



泽鑫科技

NEEQ : 838587

上海泽鑫电力科技股份有限公司

Shanghai Zexin Power Science & Technology Co.,Ltd.



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记

- 1、 2020 年 3 月，因新冠疫情影响，工程部积极组织全体工程人员进行远程线上技术培训。
- 2、 2020 年 4 月，我公司成功中标国网华东电力调控分中心基于调度云的面向调度员的电网故障智能分析与自动推送系统。
- 3、 2020 年 4 月，我公司签约国内首套智慧变电站-湖南 500kV 鼎功变二次设备在线监视与智能诊断系统。
- 4、 2020 年 6 月，我公司承担的四川调控云项目顺利通过现场验收。
- 5、 2020 年 6 月，国网北京电科院二次评价中心项目技术交流会顺利召开。
- 6、 2020 年 8 月，国网甘肃电力公司保信系统接入规范研讨会顺利召开。
- 7、 2020 年 12 月，公司中标南方电网网级备调继电保护主站系统。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析.....	9
第四节	重大事件	20
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护.....	28
第八节	财务会计报告	32
第九节	备查文件目录	101

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。

公司负责人陈骏、主管会计工作负责人涂青及会计机构负责人（会计主管人员）涂青保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【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
市场竞争风险	在智能电网自动化领域中，主要的市场份额均由各大具有国企背景的电力设备制造商或大型股份上市公司占有，中小型民营企业的生存空间相对较小，竞争也较为激烈。公司所面向的优势市场区域也主要集中在有限的几个省份，随着公司规模扩大，公司需要进入其他竞争对手占据优势的地区，将面临较为激烈的竞争。 应对策略：公司在努力将自身产品做好的同时，也在加大对主要客户的维系力度，以及对新市场、新客户的渗透开发力度，力求在激烈的市场竞争环境中保有并逐渐提升自身的行业地位。
产品线较窄的风险	报告期内给公司带来主要收入的产品主要包括继电保护故障信息系统、继电保护状态监视与智能诊断，相对而言产品线较窄，面对行业变化风险时的抵御能力也较弱。 应对策略：除继续巩固和提升原有产品的市场份额外，近年来，公司积极研发新产品，相继有变压器风冷智能控制系统，智能压板管控系统等产品陆续投放市场，由于自身销售能力和客户对新产品和

	新技术的认同有一个渐进的过程，这几个产品还没有给公司贡献较大的收入。公司将继续保持在细分领域内的技术领先地位，同时积极还关注智能运维主站、电动刀闸控制回路可视化等产品。公司在未来有开发更多产品以满足更多元客户需求的计划。
应收账款居高不下的风险	应收账款占总资产比例较大。报告期内，公司应收账款为 35,256,612.42 元，占总资产比例为 55.35%。未来随着公司业务规模的不断扩大，应收账款规模仍可能持续扩大，这是电网客户特点及公司的业务特征决定的，几年内会持续性存在。公司应收账款账龄大部分在 1 年以内，并计提了相应的坏账准备，电力行业是国家垄断性行业，经营业绩优良，属于优质客户，发生坏账损失的可能性极低。 应对策略：公司强化了应收账款的内控制度，规范了项目回款责任人，定期进行清理、提醒、跟进、催收环节；在激励机制方面建立了以回款为导向的考核指标，从管理到业务提高资金收款的重视，保证项目的正常收款。
人才短缺和人员成本上升风险	公司所从事电网自动化领域对于研发和销售人才的要求很高，稳定的专业技术人才和销售专才对企业的持续发展至为关键。随着公司收入的增加和规模的扩大，公司目前在销售、研发和工程调试等几方面的人力资源捉襟见肘，在某时间段影响了公司的项目进展。未来随着经济的发展、生活成本的上升、竞争对手对专业人才的争夺、政府部门对社会保障体系相关政策的调整，公司的人力成本可能存在大幅增加的风险，如果平均人力成本的上升速度快于公司员工人均产值的增长速度，则公司的毛利率水平将会有下降的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
章程	指	上海泽鑫电力科技股份有限公司章程
公司	指	上海泽鑫电力科技股份有限公司
泽鑫软件	指	上海泽鑫软件技术有限公司
昂途信息	指	上海昂途信息科技有限公司
上海拓森	指	上海拓森信息科技有限公司
上海鑫钜	指	上海鑫钜信息服务中心（有限合伙）
南通鑫途	指	南通鑫途信息技术有限公司
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统进行公开转让的行为
主办券商、华融证券	指	华融证券股份有限公司
董事会	指	上海泽鑫电力科技股份有限公司董事会
股东大会	指	上海泽鑫电力科技股份有限公司股东大会
监事会	指	上海泽鑫电力科技股份有限公司监事会

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海泽鑫电力科技股份有限公司
英文名称及缩写	-
证券简称	泽鑫科技
证券代码	838587
法定代表人	陈骏

二、 联系方式

董事会秘书	伊波
联系地址	上海市浦东新区申江路 2885 号 17 号楼
电话	13611967746
传真	021-60753098
电子邮箱	boy@shzexin.com
公司网址	www.shzexin.com
办公地址	上海市浦东新区申江路 2885 号 17 号楼
邮政编码	201206
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	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	2013 年 8 月 20 日
挂牌时间	2016 年 8 月 12 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-软件和信息技术服务业-软件开发-软件开发
主要业务	公司主要从事智能电网自动化领域的产品研发、销售和技术服务业务
主要产品与服务项目	主要产品有继电保护故障信息系统、二次设备在线监视与分析软件、变压器风冷智能控制系统、智能变电站继电保护设备状态监测与诊断系统、压板智能管控系统等。
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	21,600,000
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（陈骏、沈秀兵、伊波），一致行动人为（陈骏、沈秀兵、伊波）

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	91310000076434307L	否
注册地址	上海市杨浦区国定路 323 号 1101-87 室	否
注册资本	21,600,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华融证券	
主办券商办公地址	北京市朝阳区朝阳门北大街 18 号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	华融证券	
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	金建海	郑奕
	1 年	5 年
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通大厦 A 座 24 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	67,508,208.53	59,612,369.10	13.25%
毛利率%	64.58%	65.75%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	17,031,390.96	12,709,534.54	34.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,945,463.68	12,118,128.06	31.58%
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）	34.65%	35.39%	-
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）	34.43%	33.02%	-
基本每股收益	0.79	0.59	33.90%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	63,696,504.07	55,814,677.22	14.12%
负债总计	9,799,353.12	14,628,917.23	-33.01%
归属于挂牌公司股东的净资产	53,897,150.95	41,185,759.99	30.86%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.50	1.91	30.64%
资产负债率%（母公司）	31.20%	42.72%	-
资产负债率%（合并）	15.38%	26.21%	-
流动比率	6.37	3.74	-
利息保障倍数	168.94	76.80	-

(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	13,714,767.99	9,282,233.06	47.75%
应收账款周转率	1.98	2.02	-
存货周转率	40.11	22.17	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	14.12%	44.56%	-
营业收入增长率%	13.25%	37.16%	-
净利润增长率%	34.00%	136.75%	-

(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	21,600,000	21,600,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与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	1,288,969.01
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,696.38
非经常性损益合计	1,279,272.63
所得税影响数	193,345.35
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,085,927.28

(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

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

(1) 会计政策变更

① 执行新收入准则

财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”), 本公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定, 本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额, 不对比较财务报表数据进行调整。执行新收入准则对 2020 年期初报表项目无影响。

与原收入准则相比, 执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下:

A: 对合并资产负债表的影响:

报表项目	新准则下	原准则下
资产		
合同资产		
存货		
应收账款		
一年内到期的非流动资产		
长期应收款		
其他非流动资产		
负债		
合同负债	217,318.58	
预收款项		245,470.00
应交税费		
其他流动负债	28,251.42	
一年内到期的非流动负债		
其他非流动负债		
股东权益		
盈余公积		
未分配利润		
少数股东权益		

B: 对合并利润表无重大影响。

②其他会计政策变更

本公司报告期内其他会计政策未变更。

(2) 会计估计变更

本公司报告期内主要会计估计未变更

(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

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）规定，公司属于软件和信息技术服务业。

公司主要从事智能电网自动化领域的产品研发、销售和技术服务业务，公司拥有核心研发团队，自创立以来，坚持自主研发、科技创新，目前拥有授权发明专利共 9 项、实用新型专利 9 项、外观专利 3 项、软件著作权 33 项。公司在继电保护故障分析、二次设备在线监视与故障诊断、实时控制与接入、大数据挖掘等领域具有较深厚的专业积累和创新能力，能够为客户提供有竞争力的解决方案和专业的技术服务。

公司主要产品包括继电保护故障信息系统、二次设备在线监视与分析软件、变压器风冷智能控制系统、智能变电站继电保护设备状态监测与诊断系统、压板智能管控系统等，主要客户为国家电网和南方电网下属的各省、各地区电力公司和发电集团下属的发电厂。公司的收入主要由两类构成，一类是产品销售，即公司通过直接参与电力系统的招投标来获得订单，另一类是通过给客户提供后续的技术服务来收取技术服务费，包括项目升级、改造、消缺及维护等服务。目前公司产品在国内大部分省级电力公司均取得业绩，其中二次设备在线监视与分析软件产品更是在部分省调主站得到应用，如国网西南分部调度中心、国网华东分部调度中心、黑龙江电网调度中心、辽宁电网调度中心、吉林电网调度中心、四川电力调度中心、新疆电网调度中心、青海电网调度中心、甘肃电网调度中心、湖南电网调度中心、四川超高压主站等。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式较以前没有发生变化。

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	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	23,371,111.55	36.69%	18,757,509.26	33.61%	24.60%
应收票据					
应收账款	35,256,612.42	55.35%	32,991,328.71	59.11%	6.87%
存货	920,161.85	1.44%	272,047.28	0.49%	238.24%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	781,714.07	1.23%	486,760.26	0.87%	60.60%
在建工程					
无形资产					
商誉					
短期借款			5,000,000.00	8.96%	-100.00%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

货币资金项目本期期初增加了 24.60%，主要是公司销售部回款力度有所加大，对于回款流程和考核指标做了重新梳理。

应收账款相比本期期初增加了 6.87%，主要是本年度销售收入相比上年度增加了 13.25%。

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	67,508,208.53	-	59,612,369.10	-	13.25%
营业成本	23,908,842.56	35.42%	20,417,003.73	34.25%	17.10%
毛利率	64.58%	-	65.75%	-	-
销售费用	7,825,078.19	11.59%	6,446,349.73	10.81%	21.39%
管理费用	4,704,035.67	6.97%	5,661,016.33	9.50%	-16.90%
研发费用	19,572,153.35	28.99%	16,321,651.06	27.38%	19.92%
财务费用	69,820.34	0.10%	150,499.78	0.25%	-53.61%
信用减值损失	190,245.12	0.28%	-1,371,423.70	-2.3%	-113.87%
资产减值损失	0	0%	0	0%	
其他收益	6,210,232.34	9.20%	3,290,733.85	5.52%	88.72%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%

营业利润	17,219,164.21	25.51%	12,066,202.11	20.24%	42.71%
营业外收入	38,969.01	0.06%			
营业外支出	9,696.38	0.01%	511.88	0.00%	1,794.27%
净利润	17,031,390.96	25.23%	12,709,534.54	21.32%	34.00%

项目重大变动原因:

2020 年度公司实现销售收入 6750 万，相比上年度销售收入增加 13.25%。主要原因是故障信息系统产品、电力物联网产品和扩建维保服务的销售收入相比上年度取得大幅增长所致。

2020 年营业成本相比上年度上升了 17.10%，主要原因是本年度销售收入大幅增加导致。

本年度销售费用相比上年度增加了 21.39%，主要原因是公司在本年度在几个地区加大了销售力度，为公司产品推广扩大市场影响力，从而带动公司销售收入也有不错的增长。

本年度研发费用相比上年度增加了 19.92%，主要原因是本年度公司为了响应电网客户需求，加大了在新产品研发方面的投入，为缩短项目周期，部分科研项目的软件模块同外部合作单位进行了联合研发或委托研发，同时公司还新增了研发人员，并给全体研发人员增加了工资薪酬。

本年度营业利润相比上年度增长了 42.71%，主要原因是公司销售收入增长所致。

本年度净利润相比上年度增长了 34.00%，主要原因是公司销售收入增长所致。

(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	67,508,208.53	59,612,369.10	13.25%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	23,908,842.56	20,417,003.73	17.10%
其他业务成本	0	0	

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%
继电保护故障信息系统	41,763,850.37	13,491,169.03	67.70%	37.07%	85.95%	-11.15%
二次设备在线监视与分析	-	-	-	-100.00%	-100.00%	-100.00%
扩建维保	12,774,623.42	4,524,286.26	64.58%	37.74%	-12.38%	45.70%
变压器冷却智能控制装置	-	-	-	-100.00%	-100.00%	-100.00%
其他产品				-100.00%	-100.00%	-100.00%

继电保护 在线监视 与智能诊 断系统	6,455,162.08	2,586,173.15	59.94%	-55.34%	-47.90%	-8.72%
电力物联 网产品	6,514,572.66	3,307,214.12	49.23%	100.00%	100.00%	100.00%
合 计	67,508,208.53	23,908,842.56	64.58%	13.95%	18.41%	-2.02%

按区域分类分析：

√ 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%
东北地区	15,112,180.87	5,452,160.29	63.92%	15.90%	35.79%	-8.39%
华北地区	4,907,057.76	1,837,893.42	62.55%	65.30%	83.98%	-8.26%
华东地区	8,533,666.49	2,722,300.44	68.10%	-34.89%	-27.61%	-0.07%
华中地区	17,790,904.34	6,387,454.98	64.10%	10.59%	13.59%	-1.46%
西北地区	14,592,899.23	5,281,657.86	63.81%	31.77%	12.62%	7.68%
华南地区	6,571,499.84	2,227,375.57	66.11%	96.97%	133.79%	-5.78%
合 计	67,508,208.53	23,908,842.56	64.58%	13.25%	18.41%	-2.33%

收入构成变动的原因：

1、继电保护及故障信息系统产品收入相比上年度增长了 37.07%，主要原因是本年度该产品招标项目相比上年度新增较多，公司依靠日益提升的品牌、可靠的产品质量和优质的技术服务获取了不少项目。营业成本相比上年度增加 85.95%，一是因为该产品销售收入增加导致营业成本上升，二是不少合同因为项目需要，增加了硬件采购，所以最终导致该产品的毛利率相比上年度下降 11.15%。同时综合考虑市场、客户及内部研发分工的情况，从本年度开始把二次设备在线监视与分析产品归入继电保护及故障信息系统大类。

2、二次设备在线监视与分析产品销售收入和营业成本相比上年度均减少了 100.00%，主要原因是从本年度开始把该类产品归入继电保护及故障信息系统大类。

3、扩建维保类收入相比上年度增加了 37.74%，同时营业成本相比上年度下降了 12.38%，导致扩建维保类的毛利率相比上年度增加 45.7%，主要是电网公司对于技术服务单独付费的意识在逐年提高，公司也加大了服务收费的力度和范围，在很多省份提高了服务和维护收费标准。

4、变压器冷却智能控制系统销售收入和营业成本相比上年度均下降了 100.00%，主要原因是从本年度开始把该产品纳入公司其他产品大类。

5、其他产品收入及成本均比上年度下降了 100%，主要原因是本年度把变压器风冷、压板智能管控产品等归入电力物联网产品大类。

6、继电保护状态监测与诊断系统销售收入相比上年度减少 55.34%，营业成本相比上年度减少 47.90%，主要是本年度该产品的市场招标数量大幅减少所致。

7、电力物联网产品收入及成本均比上年度增长 100%，主要原因是公司在本年度把变压器风冷智能控制、压板智能管控产品等归入此类。

(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	国网辽宁省电力有限公司	4,131,508.15	6.12%	否
2	浙江天虹物资贸易有限公司	2,136,725.66	3.17%	否
3	国网黑龙江省电力有限公司	2,123,805.22	3.15%	否
4	东方电子股份有限公司	2,070,796.45	3.07%	否
5	国网四川省电力公司内江供电公司	1,988,141.59	2.95%	否
合计		12,450,977.07	18.46%	-

(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	上海禹舜电气有限公司	2,190,061.75	14.01%	否
2	上海瑞强加宇信息科技有限公司	1,823,500.00	11.66%	否
3	上海威储实业有限公司	1,558,281.57	9.97%	否
4	上海卡尔信息技术有限公司	1,474,450.00	9.43%	否
5	北京神州数码有限公司	895,260.00	5.73%	否
合计		7,941,553.32	50.80%	-

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	13,714,767.99	9,282,233.06	47.75%
投资活动产生的现金流量净额	-648,171.64	-395,445.52	-63.91%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,422,511.06	2,680,818.17	-451.48%

现金流量分析：

本年度经营活动产生的现金流量净额相比上年度增长了 47.75%，主要原因是本年度销售部梳理了回款流程，加大了回款力度，销售商品、提供劳务收到的现金相比上年度大幅增加所致。

本年度投资活动产生的现金流量净额相比上年度下降了 63.91%，主要原因是公司购买固定资产增加和对子公司投资大幅增加所致。

本年度筹资活动产生的现金流量净额相比上年度下降了 451.48%。主要原因是本年度偿还了银行短期借款 500 万，以及本年度现金分红较上年度大幅增加所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海泽鑫软件技术有限公司	控股子公司	从事软件技术、电力科技、新能源科技领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。【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。】	2,325,711.65	2,297,672.93	0	240,524.58
上海昂途信息科技有限公司	控股子公司	从事软件技术、电力科技、新能源科技领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。【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。】	9,116,860.72	7,443,613.35	7,262,481.42	1,001,400.54
南通鑫途信息技术有限公司	控股子公司	计算机信息领域、软件领域、电力自动化领域、新能源领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。【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。】	2,974,090.17	3,371,400.59	2,212,389.50	-495,126.85

		活动。】				
--	--	------	--	--	--	--

主要控股参股公司情况说明

上海泽鑫软件技术有限公司作为公司的全资子公司，主要从事电力系统采集软件模块和研发，可在人力资源安排和软件分工方面同公司达到高度契合。

上海昂途信息科技有限公司作为公司的全资子公司，主要从事电力故障分析模块的研发，可在人力资源安排和软件分工方面同公司达到高度契合。

南通鑫途信息技术有限公司是为了解决上海本地难以吸引和留住软件研发人才的困境，南通鑫途在南通当地可依托南通大学和南通良好的社会环境，吸引大学和社会优秀的软件研发人才，成为公司长久的研发基地。

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

公司具备持续经营能力，情况分析如下：

1、公司目标明确、管理层及核心团队队伍稳定。

公司明确了自身发展优势，突出主营业务，将电网智能运维、电网故障诊断可视化，基于大数据的电网故障分析等作为未来努力的方向，同时建立人才储备与激励机制，利用社会力量和院校资源，加大新产品的技术开发投入，不断提高公司研发能力。报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。

2、优质客户资源，业务稳定

公司主要面向电网客户，电网客户作为稳定优质的客户资源，对设备和服务提供商要求很高。公司将充分利用自身的产品优势、技术优势、团队优势与经验优势，在未来几年加快发展，力争成为几个细分领域的领先者。

3、公司品牌影响力和收入持续上升

近年来，随着公司的不断努力，泽鑫科技在电力系统的口碑和品牌日益凸显，公司的订货及销售收入持续增长，这既是电力系统客户对我公司的高度认可，也是我司踏踏实实做好产品和技术服务的直接效果。

综上，报告期内公司所处行业无重大不利影响事项，发展前景良好，公司持续经营能力将得到进一步加强。

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	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务		

3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	1,904,762.00	1,904,762.00

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年2月29日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年2月29日	-	挂牌	其他承诺（规范关联交易）	其他（承诺规范关联交易）	正在履行中

承诺事项详细情况：

报告期内，控股股东、实际控制人严格履行了为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺。
报告期内，董事、监事、高级管理人员严格履行了关于避免同业竞争、避免及规范关联交易的承诺

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	7,711,530	35.70%	759,000	8,470,530	39.22%
	其中：控股股东、实际控制人	2,417,950	11.19%	759,000	3,176,950	14.71%
	董事、监事、高管	1,199,540	5.55%	0	1,199,540	5.55%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	13,888,470	64.30%	-759,000	13,129,470	60.78%
	其中：控股股东、实际控制人	10,289,850	47.64%	-759,000	9,530,850	44.12%
	董事、监事、高管	3,598,620	16.66%	0	3,598,620	16.66%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		21,600,000	-	0	21,600,000	-
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	陈骏	5,448,200	0	5,448,200	25.22%	4,086,150	1,362,050	0	0
2	上海鑫钜信息服务中心(有限合伙)	4,062,040	0	4,062,040	18.81%	0	4,062,040	0	0
3	沈秀兵	4,038,000	0	4,038,000	18.69%	3,028,500	1,009,500	0	0
4	伊波	3,221,600	0	3,221,600	14.91%	2,416,200	805,400	0	0
5	叶在福	1,814,400	0	1,814,400	8.40%	1,360,800	453,600	0	0
6	梁守硕	997,920	0	997,920	4.62%	748,440	249,480	0	0
7	姜健琳	997,920	0	997,920	4.62%	748,440	249,480	0	0
8	尹浙洪	987,920	0	987,920	4.57%	740,940	246,980	0	0
9	李祥华	0	16,500	16,500	0.0764%	0	16,500	0	0
10	李继斌	10,000	0	10,000	0.0463%	0	10,000	0	10,000
合计		21,578,000	16,500	21,594,500	99.96%	13,129,470	8,465,030	0	10,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

陈骏担任上海鑫钜信息服务中心（有限合伙）执行事务合伙人。

陈骏、伊波、沈秀兵 3 人签署了一致行动人协议。

除上述情况之外，其他股东之间没有任何关联关系。

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

公司股权较为分散，无绝对控股股东。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人基本情况如下：

陈骏，男，1963年11月9日出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1987年5月至1992年5月，就职于安徽电力局中心调度所，任工程师；1992年5月至1995年1月，就职于广东大亚湾核电站，任软件工程师；1995年1月至1997年12月，就职于深圳市技术监督局电子数据交换中心，任工程师；1998年1月至2002年5月，就职于深圳计通电子工程公司，历任工程部经理、销售副总经理、总经理；2002年5月至2013年7月，就职于上海许继电气有限公司，任总经理，期间任许继集团副总裁，兼任许继郑州地铁工程公司总经理；2013年8月至2015年7月，就职于上海泽鑫电力科技有限公司，担任副总经理；2015年7月至2016年1月，就职于上海泽鑫电力科技有限公司，担任执行董事；2016年1月至今，就职于上海泽鑫电力科技股份有限公司，担任公司董事长、法定代表人。

伊波，男，1975年1月25日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997年7月至2001年5月，就职于东方电子股份有限公司，历任研发工程师，工程部主管；2001年6月至2003年10月，就职于华立科技股份有限公司，历任产品经理，销售大区经理；2003年10月至2011年12月，就职于上海许继电气有限公司，历任销售大区经理、市场销售部经理，副总经理；2012年1月至2016年10月，在上海拓森信息科技有限公司任职，担任公司总经理；2016年1月至2016年11月，担任上海泽鑫电力科技股份有限公司董事；2016年11月至今，担任上海泽鑫电力科技股份有限公司董事、董事会秘书。

沈秀兵，男，1978年7月9日生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000年7月至2002年4月，就职于上海虹智电气设备有限公司，担任维护工程师；2002年4月至2003年3月，就职于上海克劳安电子通信设备有限公司，担任区域销售经理；2004年4月-2013年3月，就职于上海许继电气有限公司，历任销售经理、市场销售部经理、副总经理；2013年4月至2013年7月，就职于上海拓森信息科技有限公司，担任副总经理；2013年8月至2015年7月，就职于上海泽鑫电力科技有限公司，担任执行董事、总经理；2015年7月至2016年1月，就职于上海泽鑫电力科技有限公司，担任总经理；2016年1月至今，就职于上海泽鑫电力科技股份有限公司，担任公司董事、总经理。

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	抵押贷款	招商银行上海金桥支行	银行	1,000,000	2019年1月24日	2020年1月23日	5.38
2	抵押贷款	招商银行上海金桥支行	银行	2,000,000	2019年6月3日	2020年6月2日	5.38
3	信用贷款	宁波银行上海杨浦支行	银行	2,000,000	2019年7月23日	2020年7月22日	6.27
合计	-	-	-	5,000,000	-	-	-

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

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 5 月 19 日	2.0	0	0
合计	2.0	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	2.6	6	0

十、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
陈骏	董事长	男	1963 年 11 月	2019 年 4 月 8 日	2022 年 4 月 7 日
沈秀兵	董事、总经理	男	1978 年 7 月	2019 年 4 月 8 日	2022 年 4 月 7 日
叶在福	董事、副总经理	男	1972 年 11 月	2019 年 4 月 8 日	2022 年 4 月 7 日
伊波	董事、董事会秘书	男	1975 年 1 月	2019 年 4 月 8 日	2022 年 4 月 7 日
姜健琳	董事、副总经理	男	1979 年 4 月	2019 年 4 月 8 日	2022 年 4 月 7 日
涂青	财务总监	女	1978 年 10 月	2019 年 4 月 8 日	2022 年 4 月 7 日
梁守硕	监事会主席	男	1977 年 7 月	2019 年 4 月 8 日	2022 年 4 月 7 日
尹浙洪	监事	男	1979 年 6 月	2019 年 4 月 8 日	2022 年 4 月 7 日
蒋萍	职工监事	女	1979 年 4 月	2019 年 4 月 8 日	2022 年 4 月 7 日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				5	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

陈骏、伊波、沈秀兵签署了一致行动协议，为公司的实际控制人。
伊波、涂青为夫妻关系。
除上述之外，董监高相互之间无其他关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
陈骏	董事长	5,448,200	0	5,448,200	25.22%	0	0
沈秀兵	董事、总经理	4,038,000	0	4,038,000	18.69%	0	0
叶在福	董事、副总经理	1,814,400	0	1,814,400	8.40%	0	0
伊波	董事、董事会秘书	3,221,600	0	3,221,600	14.91%	0	0
姜健琳	董事、副总经理	997,920	0	997,920	4.62%	0	0

涂青	财务总监	0	0	0	0%	0	0
梁守硕	监事会主席	997,920	0	997,920	4.62%	0	0
尹浙洪	监事	987,920	0	987,920	4.57%	0	0
蒋萍	职工监事	0	0		0%	0	0
合计	-	17,505,960	-	17,505,960	81.03%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☐适用 ☒不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	6	3	0	9
市场销售人员	12	1	0	13
研发人员	26	2	3	25
技术服务人员	27	8	0	35
财务人员	3	0	0	3
生产物流人员	3	0	0	3
采购设计人员	2	0	0	2
员工总计	79	14	3	90

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	5	5
本科	64	70
专科	7	12
专科以下	2	2
员工总计	79	90

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、公司建立了有效合理的薪酬体系，按照岗位和岗级进行了划分，鼓励员工不断提高工作技能和工作

效率，通过自身努力向更高的岗级迈进。

- 2、公司培训有内训和外训两种形式，外训主要针对行政管理、人力资源、财务、证券事务等，通过接受外部线上和线下培训，从而扩展思路，提高能力。内训主要针对研发人员、测试人员和工程技术人员，通过公司内训，可以使部分员工快速成长，早日承担更重要的任务。
- 3、公司目前无需承担离退休职工费用。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
郑志刚	无变动	市场部经理	0	0	0
宋亮	无变动	研发部经理	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

☐ 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

公司已按规定建立了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《募集资金管理制度》、《利润分配管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等。在本报告期内，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，对上述部分制度进行了相应修订。

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理机构，建立有效的内部控制体系，确保公司规范化动作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决等程序均符合有关法律、法规的规定要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利我义务，公司重大经营决策和财务管理均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。公司在实际经营过程中，各机构相互制衡、科学决策、协调运作，保证了公司的规范运作和健康发展。

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

目前公司已经建立的公司治理相关规章制度、公司治理机制符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给予所有股东合适的保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

截至报告期末，公司董事会及董事、监事会及监事、股东大会及股东未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。报告期内，公司未对已建立的各项公司治理制度进行变更。经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合相关法律法规及规则的要求，能够给所有股东提供合适的

保护和平等权利保障。公司通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台与公司官方网站，及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司在报告期内重大决策如修订章程、修订制度、权益分派、关联交易、发布年报、召开董事会及股东大会等事项均按照《公司章程》及有关制度规定的程序和规则进行。决策流程合理、合法、合规。

4、公司章程的修改情况

为了提高公司治理水平，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，公司在 2020 年 3 月 10 日召开的第二届董事会第五次会议上审议通过了制定新的《公司章程》的决议，详见 2020 年 3 月 25 日披露于全国中小企业股份转让系统（www.neeq.com.cn）上的《上海泽鑫电力科技股份有限公司公司章程》（公告编号 2020-009）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	章程变更、三会制度、2019 年度报告及摘要、预计日常性管理交易、权益分派预案、信披管理制度、2020 半年度报告。
监事会	3	监事会制度、2019 年度报告及摘要、预计日常性管理交易、权益分派预案、监事会工作报告、2020 半年度报告。
股东大会	2	章程变更、三会制度、2019 年度报告及摘要、预计日常性管理交易、权益分派预案、董事会及监事会工作报告。

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

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定，公司股东大会和董事会能够按期召开，并对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常运行。公司监事会能够较好地履行对公司生产经营及董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理的合法有效运行。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度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

公司严格遵守《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度，逐步健全和完善公司法人治理结构。公司具有完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，独立动作、自主经营，独立承担责任和风险，在业务、资产、人员、财务、机构方面独立于控股股东及其控制的其他企业。与控股股东不存在同业竞争。

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，公司的采购、销售、研发和工程技术等重要职能完全由公司独立承担，具有完整的业务流程以及采购、销售渠道，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、资产独立：公司资产独立完整、权属清晰。公司拥有与日常生产经营所必需的设备、商标、专利、软件著作权证书、软件产品证书、获得ISO9001 质量管理体系证书。公司资产与股东资产严格分开，不存在与股东共有的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任董事、监事以外的职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形，也不存在混合经营的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。内部

管理是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

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，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

公司根据《企业会计准则》和公司财务、会计制度，对财务会计核算管理进行控制，明确了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。交易和事项能以正确的金额、在恰当的会计期间、及时地记录于适当的账户，使会计报表的编制符合会计准则的相关要求，记录所有有效的经济业务，适时地对经济业务的细节进行充分记录，经济业务的价值用货币进行正确的反映，经济业务记录和反映在正确的会计期间，会计报表及其相关说明能够恰当反映企业的财务状况、经营成果及资金变动情况。

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、法律风险等的前提下，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 27 日召开了第一届董事会第八次会议审议通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范动作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 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	中兴财光华审会字（2021）第 334043 号	
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通大厦 A 座 24 层	
审计报告日期	2021 年 4 月 16 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	金建海	郑奕
	1 年	5 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	5 年	
会计师事务所审计报酬	10 万元	

审计报告

中兴财光华审会字（2021）第 334043 号

上海泽鑫电力科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海泽鑫电力科技股份有限公司（以下简称泽鑫科技）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了泽鑫科技 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

泽鑫科技管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括泽鑫科技 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估泽鑫科技的持续经营能力，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泽鑫科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督泽鑫科技的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对泽鑫科技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泽鑫科技不能持续经营。

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

(6) 就泽鑫科技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。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：金建海

中国注册会计师：郑奕

中国·北京

2021 年 4 月 16 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	2020 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五、1	23,371,111.55	18,757,509.26
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	五、3		
应收账款	五、2/十二、1	35,256,612.42	32,991,328.71
应收款项融资	五、3	748,000.00	1,003,472.50
预付款项	五、4	622,063.20	104,400.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5/十二、2	1,213,966.92	1,575,116.70
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	五、6	920,161.85	272,047.28
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、7	250,453.22	61,095.46
流动资产合计		62,382,369.16	54,764,969.91
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、8	781,714.07	486,760.26
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、9	532,420.84	562,947.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,314,134.91	1,049,707.31
资产总计		63,696,504.07	55,814,677.22
流动负债：			
短期借款	五、10		5,000,000.00
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	五、11	915,267.00	
应付账款	五、12	4,420,334.52	7,068,093.94
预收款项			
合同负债	五、13	217,318.58	
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、14	3,052,500.00	1,114,456.00
应交税费	五、15	934,074.60	991,359.29
其他应付款	五、16	231,607.00	455,008.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、17	28,251.42	
流动负债合计		9,799,353.12	14,628,917.23
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		9,799,353.12	14,628,917.23
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、17	21,600,000.00	21,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、18	1,497,644.26	1,497,644.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、19	4,381,724.36	2,723,177.34
一般风险准备			
未分配利润	五、20	26,417,782.33	15,364,938.39
归属于母公司所有者权益合计		53,897,150.95	41,185,759.99
少数股东权益			
所有者权益合计		53,897,150.95	41,185,759.99
负债和所有者权益总计		63,696,504.07	55,814,677.22

法定代表人：陈骏 主管会计工作负责人：涂青 会计机构负责人：涂青

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五、1	22,422,690.64	17,816,661.83
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款	五、2/十二、1	35,247,252.42	32,620,828.71
应收款项融资	五、3	748,000.00	1,003,472.50
预付款项	五、4	622,063.20	104,400.00
其他应收款	五、5/十二、2	1,154,808.44	5,399,438.84
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	920,161.85	272,047.28
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、7	248,495.52	
流动资产合计		61,363,472.07	57,216,849.16
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	十二、3	6,000,000.00	2,700,000.00
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	五、8	688,109.60	486,760.26
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、9	531,826.93	557,379.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,219,936.53	3,744,139.81
资产总计		68,583,408.60	60,960,988.97
流动负债：			
短期借款	五、10		5,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、11	915,267.00	
应付账款	五、12	17,152,983.52	18,798,010.94
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	五、14	2,260,000.00	961,000.00
应交税费	五、15	596,949.08	854,716.22
其他应付款	五、16	229,987.00	430,080.00
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债	五、13	217,318.58	
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、17	28,251.42	
流动负债合计		21,400,756.60	26,043,807.16
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		21,400,756.60	26,043,807.16
所有者权益：			
股本	五、18	21,600,000.00	21,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、19	1,497,644.26	1,497,644.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、20	4,381,724.36	2,723,177.34
一般风险准备			
未分配利润	五、21	19,703,283.38	9,096,360.21
所有者权益合计		47,182,652.00	34,917,181.81
负债和所有者权益合计		68,583,408.60	60,960,988.97

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		67,508,208.53	59,612,369.10
其中：营业收入	五、22/ 十二、4	67,508,208.53	59,612,369.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		56,689,521.78	49,465,477.14
其中：营业成本	五、22/ 十二、4	23,908,842.56	20,417,003.73

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、23	609,591.67	468,956.51
销售费用	五、24	7,825,078.19	6,446,349.73
管理费用	五、25	4,704,035.67	5,661,016.33
研发费用	五、26	19,572,153.35	16,321,651.06
财务费用	五、27	69,820.34	150,499.78
其中：利息费用		102,511.06	159,181.83
利息收入		44,457.22	18,975.41
加：其他收益	五、28	6,210,232.34	3,290,733.85
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5		
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、29	190,245.12	-1,371,423.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,219,164.21	12,066,202.11
加：营业外收入	五、30	38,969.01	
减：营业外支出	五、31	9,696.38	511.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,248,436.84	12,065,690.23
减：所得税费用	五、32	217,045.88	-643,844.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,031,390.96	12,709,534.54
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）		17,031,390.96	12,709,534.54
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）		17,031,390.96	12,709,534.54
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		17,031,390.96	12,709,534.54
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		17,031,390.96	12,709,534.54
(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）		0.79	0.59
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.79	0.59

法定代表人：陈骏 主管会计工作负责人：涂青 会计机构负责人：涂青

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	五、22/ 十二、4	67,508,208.53	59,244,444.58
减：营业成本	五、22/ 十二、4	31,582,501.12	32,984,191.86
税金及附加	五、23	534,975.88	350,866.50
销售费用	五、24	7,409,514.58	6,199,139.76
管理费用	五、25	3,966,753.65	4,943,813.66
研发费用	五、26	12,788,750.43	10,245,159.45
财务费用	五、27	68,607.81	149,727.27
其中：利息费用		102,511.06	159,181.83
利息收入		42,545.96	17,999.51
加：其他收益	五、28	5,055,903.46	1,637,762.62
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	300,000.00	4,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、29	170,350.72	-1,349,153.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,683,359.24	8,660,155.00
加：营业外收入	五、30	32,469.01	
减：营业外支出	五、31		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,715,828.25	8,660,155.00
减：所得税费用	五、32	130,358.06	-168,644.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,585,470.19	8,828,799.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,585,470.19	8,828,799.21
（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		16,585,470.19	8,828,799.21
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.77	0.41
（二）稀释每股收益（元/股）		0.77	0.41

（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		81,076,001.10	55,484,091.31
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		4,923,783.13	2,614,328.85
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	2,793,335.61	991,298.93
经营活动现金流入小计		88,793,119.84	59,089,719.09
购买商品、接受劳务支付的现金		35,564,832.75	14,450,551.49
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		12,588,641.22	11,865,726.54
支付的各项税费		6,000,340.85	4,941,976.11
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	20,924,537.03	18,549,231.89
经营活动现金流出小计		75,078,351.85	49,807,486.03
经营活动产生的现金流量净额		13,714,767.99	9,282,233.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		648,171.64	395,445.52
投资支付的现金			
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		648,171.64	395,445.52
投资活动产生的现金流量净额		-648,171.64	-395,445.52
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			5,000,000.00
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		-	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,422,511.06	2,319,181.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		9,422,511.06	2,319,181.83
筹资活动产生的现金流量净额		-9,422,511.06	2,680,818.17
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		3,644,085.29	11,567,605.71
加：期初现金及现金等价物余额		18,593,758.96	7,026,153.25
六、期末现金及现金等价物余额		22,237,844.25	18,593,758.96

法定代表人：陈骏 主管会计工作负责人：涂青 会计机构负责人：涂青

(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		72,850,262.06	58,696,279.44
收到的税费返还		4,022,293.73	961,357.62
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	2,369,313.47	990,323.03
经营活动现金流入小计		79,241,869.26	60,647,960.09
购买商品、接受劳务支付的现金		35,340,958.14	26,989,921.13
支付给职工以及为职工支付的现金		9,874,938.27	9,681,864.03
支付的各项税费		5,084,167.55	3,128,274.34
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	16,341,723.19	14,421,710.82
经营活动现金流出小计		66,641,787.15	54,221,770.32
经营活动产生的现金流量净额		12,600,082.11	6,426,189.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,300,000.00	3,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,300,000.00	3,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		541,059.24	395,445.52
投资支付的现金		3,300,000.00	980,000.00
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		3,841,059.24	1,375,445.52
投资活动产生的现金流量净额		458,940.76	1,624,554.48
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			5,000,000.00
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			5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,422,511.06	2,319,181.83
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		9,422,511.06	2,319,181.83
筹资活动产生的现金流量净额		-9,422,511.06	2,680,818.17
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		3,636,511.81	10,731,562.42
加：期初现金及现金等价物余额		17,652,911.53	6,921,349.11
六、期末现金及现金等价物余额		21,289,423.34	17,652,911.53

(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	21,600,000.00				1,497,644.26				2,723,177.34		15,364,938.39		41,185,759.99
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	21,600,000.00				1,497,644.26				2,723,177.34		15,364,938.39		41,185,759.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,658,547.02		11,052,843.94		12,711,390.96
（一）综合收益总额											17,031,390.96		17,031,390.96
（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									1,658,547.02		-5,978,547.02		-4,320,000.00
1. 提取盈余公积									1,658,547.02		-1,658,547.02		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-4,320,000.00		-4,320,000.00
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	21,600,000.00				1,497,644.26				4,381,724.36		26,417,782.33		53,897,150.95

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	21,600,000.00				1,497,644.26				1,840,297.42		5,698,283.77		30,636,225.45
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	21,600,000.00				1,497,644.26				1,840,297.42		5,698,283.77		30,636,225.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									882,879.92		9,666,654.62		10,549,534.54
（一）综合收益总额											12,709,534.54		12,709,534.54
（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									882,879.92		-3,042,879.92		-2,160,000.00
1．提取盈余公积									882,879.92		-882,879.92		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-2,160,000.00		-2,160,000.00
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、本期末余额	21,600,000.00				1,497,644.26				2,723,177.34		15,364,938.39	41,185,759.99

法定代表人：陈骏 主管会计工作负责人：涂青 会计机构负责人：涂青

（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	21,600,000.00				1,497,644.26				2,723,177.34		9,096,360.21	34,917,181.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	21,600,000.00				1,497,644.26				2,723,177.34		9,096,360.21	34,917,181.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,658,547.02		10,606,923.17	12,265,470.19
（一）综合收益总额											16,585,470.19	16,585,470.19
（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								1,658,547.02		-5,978,547.02	-4,320,000.00	
1. 提取盈余公积								1,658,547.02		-1,658,547.02	-	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-4,320,000.00	-4,320,000.00	
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	21,600,000.00				1,497,644.26			4,381,724.36		19,703,283.38	47,182,652.00	

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	21,600,000.00				1,497,644.26				1,840,297.42		3,310,440.92	28,248,382.60
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	21,600,000.00				1,497,644.26				1,840,297.42		3,310,440.92	28,248,382.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									882,879.92		5,785,919.29	6,668,799.21
（一）综合收益总额											8,828,799.21	8,828,799.21
（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									882,879.92		-	-2,160,000.00
1．提取盈余公积									882,879.92		3,042,879.92	-
2．提取一般风险准备											-882,879.92	-
3．对所有者（或股东）的分配											-	-2,160,000.00
4．其他											2,160,000.00	
（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	21,600,000.00				1,497,644.26				2,723,177.34		9,096,360.21	34,917,181.81

三、 财务报表附注

财务报表附注

一、公司基本情况

上海泽鑫电力科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）系由上海泽鑫电力科技股份有限公司（以下简称有限公司）整体改制成立，取得统一社会信用代码证为91310000076434307L的营业执照。公司股票于2016年8月12日起在全国中小企业股份转让系统中挂牌公开转让，股票代码：838587。截止2020年12月31日，公司股本总数为2,160.00万股。

公司住所：上海市杨浦区国定路323号1101-87室。

公司注册资本：人民币2160万元整。

法定代表人：陈骏。

公司类型：股份有限公司（非上市）。

经营期限：2013年8月20日至不约定期限。

经营范围：电力科技、机械设备技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，机械设备销售，计算机系统集成，软件开发，从事货物及技术的进出口业务。【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】

本财务报告批准报出日：2021年4月16日。

本公司2020年12月31日纳入合并范围的子公司共3户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围未发生变化。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《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”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各

段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和

计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”

（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：① 属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的

汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③ 可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票贴现或背书，管理的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，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。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为应收款项融资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，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转出，计入留存收益。

（3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收

益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第14号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认

后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

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

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收关联方款项

应收账款组合 2 账龄组合

B. 当单项其他应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据及预期信用损失率如下：

其他应收款组合 1 应收关联方款项

其他应收款组合 2 保证金（含押金）及员工备用金

其他应收款组合 3 账龄组合

C. 单项金额为 50.00 万元以上或单项金额未达到 50.00 万元但按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项、其他应收款，单独计提其坏账准备。

（6）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；

②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；

③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。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，并尽可能优先使用相关可观

察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、产成品、库存商品、低值易耗品。

存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

12、合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

13、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，

以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，

相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资

账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

16、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法/工作量法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
机器设备	年限平均法	3	0.00	33.33
电子设备	年限平均法	10	0.00	10.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，

在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（4）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

17、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

18、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

19、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

20、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

21、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、职工薪酬

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

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

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

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

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

24、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

25、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

26、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注三、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

27、收入的确认原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。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，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

（1）商品销售收入

本公司按照合同约定，继电保护及故障信息系统、二次设备在线监视与分析、变压器冷却智能控制装置为公司商品销售收入，将商品运至约定交货地点，将购买方验收时点作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

（2）提供劳务

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

28、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报

废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

30、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产

生的：A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

31、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

① 执行新收入准则

财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”），本公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，不对比较财务报表数据进行调整。执行新收入准则对 2020 年期初报表项目无影响。

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下：

A：对合并资产负债表的影响：

报表项目	新准则下	原准则下
资产		
合同资产		
存货		
应收账款		
一年内到期的非流动资产		

长期应收款

其他非流动资产

负债

合同负债

217,318.58

预收款项

245,570.00

应交税费

其他流动负债

28,251.42

一年内到期的非流动负债

其他非流动负债

股东权益

盈余公积

未分配利润

少数股东权益

B: 对合并利润表无重大影响。

②其他会计政策变更

本公司报告期内其他会计政策未变更。

(2) 会计估计变更

本公司报告期内主要会计估计未变更

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	13.00/6.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	1
企业所得税	应纳税所得额	25/15

2、优惠税负及批文

①增值税优惠税负及批文

公司于2014年8月30日取得编号为沪R-2014-0270的软件企业认定证书。公司

根据财税【2011】100号文件的规定享受优惠政策：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。

子公司上海泽鑫软件技术有限公司于2017年6月25日取得编号为沪RQ-2017-0285的软件企业认定证书。公司根据财税【2011】100号文件的规定享受优惠政策：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。

②企业所得税优惠税负及批文

公司于2019年10月28日取得编号为GR201931002786的高新技术企业证书，有效期限三年。

子公司上海泽鑫软件技术有限公司已于2018年6月14日取得2017起一免三减半的税收优惠政策，本期企业所得税为12.5%。

子公司上海昂途信息科技有限公司已通过上海市税务局软件企业减免所得税网上备案，已取得2018年起两免三减半的税收优惠政策本期企业所得税为12.5%。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2020年1月1日】，期末指【2020年12月31日】，本期指2020年度，上期指2019年度。

1、货币资金

项目	2020.12.31	2019.12.31
库存现金		1,531.24
银行存款	22,237,844.25	18,592,227.72
其他货币资金	1,133,267.30	163,750.30
合计	23,371,111.55	18,757,509.26
其中：存放在境外的款项总额		

说明：其他货币资金为银行履约保函，截至2020年12月31日，招商银行金桥支行银行履约保函四份：云南滇能禄劝电磷开发有限公司23,179.70元；雅砻江流域水电开发有限公司29,500.00元；广东电网有限责任公司佛山供电局7,320.60元；中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司158,000.00元；招商银行金桥支行银行承兑汇票保证金915,267.00元。

2、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

应收账款	38,686,365.90	3,429,753.48	35,256,612.42	36,608,592.91	3,617,264.20	32,991,328.71
合计	38,686,365.90	3,429,753.48	35,256,612.42	36,608,592.91	3,617,264.20	32,991,328.71

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2020年12月31日，无单项计提坏账准备。

②2020年12月31日，组合计提坏账准备：

应收款组合2：账龄组合

应收账款（按账龄）	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	33,441,277.35	5.00	1,672,063.87
1-2年	4,080,348.86	20.00	816,069.77
2-3年	446,239.69	50.00	223,119.84
3-4年	718,500.00	100.00	718,500.00
合计	38,686,365.90	—	3,429,753.48

③坏账准备的变动

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少		2020.12.31
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	3,617,264.20		187,510.72		3,429,753.48

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 10,215,304.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 26.41%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 629,310.80 元。

3、应收款项融资

项目	2020.12.31	2019.12.31
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	748,000.00	1,003,472.50
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款		
合计	748,000.00	1,003,472.50

本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票贴现或背书，管理的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，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，列报为应收款项融资。

(1) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	489,266.25	
商业承兑汇票		
合计	489,266.25	

(2) 减值准备

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据

2020年12月31日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据减值准备，本公司所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2020.12.31		2019.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	622,063.20	100.00	104,400.00	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	622,063.20	100.00	104,400.00	100.00

说明：本公司本期无账龄超过1年且金额重大的预付账款

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
北京神州数码有限公司	非关联方	612,264.00	100.00	1年以内	未收到货
合计		612,264.00	100.00		

5、其他应收款

项目	2020.12.31	2019.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,213,966.92	1,575,116.70

合计	1, 213, 966. 92	1, 575, 116. 70
----	-----------------	-----------------

(1) 其他应收款情况

项目	2020. 12. 31			2019. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款合计	1, 214, 002. 52	35. 60	1, 213, 966. 92	1, 577, 886. 70	2, 770. 00	1, 575, 116. 70

①坏账准备

A. 2020 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	未来 12 月内预期信用损失率 %	坏账准备	理由
单项计提：				
无				
合计				
组合计提：				
其他应收款组合 1				
其他应收款组合 2	1, 213, 290. 52	—	—	保证金和备用金没有重大风险，故不计提
其他应收款组合 3	712. 00	5. 00	35. 60	公司参考了历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，采用评估逾期天数的方法计算预期信用损失
其他				
合计	1, 214, 002. 52		35. 60	

b、组合中，采用其他应收款组合 3 计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2020. 12. 31				2019. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	712. 00	100. 00	35. 60	5. 00	55, 400. 00	100. 00	2, 770. 00	5. 00
1-2 年								

账龄	2020. 12. 31				2019. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
合计	712.00	100.00	35.60	5.00	55,400.00	100.00	2,770.00	5.00

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,770.00			2,770.00
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提				
本期转回	2,734.40			2,734.40
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	35.60			35.60

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020. 12. 31	2019. 12. 31
备用金	204,000.00	203,470.78
押金、保证金	1,009,290.52	1,319,015.92
企业往来款	712.00	55,400.00
代扣代缴		
合计	1,214,002.52	1,577,886.70

④其他应收款期末余额前五单位情况:

单位名称	是否关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
周杨	否	备用金	200,000.00	1 年以内	16.47	不计提

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国能源建设集团广东省电力设计院研究院有限公司	否	保证金	158,000.00	1 年以内	13.01	不计提
国网新疆招标有限责任公司	否	保证金	86,576.00	1 年以内 63,289.00; 1-2 年 23,287.00	7.13	不计提
四川西星电力科技咨询有限公司	否	保证金	85,108.00	1 年以内	7.01	不计提
浙江天音管理咨询有限公司	否	保证金	67,000.00	1 年以内	5.52	不计提
合计	—		596,684.00		49.15	

⑤截至本报告期，无涉及政府补助的应收款项。

⑥截至本报告期，无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑦截至本报告期，无转移其他应收款且继续涉入的情况。

6、存货

(1) 存货分类

项目	2020. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	920,161.85		920,161.85
合计	920,161.85		920,161.85

(续)

项目	2019. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	272,047.28		272,047.28
合计	272,047.28		272,047.28

7、其他流动资产

项 目	2020. 12. 31	2019. 12. 31
-----	--------------	--------------

应交税费中增值税留抵税额	250,453.22	61,095.46
合 计	250,453.22	61,095.46

8、固定资产

项目	2020.12.31	2019.12.31
固定资产	781,714.07	486,760.26
固定资产清理		
合计	781,714.07	486,760.26

(1) 固定资产及累计折旧

项目	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1、年初余额	66,610.62	1,017,677.51		1,084,288.13
2、本年增加金额	4,506.19	549,441.16	61,946.90	615,894.25
(1) 购置	4,506.19	549,441.16	61,946.90	615,894.25
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 合并范围减少				
4、年末余额	71,116.81	1,567,118.67	61,946.90	1,700,182.38
二、累计折旧				
1、年初余额	11,866.24	585,661.63		597,527.87
2、本年增加金额	7,201.00	306,510.89	7,228.55	320,940.44
(1) 计提	7,201.00	306,510.89	7,228.55	320,940.44
(2) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 合并范围减少				

项目	机器设备	电子设备	运输设备	合计
4、年末余额	19,067.24	892,172.52	7,228.55	918,468.31
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
（1）计提				
（2）企业合并增加				
3、本年减少金额				
（1）处置或报废				
（2）合并范围减少				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	52,049.57	674,946.15	54,718.35	781,714.07
2、年初账面价值	54,744.38	432,015.88		486,760.26

②本年度无暂时闲置的固定资产情况

③本年度无通过融资租赁租入的固定资产情况

④本年度无通过经营租赁租出的固定资产

⑤本年度无未办妥产权证书的固定资产情况

9、递延所得税资产

（1）未经抵销的递延所得税资产

项目	2020.12.31		2019.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	532,420.84	3,429,789.00	562,947.05	3,620,034.20
资产减值准备				
可抵扣亏损				
合计	532,420.84	3,429,789.00	562,947.05	3,620,034.20

10、短期借款

（1）短期借款分类：

借款类别	2020.12.31	2019.12.31
信用借款		

保证借款		2,000,000.00
抵押借款		3,000,000.00
质押借款		
合计		5,000,000.00

(2) 无已逾期未偿还的短期借款情况

11、应付票据

(1) 应付票据列示

项目	2020.12.31	2019.12.31
银行承兑汇票	915,267.00	
合计	915,267.00	

12、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2020.12.31	2019.12.31
应付货款	4,420,334.52	7,068,093.94
合计	4,420,334.52	7,068,093.94

(2) 本公司本期无账龄超过1年的重要应付账款

13、合同负债

(1) 合同负债列示

项目	2020.12.31	2019.12.31
预收货款	217,318.58	
合计	217,318.58	

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,114,456.00	14,323,879.17	12,385,835.17	3,052,500.00
二、离职后福利—设定提存计划		169,219.05	169,219.05	
三、辞退福利		33,587.00	33,587.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,114,456.00	14,526,685.22	12,588,641.22	3,052,500.00

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,111,000.00	12,655,908.23	10,714,408.23	3,052,500.00
2、职工福利费		551,457.98	551,457.98	
3、社会保险费		599,047.04	599,047.04	
其中：医疗保险费		539,353.01	539,353.01	
工伤保险费		2,376.13	2,376.13	
生育保险费		57,317.90	57,317.90	
4、住房公积金	3,456.00	455,599.27	459,055.27	
5、工会经费和职工教育经费		987.75	987.75	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、残疾人保障金		276.00	276.00	
9、其他		60,602.90	60,602.90	
合计	1,114,456.00	14,323,879.17	12,385,835.17	3,052,500.00

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		163,694.87	163,694.87	
2、失业保险费		5,524.18	5,524.18	
3、企业年金缴费				
合计		169,219.05	169,219.05	

15、应交税费

税项	2020.12.31	2019.12.31
增值税	711,270.99	872,183.53
个人所得税	22,067.39	14,704.15
城市维护建设税	32,346.13	60,941.77
教育费附加	21,327.55	26,117.90
地方教育费附加	14,218.37	17,411.94
企业所得税	132,844.17	
合计	966,085.70	991,359.29

16、其他应付款

项目	2020.12.31	2019.12.31
应付利息		
应付股利		

项目	2020. 12. 31	2019. 12. 31
其他应付款	231, 607. 00	455, 008. 00
合计	231, 607. 00	455, 008. 00

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2020. 12. 31	2019. 12. 31
保证金	229, 987. 00	429, 600. 00
应付其他单位款	1, 620. 00	25, 408. 00
合计	231, 607. 00	455, 008. 00

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

本公司本期无账龄超过 1 年的重要其他应付款

17、其他流动负债

项目	2020. 12. 31	2019. 12. 31
待转销项税	28, 251. 42	
合计	28, 251. 42	

18、股本

项目	2020. 01. 01	本期增减					2020. 12. 31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	21, 600, 000. 00						21, 600, 000. 00

19、资本公积

项目	2020. 01. 01	本期增加	本期减少	2020. 12. 31
股本溢价	1, 497, 644. 26			1, 497, 644. 26
其他资本公积				
合计	1, 497, 644. 26			1, 497, 644. 26

20、盈余公积

项目	2020. 01. 01	本期增加	本期减少	2020. 12. 31
----	--------------	------	------	--------------

法定盈余公积	2,723,177.34	1,658,547.02		4,381,724.36
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合计	2,723,177.34	1,658,547.02		4,381,724.36

21、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	15,364,938.39	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	15,364,938.39	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,031,390.96	
减：提取法定盈余公积	1,658,547.02	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利	4,320,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润		
合计	26,417,782.33	

22、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	67,508,208.53	23,908,842.56	59,612,369.10	20,417,003.73
其他业务				
合计	67,508,208.53	23,908,842.56	59,612,369.10	20,417,003.73

（2）收入按行业分类

行业名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
销售收入	46,374,837.58	14,142,076.23	43,474,436.06	12,374,519.85

服务收入	21,133,370.95	9,766,766.33	16,137,933.04	8,042,483.88
合计	67,508,208.53	23,908,842.56	59,612,369.10	20,417,003.73

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
继电保护故障信息 系统	41,763,850.37	13,491,169.03	30,469,675.65	7,255,338.51
二次设备在线监视 与分析			2,152,004.44	1,423,122.93
扩建维保	12,774,623.42	4,524,286.26	9,642,258.95	5,163,461.80
变压器冷却智能控 制装置			1,730,534.33	963,470.53
其他产品			1,164,140.88	648,132.43
继电保护在线监视 与智能诊断系统	6,455,162.08	2,586,173.15	14,453,754.85	4,963,477.53
电力物联网产品	6,514,572.66	3,307,214.12		
合计	67,508,208.53	23,908,842.55	59,612,369.10	20,417,003.73

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
东北地区	15,112,180.87	5,452,160.29	13,039,090.95	3,941,388.92
华北地区	4,907,057.76	1,837,893.42	2,968,642.95	944,617.66
华东地区	8,533,666.49	2,722,300.44	13,106,361.90	4,399,921.85
华中地区	17,790,904.34	6,387,454.98	16,087,112.43	5,623,416.06
西北地区	14,592,899.23	5,281,657.86	11,074,860.21	4,512,152.37
华南地区	6,571,499.84	2,227,375.57	3,336,300.66	995,506.87
合计	67,508,208.53	23,908,842.56	59,612,369.10	20,417,003.73

(5) 2020 年度营业收入按收入确认时间列示如下：

项目	产品 销售	合计
在某一时段内确认收入	21,133,370.95	21,133,370.95
在某一时点确认收入	46,374,837.58	46,374,837.58
合计	67,508,208.53	67,508,208.53

23、税金及附加

项目	2020 年度	2019 年度
城市维护建设税	318,578.60	244,165.04
教育费附加	154,800.67	136,226.88
地方教育费附加	103,200.40	82,044.59
印花税	33,012.00	6,520.00
合计	609,591.67	468,956.51

24、销售费用

项目	2020 年度	2019 年度
工资	2,124,778.55	1,814,002.84
职工福利费	30,974.17	22,761.00
办公费	297,111.44	172,700.39
差旅费	2,113,533.27	2,202,459.00
业务招待费	1,523,686.72	978,478.29
折旧费	25,817.56	25,667.78
租赁费	467,352.00	433,113.62
会议费	1,393.00	28,267.91
汽车费	71,764.00	173,403.95
标书费	90,760.94	18,833.29
中标费	894,990.01	451,917.42
培训费	77,980.19	
咨询费	55,143.63	111,536.69
住房公积金	17,622.00	
社保费用	18,963.16	
广告宣传费	13,207.55	13,207.55
合计	7,825,078.19	6,446,349.73

25、管理费用

项目	2020 年度	2019 年度
工资	1,194,597.40	1,029,544.13
职工福利费	667,003.55	815,292.75
办公费	427,662.74	437,747.23
差旅费	36,887.42	85,747.74
业务招待费	293,800.10	335,130.80
折旧费	52,356.79	36,210.59
修理费	1,105.31	19,666.22
租赁费	656,123.00	617,677.23
残疾人就业保障基金	60,602.90	64,800.80
会议费	17,595.68	10,500.00
汽车费	75,205.72	167,271.53
培训费		81,691.59
中介机构费	364,168.08	376,662.44
咨询费	116,161.56	110,655.86
社会保险费及公积金	600,936.42	1,113,616.11
水电费	6,831.21	86,070.34
物业费	690.00	106,003.44
保险费	96,629.25	126,527.53
辞退福利	33,587.00	40,200.00
工会经费	987.75	
运输费	786.79	
交通费	317.00	
合计	4,704,035.67	5,661,016.33

26、研发费用

项目	2020 年度	2019 年度
工资	7,559,071.90	5,154,457.44
职工福利费	34,580.00	90,144.50
办公费	184,030.84	190,155.50
差旅费	1,792,044.18	1,532,842.97
业务招待费	49,779.58	93,353.71
折旧费	223,014.20	116,449.21
租赁费	765,922.88	838,094.88

汽车费	124,065.00	198,038.06
科研材料费	525,006.01	111,672.78
试验检验费	40,866.04	196,226.41
技术服务费	8,086,435.72	7,442,071.96
验收评审费	15,094.34	38,751.88
培训费	108,260.00	90,000.00
咨询费	37,077.36	106,996.37
专利费用	25,705.30	102,453.88
资料出版及验收费	1,200.00	12,094.34
修理费		300.00
委托加工		7,547.17
合计	19,572,153.35	16,321,651.06

27、财务费用

项目	2020 年度	2019 年度
利息支出	102,511.06	159,181.83
减：利息收入	44,457.22	18,975.41
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	11,766.50	10,293.36
合计	69,820.34	150,499.78

28、其他收益

项目	2020 年度	2019 年度
政府补助	6,178,714.83	3,290,733.85
代扣代缴手续费返还	7,859.51	
稳岗补贴	23,658.00	
合计	6,210,232.34	3,290,733.85

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2020 年度	2019 年度
与收益相关：		
创新基金补贴	250,000.00	250,000.00

退税返还	4,923,714.83	2,614,328.85
高新增长补贴	1,000,000.00	
服务业引导资金		320,000.00
专利资助费	5,000.00	6,405.00
科技专项资金		100,000.00
合计	6,178,714.83	3,290,733.85

29、信用减值损失

项 目	2020年度	2019年度
应收账款信用减值损失	187,510.72	-1,368,653.70
其他应收款信用减值损失	2,734.40	-2,770.00
合计	190,245.12	-1,371,423.70

说明：信用减值损失项目中，以负数填列的，为信用减值损失；以正数填列的，为信用减值利得。

30、营业外收入

项目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益
保费补贴款	32,469.00		32,469.00
职业技能提升基金	1,500.00		1,500.00
收先进集体奖励	5,000.00		5,000.00
合计	38,969.01		38,969.01

31、营业外支出

项目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益
债务重组损失			
对外捐赠支出			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
非常损失			
滞纳金	9,696.38	511.88	9,696.38
合计	9,696.38	511.88	9,696.38

32、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2020年度	2019年度
上期所得税费用	41,500.00	
当期所得税费用	145,019.66	-469,632.61
递延所得税费用	30,526.22	-174,211.70
合计	217,045.88	-643,844.31

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	17,219,164.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,582,874.63
子公司适用不同税率的影响	92,371.90
调整以前期间所得税的影响	41,500.00
非应税收入的影响	-2,710,556.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	227,730.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,163,234.65
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,146,360.82
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	217,045.88

33、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年度	2019年度
财务费用-利息收入	44,457.22	18,975.41
退回保证金/押金收到的现金	1,423,391.87	295,918.52
除税费返还外的其他政府补助收入	1,325,554.82	676,405.00
合计	2,793,403.91	991,298.93

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年度	2019年度
银行手续费支出	11,766.50	10,293.36
罚金、滞纳金支出	9,696.38	511.88
保证金/押金支出	1,260,688.77	1,095,066.22
业务及管理费用-涉现费用支出	19,456,373.86	16,645,274.43
支出其他往来款	186,011.52	798,086.00

合计	20,924,537.03	18,549,231.89
34、现金流量表补充资料		
(1) 现金流量表补充资料		
补充资料	2020年度	2019年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	17,031,390.95	12,709,534.54
加：信用减值损失	-190,245.12	1,371,423.70
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	320,940.44	190,359.42
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
资产处置损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	102,511.06	159,181.83
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	30,526.21	-174,211.71
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）	-648,114.57	1,297,804.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,575,520.28	-12,869,910.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-356,720.70	6,598,051.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,714,767.99	9,282,233.06
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	22,237,844.25	18,593,758.96
减：现金的期初余额	18,593,758.96	7,026,153.25
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,644,085.29	11,567,605.71

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2020年度	2019年度
一、现金	22,237,844.2	18,593,758.96
其中：库存现金		1,531.24
可随时用于支付的银行存款	22,237,844.2	18,592,227.72
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	22,237,844.2	18,593,758.96
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

32、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	218,000.30	银行履约保函
其他货币资金	915,267.00	银行承兑汇票保证金
合计	1,133,267.30	

33、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
创新基金补贴	250,000.00				250,000.00			是
退税返还	4,923,714.83				4,923,714.83			是
高新增长补贴	1,000,000.00				1,000,000.00			是

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
专利资助费	5,000.00				5,000.00			是
保费补贴款	41,500.00					41,500.00		是
职业技能提升基金	145,019.66					145,019.66		是
收先进集体奖励	30,526.22					30,526.22		是
合计	6,178,714.83				6,178,714.83	38,969.01		

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
创新基金补贴	收益	250,000.00		
退税返还	收益	4,923,714.83		
高新增长补贴	收益	1,000,000.00		
专利资助费	收益	5,000.00		
保费补贴款	收益		41,500.00	
职业技能提升基金	收益		145,019.66	
收先进集体奖励	收益		30,526.22	
合计		6,178,714.83		财务报表附注
合 计		6,178,714.83	38,969.01	

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海泽鑫软件技术有限公司	上海	上海	软件开发	100.00		设立
上海昂途信息科	上海	上海	软件开发	100.00		设立

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	
技有限公司						
南通鑫途信息技术有限公司	南通	南通	软件开发	100.00		设立

八、关联方及其交易

1、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

2、其他关联方情况

①本公司的共同控制人情况

关联方名称	与本企业关系	持股比例%	表决权比例%
陈骏	法定代表人、董事长	25.22	44.03
伊波	股东、董事、董事会秘书	14.91	14.91
沈秀兵	股东、董事、总经理	18.69	18.69

②其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	统一信用代码/注册号
上海鑫钜信息服务中心（有限合伙）	持有公司 18.81%股权的股东	9310110351031845J
上海拓森信息科技有限公司	公司股东伊波控股 80%	91310115577495124K
淄博蚨冠商贸有限公司	公司股东伊波之妹夫段春生持有淄博蚨冠商贸有限公司 80%的股权	91370306077986699C
叶在福	持有公司 8.4%股权的股东	
姜健琳	董事	
梁守硕	监事	
尹浙洪	监事	
蒋萍	监事	
涂青	财务总监	

3、关联租赁情况

①本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海拓森信息科技有限公司	房屋	1,904,762.00	1,904,762.00

4、关联担保情况

本公司作为被担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
陈骏、赵东艳	2,000,000.00	2019.7.16	2020.12.30	是

5、关键管理人员报酬

项目	2020年度	2019年度
关键管理人员报酬	2,177,803.00	1,808,462.65

九、承诺及或有事项

截至2020年12月31日，本公司不存在应披露的重要承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至2020年12月31日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	38,674,665.90	3,427,413.48	35,247,252.42	36,218,592.91	3,597,764.20	32,620,828.71
合计	38,674,665.90	3,427,413.48	35,247,252.42	36,218,592.91	3,597,764.20	32,620,828.71

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2020年12月31日，无单项计提坏账准备。

②2020年12月31日，组合计提坏账准备：

应收款组合2：账龄组合

应收账款（按账龄）	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	33,441,277.35	5.00	1,672,063.87
1-2 年	4,068,648.86	20.00	813,729.77
2-3 年	446,239.69	50.00	223,119.85
3-4 年	718,500.00	100.00	718,500.00
合计	38,674,665.90	--	3,427,413.48

③坏账准备的变动

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少		2020.12.31
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	3,597,764.20		170,350.72		3,427,413.48

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 10,215,304.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 26.41%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 629,310.80 元。

2、其他应收款

项目	2020.12.31	2019.12.31
应收利息		
应收股利		4,000,000.00
其他应收款	1,154,808.44	1,399,438.84
合计	1,154,808.44	5,399,438.84

（1）其他应收款情况

项目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1,154,808.44		1,154,808.44	1,399,438.84		1,399,438.84
合计	1,154,808.44		1,154,808.44	1,399,438.84		1,399,438.84

①坏账准备

A. 2019 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	未来 12 个月内预期信用损失率 %	坏账准备	理由
单项计提：				

	账面余额	未来 12 月内预期信用损失率 %	坏账准备	理由
无				
合计				
组合计提:				
其他应收款组合 1				
其他应收款组合 2	1,154,808.44	—		保证金和备用金没有重大风险, 故不计提
其他应收款组合 3				
其他				
合计	1,154,808.44		—	

②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.12.31	2019.12.31
备用金	204,000.00	158,705.00
押金、保证金	950,808.44	1,240,733.84
代扣代缴		
合计	1,154,808.44	1,399,438.84

③其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
周杨	否	备用金	200,000.00	1 年以内	17.32	不计提
中国能源建设集团广东省电力设计院研究院有限公司	否	保证金	158,000.00	1 年以内	13.68	不计提
国网新疆招标有限责任公司	否	保证金	86,576.00	1 年以内 63,289.00; 1-2 年 23,287.00	7.50	不计提
四川西星电力科技咨询有限公司	否	保证金	85,108.00	1 年以内	7.37	不计提
浙江天音管理咨询有限公司	否	保证金	67,000.00	1 年以内	5.80	不计提
合计	—		596,684.00		51.67	

④截至本报告期, 无涉及政府补助的应收款项。

⑤截至本报告期, 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑥截至本报告期，无转移其他应收款且继续涉入的情况。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2020. 12. 31			2019. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,000,000.00		6,000,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00
对联营、合营企业投资						
合 计	6,000,000.00		6,000,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海泽鑫软件技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
上海昂途信息科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
南通鑫途信息技术有限公司	700,000.00	3,300,000.00		4,000,000.00
减：长期投资减值准备				
合计	2,700,000.00	3,300,000.00		6,000,000.00

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	67,508,208.53	31,582,501.12	59,244,444.58	32,984,191.86
其他业务				
合计	67,508,208.53	31,582,501.12	59,244,444.58	32,984,191.86

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

行业名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
继电保护故障信息系统	41,763,850.37	21,164,827.59	30,469,675.65	16,963,913.40
二次设备在线监视与分析			2,152,004.44	1,198,122.93
扩建维保	12,774,623.42	4,524,286.26	9,274,334.43	5,163,461.80

变压器冷却智能控制装置			1,730,534.33	963,470.53
其他产品			1,164,140.88	648,132.44
继电保护在线监视与智能诊断系统	6,455,162.08	2,586,173.15	14,453,754.85	8,047,090.77
电力物联网产品	6,514,572.66	3,307,214.12		
合计	67,508,208.53	31,582,501.12	59,244,444.58	32,984,191.87

5、投资收益

上海泽鑫软件技术有限公司	2020 年度	2019 年度
成本法核算的长期股权投资收益	300,000.00	1,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	300,000.00	1,000,000.00

上海昂途信息科技有限公司	2020 年度	2019 年度
成本法核算的长期股权投资收益		3,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		

上海昂途信息科技有限公司	2020 年度	2019 年度
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计		3,000,000.00

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,288,969.01	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期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		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地		

产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,696.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	1,279,272.63	
减：非经常性损益的所得税影响数	193,345.35	
非经常性损益净额	1,085,927.28	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,085,927.28	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	34.65	0.79	0.79
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	34.43	0.74	0.74

上海泽鑫电力科技股份有限公司
2021年4月16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：

公司董事会秘书办公室