

证券代码：839572

证券简称：华乘科技

主办券商：民生证券



华乘科技

NEEQ : 839572

华乘电气科技股份有限公司

PDStars Electric Co., Ltd.



年度报告

2020

公司年度大事记



2020 年 12 月，华乘科技上海总部搬迁至上海临港浦江国际生命健康城内，入驻一栋 5 层独立办公楼。

开启新征程，踏入未来无限可能。

我们搬家了

尊敬的客户、合作伙伴：
您好！
感谢您一直以来对华乘科技的大力支持和帮助，
我司因公司发展需要，自2020年12月25日起，上海
总部迁入新址，欢迎您莅临指导！

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	18
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	24
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	33
第九节	备查文件目录	117

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。

公司负责人黄成军、主管会计工作负责人李娜及会计机构负责人（会计主管人员）庞萍萍保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（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。

1、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

2、未按要求披露的事项及原因

由于与客户签有保密协议，出于公司业务正常开展及对客户承担保密义务的需要，2020 年年度报告中未披露公司前五大客户及供应商的名称。

【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
1.国家智能电网投资建设未达预期风险	公司主要从事带电检测、在线监测及其他电力智能设备的研发、生产和销售以及电力设备检测服务，公司所销售的产品主要运用于电网的电力设备状态检测和监测，是智能电网的重要组成部分。按照国家电网的智能电网建设规划，我国将大面积新建和完善智能电网，但受宏观经济预期不明朗的影响，电网系统对智能电网的投资计划可能有一定的不确定性。如投资未达预期，将对公司业绩产生一定负面影响。
2.市场竞争加剧的风险	在我国，电力设备带电检测、在线监测行业属于近年发展起来的新兴行业。随着状态检修方式的全面推行以及智能电网建设的全面启动，电力设备带电检测、在线监测行业逐步进入成长阶段。同时，该行业目前尚处于成长

	初期，行业毛利率水平较高，竞争呈现出国外品牌代理商较多，具备自主生产能力的国内生产厂家相对较少的特点。但广阔的市场发展前景及较高的毛利率水平必然会吸引更多的企业进入本行业，并推动行业的进一步发展及竞争的不断加剧。
3.经营业绩存在季节性波动的风险	公司产品主要应用于电力行业。由于电力系统企业一般在每年下半年进行投资计划立项，次年的一季度对项目进行审批，其采购和资金支付往往主要集中在第三季度末和第四季度，第一季度和第二季度也会有少量的采购，因此，报告期公司经营业绩呈现较明显的季节性特征，公司营业收入主要在下半年实现，受公司上半年营业收入占比较低及固定运营成本的影响，公司上半年净利润较少，甚至存在季度、半年度亏损的风险。
4.零部件外购或外协加工风险	公司产品需要微电子、通信、软件开发和测控等技术的综合应用，部分零部件存在外购或外协加工的情况。公司已通过对外购或外协厂家生产过程的不定期巡检、对外购或外协生产产品入库前进行抽检等手段加强对相关产品的质量把控，并尽可能开发可替代的供应商以保障供应，但仍存在外购或外协厂家无法按期交付产品、产品质量无法达到公司要求等情况，对公司产品的供应带来一定的风险。
5.人才流失风险	核心技术人才对公司的技术创新和稳定发展至关重要。公司的技术创新、产品升级、新产品开发以及业务发展对核心技术人才形成较大的依赖。公司通过改善工作环境、提供发展机会、建立健康和谐的企业文化提高员工的归属感，并提供富有竞争力的薪酬和福利体系，适时推出股权激励方案，以减少管理骨干和核心技术人才的流动。随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业对技术人才，尤其是核心技术人才的需求将增加，人力资源的竞争将加剧。尽管公司制定了富有吸引力的人才政策，但并不能完全避免核心技术人才的市场流动，因此，公司存在核心人才流失的风险。
6.税收优惠政策变动的风险	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），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。若未来国家取消软件产品增值税即征即退优惠政策，增值税税负将会上升。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。若未来国家高新技术企业税收政策发生变化或公司研发费用投入力度不足而不能满足高新技术企业评审资格，公司将不能享受高新技术企业所得税优惠政策，所得税费用将会上升，进而对公司业绩产生一定的影响。
7.毛利率下降的风险	报告期内，公司综合毛利率为58.23%，如未来公司原材料成本上升、人工成本增加导致营业成本上升，亦或公司所处领域竞争对手增加导致竞争激烈，产品市场价格下降，公司将面临毛利率下降的风险。
8.经营活动现金流量净额下降的风险	报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为1,757.11万元。公司处于快速发展阶段，目前虽然已具备一定的盈利能力，但每年存货的增加与应收票据及应收账款的变动导致公司经营活动产生的现金流量净额可能为负。如果未来行业竞争加剧、上下游客户经营状况恶化，公司经营活动产生的现金流量净额将会进一步减少，进而给公司未来的财务状况和生产经营带来不利影响，并导致公司面临偿债风险。
9.存货无法及时变现的风险	报告期末，公司存货的账面价值为3,305.58万元。每年公司根据对市场需求的预测和业务推广的需要，进行相应的成套设备和原材料备货，导致期

	未存货账面金额较大。若未来整个市场需求低于预期，公司会存在无法将存货及时变现的风险。
10.芯片等核心材料进口的风险	我公司产品使用的芯片等核心材料多为进口材料，受全球新型冠状病毒疫情影响，后期将存在进口核心材料供应链波动的风险。
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
华乘科技、公司、股份公司、本公司	指	华乘电气科技股份有限公司
《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》
《公司章程》	指	《华乘电气科技股份有限公司章程》
国网、国家电网	指	国家电网公司
南网、南方电网	指	中国南方电网有限责任公司
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
主办券商、民生证券	指	民生证券股份有限公司
带电检测	指	一般采用便携式检测设备，在运行状态下，对设备状态量进行的现场检测。有别于长期连续的在线监测，其检测方式为带电短时间内检测。
在线监测	指	通过装在电力设备上的各类监测仪表，对电力设备的信号进行连续自动监测并上传至接收端进行数据分析。
智能电网	指	现代化的电力供应系统，能够监控、保护和自动优化其内部互联元件的运行。
状态检修	指	根据先进的状态监测和诊断技术提供的设备状态信息，判断设备的异常，预知设备的故障，在故障发生前进行检修的方式。
GIS	指	Gas Insulated Switchgear，是气体绝缘全封闭组合电器的英文简称。GIS 由断路器、隔离开关、接地开关、互感器、避雷器、母线、连接件和出线终端等组成，这些设备或部件全部封闭在金属接地的外壳中，在其内部充有一定压力的 SF6 绝缘气体，故也称 SF6 全封闭组合电器。
传感器	指	一种检测装置，能感受到被测量的信息，并能将感受到的信息，按一定规律变换成为电信号或其他所需形式的信息输出，以满足信息的传输、处理、存储、显示、记录和控制等要求。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	华乘电气科技股份有限公司
英文名称及缩写	PDStars Electric Co., Ltd.
	PDStars
证券简称	华乘科技
证券代码	839572
法定代表人	黄成军

二、 联系方式

信息披露事务负责人	李娜
联系地址	上海市闵行区浦江镇绿洲环路 10 号东区 1 号楼
电话	021-34293358
传真	021-34718625
电子邮箱	Admin@pdstars.com
公司网址	www.pdstars.com
办公地址	上海市闵行区浦江镇绿洲环路 10 号东区 1 号楼
邮政编码	201114
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	上海市闵行区浦江镇绿洲环路 10 号东区 1 号楼

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	2009 年 9 月 22 日
挂牌时间	2016 年 11 月 2 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C3）-电气机械和器材制造业（C38）-输配电及控制设备制造（C382）-其他输配电及控制设备制造（C3829）
主要业务	电气设备的生产、加工、租赁、销售；承装、承修电力设施。
主要产品与服务项目	电气科技领域内的技术转让、技术开发、技术服务、技术培训、技术承包、技术入股；机电设备、控制设备、仪器仪表（除计量器具）的生产、加工、销售；机电设备、控制设备的租赁；电力设施领域内的技术服务，会展服务，从事货物及技术的进出口业务，带电检测、红外检测领域内的技术服务、技术开发、技术转让、技术咨询，承装、承修、承试电力设施。
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）	66,225,000
优先股总股本（股）	0

做市商数量	0
控股股东	黄成军
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（黄成军），无一致行动人

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	91310000694231291N	否
注册地址	上海市杨浦区翔殷路 128 号 11 号楼 D 座 207 室	否
注册资本	66,225,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	民生证券			
主办券商办公地址	中国(上海)自由贸易试验区世纪大道 1168 号 B 座 2101、2104A			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	民生证券			
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	郭海龙	李雯敏		
	6 年	1 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域			

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	94,216,427.94	93,038,064.18	1.27%
毛利率%	58.23%	60.78%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,474,841.75	6,189,611.31	53.08%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,995,105.83	5,135,163.00	75.17%
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）	7.35%	5.00%	-
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）	6.98%	4.15%	-
基本每股收益	0.1431	0.0935	53.05%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	162,191,162.75	142,111,106.27	14.13%
负债总计	29,197,164.12	17,910,875.49	63.01%
归属于挂牌公司股东的净资产	132,702,254.40	124,200,230.78	6.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.01	1.88	-
资产负债率%（母公司）	33.49%	25.36%	-
资产负债率%（合并）	18.00%	12.60%	-
流动比率	5.01	7.56	-
利息保障倍数	-	12.52	-

(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	17,571,129.83	20,639,246.61	-14.87%
应收账款周转率	2.14	1.40	-
存货周转率	1.22	1.45	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	14.13%	-13.66%	-
营业收入增长率%	1.27%	-22.10%	-
净利润增长率%	51.33%	-55.52%	-

(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	66,225,000	66,225,000	-
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
非流动性资产处置损益	235,320.09
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	278,258.35
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	86,379.67
非经常性损益合计	599,958.11
所得税影响数	120,222.19
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	479,735.92

(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. 会计政策的变更

本公司自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
根据本公司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	合并资产负债表合同资产 2020 年 12 月 31 日列示金额为 9,560,127.16 元、合同负债 2020 年 12 月 31 日列示金额为 456,285.05 元； 母公司资产负债表合同资产 2020 年 12 月 31 日列示金额为 9,161,678.66 元、合同负债 2020 年 12 月 31 日列示金额为 38,992.21 元。

2. 会计估计的变更

(1) 本公司于 2020 年 4 月 17 日分别召开的第二届董事会第六次会议、第二届监事会第五次会议，经审议通过了《关于变更会计估计的议案》，同意公司根据相关规定对会计估计进行变更。根据《企业会计准则》的相关规定，会计估计变更应采用未来适用法进行相应的会计处理。公司本次会计估计变更对以前年度财务报表没有影响。不存在损害公司及股东利益的情形。

(2) 本公司根据《企业会计准则》相关规定及公司固定资产的实际使用情况，对机器设备、运输设备、办公设备以及其他设备的折旧年限进行了梳理，为了能够更加客观、真实地反映公司财务状况和经营成果。

(3) 变更起始日期为 2020 年 1 月 1 日，变更前后会计估计情况如下：

变更前本公司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和净残值，具体如下：

项 目	折旧年限	净残值率
房屋及建筑物	20	5%
机器设备	10	5%
运输设备	5	5%
办公设备	3	5%
其他设备	3	5%

变更后本公司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和净残值，具体如下：

项 目	折旧年限	净残值率
房屋及建筑物	20	5%
机器设备	10	5%
运输设备	10	5%
办公设备	5	5%
其他设备	5	5%

3. 前期会计差错更正

无。

4. 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
应收账款	47,940,667.24	40,989,999.35	-6,950,667.89
合同资产		6,950,667.89	6,950,667.89
预收款项	1,767,327.89		-1,767,327.89
合同负债		1,564,006.99	1,564,006.99
其他流动负债		203,320.90	203,320.90

母公司资产负债表

金额单位：元

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
应收账款	44,831,285.23	38,117,755.84	-6,713,529.39
合同资产		6,713,529.39	6,713,529.39
预收款项	1,159,567.33		-1,159,567.33
合同负债		1,026,165.78	1,026,165.78
其他流动负债		133,401.55	133,401.55

(十) 合并报表范围的变化情况

√ 适用 □ 不适用

本年度公司新设 1 家非全资子公司上海声应科技有限公司纳入合并范围。

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

公司是专业从事电力设备状态智能感知和智能运维技术研究、提供电力设备智能化整体解决方案的高新技术企业。公司秉承“让电力设备更智能，让运检人员更轻松”的企业理念，长期致力于电力设备状态及环境在线监测、全类型智能传感器、智能一体化设备、深度学习算法等领域的实用技术研究，拥有多项核心技术和自主知识产权的产品，其多项技术和产品处于国际领先水平。公司以新技术为导向，推动基于智慧仪器的带电检测和基于 AI 的整站在线监测系统的应用，结合云数据平台，为客户提供一体化电力设备状态智能感知和智能运维解决方案。

电力设备状态智能感知和智能运维解决方案包括：1）电力设备带电检测解决方案。2）电力设备故障与诊断解决方案。3）电力设备状态智能监测解决方案。4）智慧电站解决方案。（5）电力设备资产管理解决方案等。公司客户主要以国家电网、南方电网和相关大型用电企业为主。基于公司业务和产品体系的拓展，未来国际市场、轨道交通等新领域将成为公司新的营收增长点。由于行业特点，公司根据客户公布的招标采购需求、定制化开发需求等为客户提供产品和服务，公司销售订单主要通过招投标方式取得。根据市场特点，结合公司既定发展战略，公司加强重点研究项目的跟进，持续进行技术领域的创新和开发，满足细分技术领域个性化产品需求，不断完善电力设备状态智能感知和智能运维解决方案。由于行业特点，公司主要依据客户需求进行产品的生产，同时根据对客户的需求及预测，提前安排中标可能性程度较高的订单进行备货生产，采用以销定产和合理备货相结合的生产模式组织生产。采购依据生产计划，根据物料清单（BOM）确定所需原材料的名称、规格、数量、质量、采购时间等，采取批量采购和按需采购相结合的采购模式组织采购，并严格依据采购管理制度，评估与选择优质供应商，以保证原材料的采购质量和交付周期。

报告期内，公司的商业模式没有发生变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生变化。

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		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	55,221,966.70	34.05%	46,512,768.92	32.73%	18.72%
应收票据	962,385.00	0.59%	465,000.00	0.33%	106.96%
应收账款	40,100,669.97	24.72%	47,940,667.24	33.73%	-16.35%
其他应收款	2,590,644.49	1.60%	4,965,603.09	3.49%	-47.83%
存货	33,055,841.32	20.38%	31,338,546.63	22.05%	5.48%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	527,926.85	0.33%	303,776.23	0.21%	73.79%
固定资产	6,038,355.18	3.72%	4,118,781.63	2.90%	46.61%
在建工程	127,510.03	0.08%	200,069.94	0.14%	-36.27%
无形资产	299,118.19	0.18%	242,184.23	0.17%	23.51%
商誉	-	-	-	-	-
长期待摊费用	5,930,064.16	3.66%	515,249.92	0.36%	1,050.91%
应付账款	12,954,831.61	7.99%	2,769,328.52	1.95%	367.80%
应付职工薪酬	9,377,857.00	5.78%	8,311,776.61	5.85%	12.83%
其他应付款	2,924,909.04	1.80%	2,850,239.35	2.01%	2.62%
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	162,191,162.75	-	142,111,106.27	-	14.13%

资产负债项目重大变动原因：

1. 应收账款较期初减少 784.00 万元，下降 16.35%，主要原因系原核算在应收账款中的质保金根据新收入准则在合同资产中核算所致。

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	94,216,427.94	-	93,038,064.18	-	1.27%
营业成本	39,355,645.60	41.77%	36,494,121.52	39.22%	7.84%
毛利率	58.23%	-	60.78%	-	-
销售费用	14,834,895.25	15.75%	21,560,643.90	23.17%	-31.19%
管理费用	15,955,918.84	16.94%	14,604,547.39	15.70%	9.25%
研发费用	18,940,437.87	20.10%	21,939,158.18	23.58%	-13.67%
财务费用	-374,715.59	-0.40%	480,542.52	0.52%	-177.98%

信用减值损失	-357,327.91	-0.38%	1,653,295.45	1.78%	-121.61%
资产减值损失	-930,844.38	-0.99%	-	-	-
其他收益	3,851,743.59	4.09%	7,703,531.49	8.28%	-50.00%
投资收益	224,150.62	0.24%	-146,223.77	-0.16%	253.29%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	242,008.23	0.26%	21,063.80	0.02%	1,048.93%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	7,761,537.80	8.24%	6,514,488.92	7.00%	19.14%
营业外收入	88,069.84	0.09%	108,759.78	0.12%	-19.02%
营业外支出	8,378.31	0.01%	38,000.08	0.04%	-77.95%
净利润	9,366,585.98	9.94%	6,189,611.31	6.65%	51.33%

项目重大变动原因：

1. 销售费用较去年同期减少 672.57 万元，下降 31.19%，主要原因系疫情期间社保减免，差旅费和招待费减少所致；
2. 研发费用较去年同期减少 299.87 万元，下降 13.67%，主要原因系疫情期间社保减免所致。

(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	93,939,623.20	90,977,194.49	3.26%
其他业务收入	276,804.74	2,060,869.69	-86.57%
主营业务成本	39,349,610.81	36,413,830.07	8.06%
其他业务成本	6,034.79	80,291.45	-92.48%

1. 其他业务收入较去年同期减少 178.41 万元，下降 86.57%，主要原因系产品租赁、维修收入减少所致；
2. 其他业务成本较去年同期减少 7.42 万元，下降 92.48%，主要原因系维修成本减少所致；

按产品分类分析：

□适用 √不适用

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%
国内收入	82,713,610.91	31,874,633.35	61.46%	1.42%	8.85%	-4.12%
海外收入	11,502,817.03	7,481,012.25	34.96%	0.18%	3.73%	-6.00%
合计	94,216,427.94	39,355,645.60	58.23%	1.27%	7.84%	-4.20%

收入构成变动的原因：

-

(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	5,962,051.06	6.33%	否
2	客户二	5,771,415.04	6.13%	否
3	客户三	3,305,663.73	3.51%	否
4	客户四	2,470,353.98	2.62%	否
5	客户五	2,159,742.82	2.29%	否
合计		19,669,226.63	20.88%	-

(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	2,300,884.96	9.28%	否
2	供应商二	1,871,938.76	7.55%	否
3	供应商三	1,103,465.04	4.45%	否
4	供应商四	928,831.86	3.75%	否
5	供应商五	840,707.96	3.39%	否
合计		7,045,828.58	28.42%	-

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	17,571,129.83	20,639,246.61	-14.87%
投资活动产生的现金流量净额	-8,126,528.61	-577,783.16	-1,306.50%
筹资活动产生的现金流量净额	400,000.00	-18,694,192.71	102.14%

现金流量分析：

1. 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 754.87 万元，下降 1,306.50%，主要原因系购建固定资产和其他长期资产支出增加所致；
2. 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 1,909.42 万元，增长 102.14%，主要原因系 2019 年归还银行短期借款、分配股利所致。

(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
上海华乘智能设备有限公司	控股子公司	智能设备的研发、组装	21,690,078.06	6,297,203.68	30,242,327.95	5,478,988.62

主要控股参股公司情况说明

报告期内

公司拥有5家全资子公司：上海局放软件技术有限公司、上海华乘智能设备有限公司、南京华乘电气科技有限公司、华乘国际有限公司、星辰电力有限责任公司。

公司拥有1家控股子公司，上海声应科技有限公司，持股76.47%。

公司拥有1家参股公司，上海诚铁信息科技有限公司，持股30%。

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

加强智能电网建设，不断增强供电可靠性已上升为国家战略。公司的客户如国家电网公司和南方电网公司等对于电力设备的安全性和稳定性的要求越来越高，在电力行业由于其行业特点，形成了供应商较高的准入门槛。

公司在产品改进和研发上，始终围绕着用户需求，不惜投入巨资进行预先研究，不断将最新技术引入公司的产品和体系，推动电力设备的智能化，实现状态维修，解放生产力，持续为客户创造价值。行业内普遍认可华乘科技在电力设备智能运维领域的领先地位，客户资源保持稳定增长。

报告期内，公司不断完善股东会、董事会、监事会等现代企业制度，结构合理、流程规范，不存在股东和管理层利用优势地位损害公司利益的动机和风险。公司坚持合法合规经营，不存在违反法律法规的情形，无重大诉讼、仲裁事项及担保事项。公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。

报告期内，公司不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职情况；公司不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、设备、原材料）的情况。经营方面，经营管理层、核心技术人员队伍稳定，公司关键管理人员和核心技术人员均在公司任职多年，且公司已对上述人员进行了股权激励，更增加了核心人员的自主能动性及对公司归属感，不存在关键管理人员离职且无人替代和人力资源短缺等情形。

综上所述，公司在产业发展趋势、市场准入方面具有一定的先发优势，市场空间广阔，同时自身人员团队稳定、治理结构规范、财务状况良好，公司具备良好的持续经营能力。

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	
是否存在其他重大关联交易事项	☒ 是 ☐ 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	☐ 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

(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	0	0
与关联方共同对外投资	1,300,000	1,300,000
债权债务往来或担保等事项	30,000,000	0

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次对外投资设立控股子公司上海声应科技有限公司，持股 76.47%，该控股子公司的股东中宋方为公司董事、副经理。故本次交易构成关联交易。本次对外投资设立控股子公司，有利于提升公司整体综合实力及市场占有率，对公司经营业绩产生积极影响，且不会对公司财务和经营成果产生重大不利影响，不存在损害公司全体股东利益的情形。

向银行申请综合授信额度的关联交易

为满足经营发展需要，公司拟向银行申请增加综合授信额度，授信额度总额不超过 3,000 万元，该授信额度可在授信期限内循环使用。公司使用贷款，能积累企业的信用额度。偶发性关联交易由公司实际控制人黄成军及其配偶马莉明为公司授信额度无偿提供最高额保证担保，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

(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
其他股东	2016 年 12 月 2 日		挂牌	其他承诺	本人持有的本公司股份，自股份公司设立之日起一年内不转让。	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2016 年 12 月 2 日		挂牌	其他承诺	本人持有的本公司股份，自股份公司设立之日起一年内不转让。在挂牌前持有的华乘科技股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。	已履行完毕
董监高	2016 年 12 月 2 日		挂牌	其他承诺	在任职期间每年转让的股份不得超过所持有华乘科技股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让所持有的华乘科技股份。	正在履行中
董监高	2016 年 12 月 2 日		挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争的承诺函》。	正在履行中
董监高	2016 年 12 月 2 日		挂牌	其他承诺	减少和避免关联交易的承诺。	正在履行中
董监高	2016 年 12 月 2 日		挂牌	其他承诺	不存在重大违法违规行为及不存在竞业禁止事项的《承诺函》。	正在履行中
其他股东	2018 年 1 月 5 日		发行	限售承诺	参与 2018 年第一次定向增发的对象承诺 60 个月的锁定期，自该新增股票登记完成之日起计算	正在履行中

其他 股东	2018 年 4 月 15 日		发行	限售 承诺	参与 2018 年第二次定向增发的对象承诺 60 个 月的锁定期，自该新增股票登记完成之日起计 算	正 在 履 行 中
----------	--------------------	--	----	----------	---	--------------

承诺事项详细情况：**一、董事、监事、高级管理人员的重要承诺**

（1）股份锁定承诺。持有公司股份的公司董事/监事/高级管理人员承诺：在任职期间每年转让的股份不得超过所持有华乘科技股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让所持有的华乘科技股份。

（2）董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》。若因承诺人违反上述承诺而致使公司遭受损失的，由违约方向公司承担赔偿责任。

（3）董事、监事、高级管理人员出具了《减少和避免关联交易的承诺函》。若因承诺人违反上述承诺而致使公司遭受损失的，由违约方向公司承担赔偿责任。

（4）董事、监事、高级管理人员出具了不存在重大违法违规行为及不存在竞业禁止事项的《承诺函》以及根据全国中小企业股份转让系统关于在全国中小企业股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺。

上述承诺已在《公开转让说明书》中披露，报告期内上述承诺履行情况良好，未出现相关承诺主体违反承诺的情形。

二、其他股东的重要承诺

（1）2018 年 1 月 5 日，参与公司 2018 年第一次股票发行的员工在其签署的《股份认购协议》中自愿承诺，本协议项下新增股份存在 60 个月的锁定期，锁定期自新增股份在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成登记之日起。

（2）2018 年 4 月 15 日，参与公司 2018 年第二次股票发行的员工在其签署的《股份认购协议》中自愿承诺，本协议项下新增股份存在 60 个月的锁定期，锁定期自新增股份在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成登记之日起。

上述承诺已在相应的《股票发行情况报告书》中披露，报告期内上述承诺履行情况良好，未出现相关承诺主体违反承诺的情形。

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	18,437,500	27.84%	-	18,437,500	27.84%
	其中：控股股东、实际控制人	9,375,000	14.16%	-	9,375,000	14.16%
	董事、监事、高管	5,312,500	8.02%	-	5,312,500	8.02%
	核心员工	-	-	-	-	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	47,787,500	72.16%	-	47,787,500	72.16%
	其中：控股股东、实际控制人	28,125,000	42.47%	-	28,125,000	42.47%
	董事、监事、高管	16,437,500	24.82%	-	16,437,500	24.82%
	核心员工	1,715,000	2.59%	-305,000	1,410,000	2.13%
总股本		66,225,000	-	-305,000	66,225,000	-
普通股股东人数		57				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

核心员工股份本期减少 30.5 万股，系核心员工 6 人离职所致。

(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	黄成军	37,500,000	0	37,500,000	56.63%	28,125,000	9,375,000		
2	郭灿新	12,500,000	0	12,500,000	18.88%	9,375,000	3,125,000		
3	魏中浩	8,750,000	0	8,750,000	13.21%	6,562,500	2,187,500		
4	李哲龙	2,500,000	0	2,500,000	3.78%	0	2,500,000		
5	林莹	1,250,000	0	1,250,000	1.89%	0	1,250,000		
6	欧阳三元	325,000	0	325,000	0.49%	325,000	0		
7	马莉明	325,000	0	325,000	0.49%	325,000	0		
8	金玉明	250,000	0	250,000	0.38%	250,000	0		
9	王慧波	250,000	0	250,000	0.38%	250,000	0		
10	宋方	250,000	0	250,000	0.38%	250,000	0		
合计		63,900,000	0	63,900,000	96.51%	45,462,500	18,437,500		

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前十名中，控股股东、实际控制人黄成军先生与马莉明女士为夫妻关系，其他股东之间无关联关系。

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

黄成军，男，中国国籍，1970年4月出生，无境外永久居留权，博士学历，上海交通大学电子信息与电信工程学院副教授。2009年9月，创立华乘科技并历任公司执行董事、董事长。黄成军先生持有公司3,750万股股份，占公司总股本的56.63%，系公司的第一大股东及实际控制人。黄成军先生持股数达到50%以上，同时黄成军先生担任公司董事长及法定代表人职务，参与公司日常治理，负责统筹安排公司日常生产经营活动，在公司运作中承担重要职责。根据《中华人民共和国公司法》第二百一十六条第（二）款的规定，出资额或者持有股份的比例已超过百分之五十的股东可以认定为控股股东。因此，黄成军先生为公司的控股股东及实际控制人。

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

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

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	0.5	0	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
黄成军	董事长	男	1970 年 4 月	2019 年 1 月 7 日	2022 年 1 月 6 日
郭灿新	董事兼经理	男	1980 年 12 月	2019 年 1 月 7 日	2022 年 1 月 6 日
魏中浩	董事	男	1954 年 10 月	2019 年 1 月 7 日	2022 年 1 月 6 日
林嘉良	董事	男	1965 年 10 月	2019 年 1 月 7 日	2022 年 1 月 6 日
宋方	董事兼副经理	男	1984 年 9 月	2019 年 1 月 7 日	2022 年 1 月 6 日
邵震宇	监事会主席	男	1979 年 10 月	2020 年 6 月 17 日	2022 年 1 月 6 日
张新堂	监事	男	1982 年 11 月	2019 年 1 月 7 日	2022 年 1 月 6 日
夏林	监事	男	1979 年 10 月	2019 年 1 月 7 日	2022 年 1 月 6 日
李娜	财务总监	女	1982 年 9 月	2020 年 6 月 17 日	2022 年 1 月 6 日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系，与控股股东、实际控制人黄成军先生之间不存在关联关系。

(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
黄成军	董事长	37,500,000		37,500,000	56.63%		28,125,000
郭灿新	董事兼经理	12,500,000		12,500,000	18.88%		9,375,000
魏中浩	董事	8,750,000		8,750,000	13.21%		6,562,500
林嘉良	董事	-		-	-		-
宋方	董事兼副经理	250,000		250,000	0.38%		250,000
邵震宇	监事会主席	100,000		100,000	0.15%		100,000
张新堂	监事	75,000		75,000	0.11%		75,000
夏林	监事	25,000		25,000	0.04%		25,000
李娜	财务总监	50,000		50,000	0.08%		50,000
合计	-	59,250,000	-	59,250,000	89.48%	0	44,562,500

(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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
朱文涛	董事兼经理	离任	无	个人原因
刘峰	财务总监	离任	无	个人原因
靳晶	监事会主席	离任	无	个人原因
郭灿新	董事兼副经理	新任	董事兼经理	补选
邵震宇	无	新任	监事会主席	补选
李娜	无	新任	财务总监	补选
宋方	副经理	新任	董事兼副经理	补选

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

郭灿新：男，中国国籍，1980年12月出生，无境外永久居留权。2010年6月毕业于上海交通大学高电压与绝缘技术专业，博士学历。2010年6月至今，历任本公司研发总监、副经理、董事。2020年6月，任本公司董事兼经理。
邵震宇：男，中国国籍，1979年10月出生，无境外永久居留权。2005年3月毕业于上海交通大学电力电子与电力传动专业，硕士学历。2005年4月，任南京国电南自总厂软件工程师，2008年8月任南京弘毅电气自动化有限公司研发副主任，2015年5月至今，任本公司研发副院长，2020年6月任本公司监事会主席兼研发副院长。
李娜，女，中国国籍，1982年10月出生，无境外永久居留权。2006年6月毕业于四川农业大学经济专业，本科学历。2008年10月，任上海交通大学在线监测研究中心助理，2009年10月至今，历任本公司财务主管、财务经理，2020年6月，任本公司财务总监兼信息披露负责人。
宋方，男，中国国籍，1984年09月出生，无境外永久居留权。2013年7月毕业于上海交通大学电气工程及其自动化专业，本科学历。2008年10月任安徽华星电缆集团有限公司电气试验员，2009年3月，任上海交通大学在线监测研究中心助教，2009年10月至今，历任本公司技术支持工程师、生产主管、生产经理、副经理，2020年6月，任本公司董事兼副经理。

(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
生产人员	20	2	2	20
销售人员	51	6	14	43
技术人员	117	5	29	93
财务人员	5	2	2	5
行政人员	9	6	2	13
员工总计	202	21	49	174

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	28	29
本科	100	83
专科	61	51
专科以下	12	10
员工总计	202	174

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. 员工薪酬政策：公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同》并支付职工薪酬，包含基本工资、绩效工资、奖金等。依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

2. 培训及发展：公司十分重视人才培养，为员工提供可持续发展的机会，依据整体规划，制定年度培训计划，加强对全体员工的培训。培训内容包括新员工入职培训、岗位技能培训、企业文化培训、管理能力培训等。公司定期对不同岗位进行培训需求调研，制定有针对性的培训计划，为实现公司的战略目标，提供坚实的基础和有力的保障。

3. 离退休职工情况：公司执行国家和地方相关的社会保险制度，没有需要公司承担费用的离退休人员。

（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
刘俊涛	离职	无	75,000		75,000
周定宇	离职	无	70,000		70,000
钟宝路	离职	无	50,000		50,000
曹山	离职	无	50,000		50,000
贾白柱	离职	无	50,000		50,000
高加胜	离职	无	10,000		10,000
合计	离职	-	305,000		305,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，核心员工刘俊涛、周定宇、钟宝路、曹山、贾白柱因个人原因离职，相关工作已经妥善交接完毕。核心员工流失对企业造成用工成本和培训成本的损失。

为保留核心人才，公司提出如下应对措施：

1. 把好录用关

找对人才，是人力资源开发管理的首要问题。在招聘过程中，挑选到合适的员工，并将他们安排到合适的工作岗位上，才能做到适才适用，减少员工的流失率。

2. 薪酬福利留人

公司实行以岗定级、以级定薪、人岗匹配、易岗易薪的薪酬原则，做到“内具公平性，外具竞争性”。公司制定了《薪酬管理制度》和《绩效管理制度》，实行结构性薪酬、绩效考核机制、股权激励机制，将员工的收入与公司的发展、员工的绩效以及和员工的价值创造紧密联系。

3. 企业环境留人

营造温暖的企业文化氛围，充分体现企业经营理念中的人文关怀元素。

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》等相关法律、法规以及证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，促进公司规范运作。

公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作做到及时、准确、完整，严格遵守相关法律、法规的规定；公司重大生产经营决策、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程序和规则进行。截止报告期末，公司治理的实际情况符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等有关法律、法规及规范性文件的要求。

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

公司建立了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《投资者关系管理制度》。《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款。公司治理机制能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护和平等权利，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易等事项，均按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》等法律、法规及规范性文件的要求，履行了规定程序。

4、 公司章程的修改情况

2020年4月17日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》（公告编号：2020-003）；

2020年5月28日，2019年年度股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》（公告编号：2020-022），根据最新的《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《挂牌公司治理规则》等相关规定对《公司章程》部分条款进行修订。

(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	5	1.2020 年 4 月 17 日第二届董事会第六次会议，审议并通过了《关于公司 2019 年度经理层工作报告的议案》、《关于公司 2019 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2020 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务报告报出的议案》、《关于公司 2019 年年度报告及年报摘要的议案》、《关于公司 2019 年度利润分配预案的议案》、《关于续聘公司 2020 年度审计机构的议案》、《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》、《关于关联方为公司申请银行综合授信额度提供最高额保证担保的关联交易的议案》、《关于<2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于修订公司<股东大会会议事规则>的议案》、《关于修订公司<董事会议事规则>的议案》、《关于修订公司<对外担保管理制度>的议案》、《关于修订公司<关联交易决策制度>的议案》、《关于修订公司<防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度>的议案》、《关于修订公司<信息披露管理制度>的议案》、《关于修订公司<投资者关系管理制度>的议案》、《关于变更会计估计的议案》、《关于提请召开公司 2019 年度股东大会的议案》； 2.2020 年 4 月 29 日第二届董事会第七次会议，审议并通过了《关于制订公司<利润分配管理制度>的议案》、《关于 2019 年度股东大会增加临时提案的议案》； 3.2020 年 6 月 17 日第二届董事会第八次会议，审议并通过了《关于选举宋方担任公司第二届董事会董事的议案》、《关于聘任郭灿新为公司经理的议案》、《关于聘任李娜为公司财务负责人的议案》、《关于聘任李娜为公司信息披露事务负责人的议案》、《关于提请召开公司 2020 年第一次临时股东大会的议案》； 4.2020 年 8 月 18 日第二届董事会第九次会议，审议并通过了《关于公司 2020 年半年度报告的议案》、《关于<2020 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》； 5.2020 年 11 月 9 日第二届董事会第十次会议，审议并通过了《关于对外投资设立控股子公司暨关联交易的议案》。
监事会	3	1.2020 年 4 月 17 日第二届监事会第五次会议，审议并通过了《关于公司 2019 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2020 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2019 年年度报告及年报摘要的议案》、《关于公司 2019 年度利润分配预案的议案》、《关于续聘公司 2020 年度审计机构的议案》、《关于<2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于关联方为公司申请银行综合授信额度提供最高额保证担保的关联交易的议案》、《关于修订公司<监事会议事规则>的议案》、《关于变更会计估计的议案》； 2.2020 年 6 月 17 日第二届监事会第六次会议，审议并通过了《关于选举邵震宇为公司第二届监事会主席的议案》； 3.2020 年 8 月 18 日第二届监事会第七次会议，审议并通过了《关于公司 2020 年半年度报告的议案》、《关于<2020 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专

		项报告>的议案》。
股东大会	2	1.2020年5月28日2019年年度股东大会，审议并通过了《关于公司2019年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2019年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2019年度财务决算报告的议案》、《关于公司2020年度财务预算报告的议案》、《关于公司2019年年度报告及年报摘要的议案》、《关于公司2019年度利润分配预案的议案》、《关于续聘公司2020年度审计机构的议案》、《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》、《关于关联方为公司申请银行综合授信额度提供最高额保证担保的关联交易的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于修订公司<股东大会议事规则>的议案》、《关于修订公司<董事会议事规则>的议案》、《关于修订公司<监事会议事规则>的议案》、《关于修订公司<对外担保管理制度>的议案》、《关于修订公司<关联交易决策制度>的议案》、《关于修订公司<防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度>的议案》、《关于制订公司〈利润分配管理制度〉的议案》； 2.2020年7月5日2020年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于选举宋方担任公司第二届董事会董事的议案》。

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

报告期内，公司历次股东大会、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、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》及相关议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及相关议事规则等规定的情形，会议程序规范，会议文件存档规范，会议公告能够按照信息披露的规定按时发布，三会决议均能得到切实的执行。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会对公司2020年度各方面情况进行了检查，根据检查结果，出具以下独立意见。

1、监事会对公司依法运作情况的独立意见

自改制为股份公司以来，公司严格遵守国家各项法律、法规和《公司章程》的有关规定，合法决策，依法运作，公司董事及其他高管人员没有发生违反法律、法规、公司章程和损害公司利益的行为。

2、监事会对检查公司财务情况的独立意见

自改制为股份公司以来，监事会对公司财务进行了监督，认为财务报告如实反映了公司的财务状况和经营成果，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的审计报告是公正、客观、合法的。

3、监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司关联交易严格按照公司《章程》和公司相关的内控制度办理，没有进行违法违规操作，交易公平、合理，没有损害公司的利益。

4、公司对外担保情况的独立意见

自改制为股份公司以来，公司未发生对外担保情况。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立运作、自主经营，能够独立承担责任和风险。

1) 业务独立

公司独立从事业务经营活动，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的研发、生产、供应、销售体系，拥有独立的商标权、专利权、软件著作权等知识产权，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。

2) 人员独立

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生；公司的经理、副经理、财务负责人、信息披露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除董事、监事以外的其它职务，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。

3) 资产完整及独立

公司合法拥有与目前业务有关的经营场所、设备及知识产权、非专利技术等有形或无形资产的所有权或使用权。

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，聘请了经理、副经理、财务总监、信息披露负责人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。

5) 财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，并依法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。公司在银行独立开立账户。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行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，结合公司自身实际情况制定，涵盖研发、生产、销售、售后、人事、行政、财务等各业务及管理环节，符合现代企业制度的要求。从公司实际执行内部控制制度的过程和成果看，公司内部控制制度能够适应公司业务和管理的特点，不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，仍然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各项公司财务管理制度，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

为提高公司规范运作水平，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，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，公司制定了《信息披露管理制度》。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。公司已于第一届董事会第六次会议审议通过《年度报告重大差错责任追究制度》。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	天 职 业 字 [2021]18134 号			
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域			
审计报告日期	2021 年 4 月 17 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	郭海龙 6 年	李雯敏 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	6 年			
会计师事务所审计报酬	22 万元			

审计报告

天职业字[2021]18134 号

华乘电气科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了华乘电气科技股份有限公司（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 年度财务报告中涵盖的信息，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，除非计划进行清算、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：

（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。

（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。

中国注册会计师：
（项目合伙人）
中国·北京
二〇二一年四月十七日

郭海龙

中国注册会计师：李雯敏

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	六、（一）	55,221,966.70	46,512,768.92
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	六、（二）	962,385.00	465,000.00
应收账款	六、（三）	40,100,669.97	47,940,667.24
应收款项融资	六、（四）	710,115.80	1,234,000.00
预付款项	六、（五）	3,050,246.17	2,319,655.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（六）	2,590,644.49	4,965,603.09

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（七）	33,055,841.32	31,338,546.63
合同资产	六、（八）	9,560,127.16	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（九）	1,057,189.88	566,966.08
流动资产合计		146,309,186.49	135,343,207.57
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	六、（十）	527,926.85	303,776.23
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	六、（十一）	6,038,355.18	4,118,781.63
在建工程	六、（十二）	127,510.03	200,069.94
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、（十三）	299,118.19	242,184.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、（十四）	5,930,064.16	515,249.92
递延所得税资产	六、（十五）	2,959,001.85	1,387,836.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,881,976.26	6,767,898.70
资产总计		162,191,162.75	142,111,106.27
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、（十六）	12,954,831.61	2,769,328.52
预收款项	六、（十七）		1,767,327.89
合同负债	六、（十八）	456,285.05	
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	六、（十九）	9,377,857.00	8,311,776.61
应交税费	六、（二十）	3,423,964.30	2,212,203.12
其他应付款	六、（二十一）	2,924,909.04	2,850,239.35
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	六、（二十二）	59,317.12	
流动负债合计		29,197,164.12	17,910,875.49
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		29,197,164.12	17,910,875.49
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、（二十三）	66,225,000.00	66,225,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（二十四）	13,997,267.89	13,997,267.89
减：库存股			
其他综合收益	六、（二十五）	91,363.57	1,064,181.70
专项储备			
盈余公积	六、（二十六）	6,152,884.52	5,693,200.27
一般风险准备			
未分配利润	六、（二十七）	46,235,738.42	37,220,580.92
归属于母公司所有者权益合计		132,702,254.40	124,200,230.78
少数股东权益		291,744.23	
所有者权益合计		132,993,998.63	124,200,230.78

负债和所有者权益总计		162,191,162.75	142,111,106.27
------------	--	----------------	----------------

法定代表人：黄成军

主管会计工作负责人：李娜

会计机构负责人：庞萍萍

(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		38,155,450.50	32,571,028.93
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		962,385.00	465,000.00
应收账款	十七、（一）	35,874,769.51	44,831,285.23
应收款项融资		510,115.80	504,000.00
预付款项		5,076,662.71	6,302,679.64
其他应收款	十七、（二）	11,934,081.90	3,921,415.05
其中：应收利息			
应收股利		10,500,000.00	
买入返售金融资产			
存货		29,395,401.37	27,574,922.97
合同资产		9,161,678.66	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		620,312.62	41,696.28
流动资产合计		131,690,858.07	116,212,028.10
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	十七、（三）	59,639,161.93	54,958,126.31
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		9,005,131.25	7,632,912.96
在建工程		127,510.03	200,069.94
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		297,976.40	240,475.20
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		5,930,064.16	1,863.75
递延所得税资产		2,810,613.75	1,285,367.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		77,810,457.52	64,318,815.55
资产总计		209,501,315.59	180,530,843.65
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		63,281,860.19	39,333,399.99
预收款项			1,159,567.33
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,923,203.01	3,254,144.34
应交税费		860,966.46	570,835.28
其他应付款		2,044,862.06	1,463,376.55
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		38,992.21	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		5,068.99	
流动负债合计		70,154,952.92	45,781,323.49
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		70,154,952.92	45,781,323.49
所有者权益：			
股本		66,225,000.00	66,225,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		40,571,385.81	40,571,385.81

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,417,247.68	3,957,563.43
一般风险准备			
未分配利润		28,132,729.18	23,995,570.92
所有者权益合计		139,346,362.67	134,749,520.16
负债和所有者权益合计		209,501,315.59	180,530,843.65

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		94,216,427.94	93,038,064.18
其中：营业收入	六、（二十八）	94,216,427.94	93,038,064.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	六、（二十八）	89,484,620.29	95,755,242.23
其中：营业成本		39,355,645.60	36,494,121.52
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	六、（二十九）	772,438.32	676,228.72
销售费用	六、（三十）	14,834,895.25	21,560,643.90
管理费用	六、（三十一）	15,955,918.84	14,604,547.39
研发费用	六、（三十二）	18,940,437.87	21,939,158.18
财务费用	六、（三十三）	-374,715.59	480,542.52
其中：利息费用			571,692.71
利息收入		572,367.02	304,965.94
加：其他收益	六、（三十四）	3,851,743.59	7,703,531.49
投资收益（损失以“-”号填列）	六、（三十五）	224,150.62	-146,223.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		224,150.62	-146,223.77
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）	六、（三十六）	-357,327.91	1,653,295.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、（三十七）	-930,844.38	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、（三十八）	242,008.23	21,063.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,761,537.80	6,514,488.92
加：营业外收入	六、（三十九）	88,069.84	108,759.78
减：营业外支出	六、（四十）	8,378.31	38,000.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,841,229.33	6,585,248.62
减：所得税费用	六、（四十一）	-1,525,356.65	395,637.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,366,585.98	6,189,611.31
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）		9,366,585.98	6,189,611.31
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）		-108,255.77	
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		9,474,841.75	6,189,611.31
六、其他综合收益的税后净额		-972,818.13	191,261.55
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	六、（四十二）	-972,818.13	191,261.55
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	六、（四十二）	-972,818.13	191,261.55
（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	六、（四十二）	-972,818.13	191,261.55
（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		8,393,767.85	6,380,872.86
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		8,502,023.62	6,380,872.86
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-108,255.77	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十八、（二）	0.1431	0.0935
（二）稀释每股收益（元/股）	十八、（二）	0.1431	0.0935

法定代表人：黄成军

主管会计工作负责人：李娜

会计机构负责人：庞萍萍

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十七、（四）	76,456,897.11	79,454,048.85
减：营业成本	十七、（四）	62,777,026.85	52,807,080.80
税金及附加		116,122.34	87,786.99
销售费用		9,502,296.96	12,835,000.64
管理费用		6,965,714.55	6,157,882.57
研发费用		3,721,977.32	6,235,212.12
财务费用		-526,036.95	517,136.52
其中：利息费用			571,692.71
利息收入		530,176.07	275,388.45
加：其他收益		-881,564.52	881,415.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、（五）	10,724,150.62	-146,223.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		224,150.62	-146,223.77
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）		233,983.91	1,588,595.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-898,784.38	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,077,581.67	3,137,735.55
加：营业外收入		1,500.00	
减：营业外支出		7,485.52	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,071,596.15	3,137,735.55
减：所得税费用		-1,525,246.36	235,090.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,596,842.51	2,902,645.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,596,842.51	2,902,645.12
（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		4,596,842.51	2,902,645.12
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		105,241,939.22	146,161,063.98
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		3,573,485.24	6,506,359.07
收到其他与经营活动有关的现金	六、（四十三）	4,392,134.54	1,843,663.27
经营活动现金流入小计		113,207,559.00	154,511,086.32
购买商品、接受劳务支付的现金		29,489,524.36	47,823,013.14
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		43,323,305.85	53,021,610.28
支付的各项税费		5,838,643.87	10,934,463.82
支付其他与经营活动有关的现金	六、（四十三）	16,984,955.09	22,092,752.47
经营活动现金流出小计		95,636,429.17	133,871,839.71
经营活动产生的现金流量净额	六、（四十四）	17,571,129.83	20,639,246.61
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		269,084.39	86,480.00
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		269,084.39	86,480.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,395,613.00	214,263.16
投资支付的现金			450,000.00
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		8,395,613.00	664,263.16
投资活动产生的现金流量净额		-8,126,528.61	-577,783.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		400,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		400,000.00	
取得借款收到的现金			7,000,000.00
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		400,000.00	7,000,000.00
偿还债务支付的现金			18,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			7,194,192.71
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			25,694,192.71
筹资活动产生的现金流量净额		400,000.00	-18,694,192.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,135,403.44	143,826.37
五、现金及现金等价物净增加额	六、（四十四）	8,709,197.78	1,511,097.11
加：期初现金及现金等价物余额	六、（四十四）	46,512,768.92	45,001,671.81
六、期末现金及现金等价物余额	六、（四十四）	55,221,966.70	46,512,768.92

法定代表人：黄成军

主管会计工作负责人：李娜

会计机构负责人：庞萍萍

(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		77,648,258.57	113,030,010.72
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,668,493.12	1,449,835.30
经营活动现金流入小计		81,316,751.69	114,479,846.02
购买商品、接受劳务支付的现金		37,303,876.53	55,841,960.04
支付给职工以及为职工支付的现金		15,630,181.31	19,816,202.63
支付的各项税费		642,665.69	3,880,280.34
支付其他与经营活动有关的现金		9,386,921.94	13,322,532.66
经营活动现金流出小计		62,963,645.47	92,860,975.67
经营活动产生的现金流量净额		18,353,106.22	21,618,870.35
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			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			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		8,322,312.85	574,263.91
投资支付的现金		4,456,885.00	450,000.00
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		12,779,197.85	1,024,263.91
投资活动产生的现金流量净额		-12,779,197.85	1,975,736.09
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			7,000,000.00
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			7,000,000.00
偿还债务支付的现金			18,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			7,194,192.71
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			25,694,192.71
筹资活动产生的现金流量净额			-18,694,192.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10,513.20	-73,060.27
五、现金及现金等价物净增加额		5,584,421.57	4,827,353.46

加：期初现金及现金等价物余额		32,571,028.93	27,743,675.47
六、期末现金及现金等价物余额		38,155,450.50	32,571,028.93

(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	66,225,000.00				13,997,267.89		1,064,181.70		5,693,200.27		37,220,580.92		124,200,230.78
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	66,225,000.00				13,997,267.89		1,064,181.70		5,693,200.27		37,220,580.92		124,200,230.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-972,818.13		459,684.25		9,015,157.50	291,744.23	8,793,767.85
（一）综合收益总额							-972,818.13				9,474,841.75	-108,255.77	8,393,767.85
（二）所有者投入和减少资本												400,000.00	400,000.00
1. 股东投入的普通股												400,000.00	400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								459,684.25		-459,684.25		
1. 提取盈余公积								459,684.25		-459,684.25		
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	66,225,000.00			13,997,267.89		91,363.57		6,152,884.52		46,235,738.42	291,744.23	132,993,998.63
----------	---------------	--	--	---------------	--	-----------	--	--------------	--	---------------	------------	----------------

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	66,225,000.00				13,997,267.89		872,920.15		5,402,935.76		37,943,734.12		124,441,857.92
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	66,225,000.00				13,997,267.89		872,920.15		5,402,935.76		37,943,734.12		124,441,857.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							191,261.55		290,264.51		-723,153.20		-241,627.14
（一）综合收益总额							191,261.55				6,189,611.31		6,380,872.86
（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								290,264.51	-6,912,764.51		-6,622,500.00	
1. 提取盈余公积								290,264.51	-290,264.51			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-6,622,500.00		-6,622,500.00	
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	66,225,000.00				13,997,267.89		1,064,181.70	5,693,200.27	37,220,580.92		124,200,230.78	

法定代表人：黄成军

主管会计工作负责人：李娜

会计机构负责人：庞萍萍

(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	66,225,000.00				40,571,385.81				3,957,563.43		23,995,570.92	134,749,520.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	66,225,000.00				40,571,385.81				3,957,563.43		23,995,570.92	134,749,520.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									459,684.25		4,137,158.26	4,596,842.51
（一）综合收益总额											4,596,842.51	4,596,842.51
（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									459,684.25		-459,684.25	

1. 提取盈余公积									459,684.25		-459,684.25	
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	66,225,000.00				40,571,385.81				4,417,247.68		28,132,729.18	139,346,362.67

项目	2019 年									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他	专项	盈余公积	一般风	未分配利润	所有者权益合计

		优先 股	永续 债	其他		存股	综合 收益	储备		险准备		
一、上年期末余额	66,225,000.00				40,571,385.81				3,667,298.92		28,005,690.31	138,469,375.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	66,225,000.00				40,571,385.81				3,667,298.92		28,005,690.31	138,469,375.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									290,264.51		-4,010,119.39	-3,719,854.88
（一）综合收益总额											2,902,645.12	2,902,645.12
（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									290,264.51		-6,912,764.51	-6,622,500.00
1．提取盈余公积									290,264.51		-290,264.51	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配											-6,622,500.00	-6,622,500.00
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	66,225,000.00				40,571,385.81				3,957,563.43		23,995,570.92	134,749,520.16

三、 财务报表附注

华乘电气科技股份有限公司

2020 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）公司概况

华乘电气科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2009 年 9 月 22 日成立，并于 2018 年 9 月 14 日取得由上海市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为 91310000694231291N 的营业执照。

住所：上海市杨浦区翔殷路128号11号楼D座207室；

法定代表人：黄成军；

注册资本：人民币6,622.50万元整；

经营期限：2009年9月22日至2029年9月21日；

本公司经批准的经营范围：电气科技领域内的技术转让、技术开发、技术服务、技术培训、技术承包、技术入股；机电设备、控制设备、仪器仪表（除计量器具）的生产、加工、销售；机电设备、控制设备的租赁；电力设施领域内的技术服务，会展服务，从事货物及技术的进出口业务，带电检测、红外检测领域内的技术服务、技术开发、技术转让、技术咨询，承装、承修、承试电力设施。【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】

（二）合并财务报表范围

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司：上海局放软件技术有限公司、上海华乘智能设备有限公司、南京华乘电气科技有限公司、华乘国际有限公司、星辰电力有限责任公司、上海声应科技有限公司以及华乘国际有限公司的子公司电力监测及诊断技术有限公司。

（三）财务报告的批准报出

本财务报告于 2021 年 4 月 17 日经董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在对持续经营能力产生重大怀疑的因素及其他影响事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本公司以 12 个月作为一个经营周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本公司无计量属性在本报告期发生变化的报表项目。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，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，经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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方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，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期

限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的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公司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；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

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。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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。

（1）预期信用损失一般模型

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。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情

况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十一）应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

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应收票据预期信用损失进行估计。

（十二）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

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应收账款预期信用损失进行估计。

（十三）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十四）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

（十五）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。存货的分类为原材料、库存商品、在产品、委托加工物资、周转材料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十六）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按

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，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。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即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，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。

（十七）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）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）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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，以前减记的金额应当予以恢复，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得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十八）债权投资

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

（十九）其他债权投资

本公司对其他债权投资采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进

行处理。

（二十）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期股权投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资

的账面价值以及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, 本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制, 是指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回报金额; 重大影响, 是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权时, 应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的, 对于处置的股权, 结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值, 出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额, 确认为投资收益 (损失); 同时, 对于剩余股权, 按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的, 按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资, 在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(二十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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, 使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账, 并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限 (年)	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	10	5	9.50
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人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承租人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[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人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[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（二十二）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

（二十三）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当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；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

（二十四）无形资产

1. 无形资产包括软件，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
软件	2

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

（二十五）长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在

当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十六）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十七）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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

（二十八）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

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

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- （1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权选择继续在职或接受补偿离职。

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

①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；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十九）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（三十）收入

1. 收入的确认

本公司的收入主要包括专用设备收入、备品备件收入等。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

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资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属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。

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：

①本公司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。

②本公司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。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、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。

（1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当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。公司在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当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。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

公司应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。公司应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，公司应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

4. 对收入确认具有重大影响的判断

本公司的相关业务不存在对收入确认具有重大影响的判断。

本公司收入确认的具体政策：

（1）专用设备：

公司按照销售合同约定的时间、交货方式及交货地点，将合同约定的货物全部交付给买方并经其验收合格、公司获得经过买方确认的验收证明后计确认收入。

（2）备品备件：

公司按照销售合同约定的时间、交货方式及交货地点，将合同约定的货物全部交付给买方，由买方确认接收后，确认收入。

（三十一）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并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。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 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。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（三十二）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

3. 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，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，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（三十三）租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（三十四）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可

合并为一个经营分部。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	销售货物或提供应税劳务	免税、13、6
城市维护建设税	应缴流转税税额	7、5
教育费附加	应缴流转税税额	5、4
印花税	应缴税额	0.3‰、0.5‰、1‰、5元1件
企业所得税	应纳税所得额	15、25

（二）重要税收优惠政策及其依据

1、本公司取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务局上海市税务局于2019年10月28日颁发的《高新技术企业证书》（GR201931002756）有效期三年。

本公司的子公司南京华乘电气科技有限公司取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局于2019年11月22日颁发的《高新技术企业证书》（GR201932003870）有效期三年。

2、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），“增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按适用税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策”，子公司上海局放软件技术有限公司及南京华乘电气科技有限公司享受增值税软件退税优惠政策。

3、根据财政部、国家税务总局《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106号），公司提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，经上海市技术市场管理办公室登记及主管税务机关备案，享受免征增值税的税收优惠。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

本公司自2020年1月1日采用《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
根据本公司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	合并资产负债表合同资产2020年12月31日列示金额为9,560,127.16元、合同负债2020年12月31日列示金额为456,285.05元；
	母公司资产负债表合同资产2020年12月31日列示金额为9,161,678.66元、合同负债2020年12月31日

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

列示金额为 38,992.21 元。

2. 会计估计的变更

(1) 本公司于 2020 年 4 月 17 日分别召开的第二届董事会第六次会议、第二届监事会第五次会议，经审议通过了《关于变更会计估计的议案》，同意公司根据相关规定对会计估计进行变更。根据《企业会计准则》的相关规定，会计估计变更应采用未来适用法进行相应的会计处理。公司本次会计估计变更对以前年度财务报表没有影响。不存在损害公司及股东利益的情形。

(2) 本公司根据《企业会计准则》相关规定及公司固定资产的实际使用情况，对机器设备、运输设备、办公设备以及其他设备的折旧年限进行了梳理，为了能够更加客观、真实地反映公司财务状况和经营成果。

(3) 变更起始日期为 2020 年 1 月 1 日，变更前后会计估计情况如下：

变更前本公司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和净残值，具体如下：

项 目	折旧年限	净残值率
房屋及建筑物	20	5%
机器设备	10	5%
运输设备	5	5%
办公设备	3	5%
其他设备	3	5%

变更后本公司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和净残值，具体如下：

项 目	折旧年限	净残值率
房屋及建筑物	20	5%
机器设备	10	5%
运输设备	10	5%
办公设备	5	5%
其他设备	5	5%

3. 前期会计差错更正

无。

4. 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	46,512,768.92	46,512,768.92	
应收票据	465,000.00	465,000.00	
应收账款	47,940,667.24	40,989,999.35	-6,950,667.89
应收款项融资	1,234,000.00	1,234,000.00	
预付款项	2,319,655.61	2,319,655.61	
其他应收款	4,965,603.09	4,965,603.09	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	31,338,546.63	31,338,546.63	
合同资产		6,950,667.89	6,950,667.89
其他流动资产	566,966.08	566,966.08	
流动资产合计	<u>135,343,207.57</u>	<u>135,343,207.57</u>	
非流动资产			
长期股权投资	303,776.23	303,776.23	
固定资产	4,118,781.63	4,118,781.63	
在建工程	200,069.94	200,069.94	
无形资产	242,184.23	242,184.23	
长期待摊费用	515,249.92	515,249.92	
递延所得税资产	1,387,836.75	1,387,836.75	
非流动资产合计	<u>6,767,898.70</u>	<u>6,767,898.70</u>	
资产总计	<u>142,111,106.27</u>	<u>142,111,106.27</u>	
流动负债			
应付账款	2,769,328.52	2,769,328.52	
预收款项	1,767,327.89		-1,767,327.89
合同负债		1,564,006.99	1,564,006.99
应付职工薪酬	8,311,776.61	8,311,776.61	
应交税费	2,212,203.12	2,212,203.12	
其他应付款	2,850,239.35	2,850,239.35	
其中：应付利息			
应付股利			
其他流动负债		203,320.90	203,320.90
流动负债合计	<u>17,910,875.49</u>	<u>17,910,875.49</u>	

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
非流动负债			
非流动负债合计			
负 债 合 计	<u>17,910,875.49</u>	<u>17,910,875.49</u>	
股东权益			
股本	66,225,000.00	66,225,000.00	
资本公积	13,997,267.89	13,997,267.89	
其他综合收益	1,064,181.70	1,064,181.70	
盈余公积	5,693,200.27	5,693,200.27	
未分配利润	37,220,580.92	37,220,580.92	
归属于母公司股东权益合计	124,200,230.78	124,200,230.78	
少数股东权益			
股东权益合计	<u>124,200,230.78</u>	<u>124,200,230.78</u>	
负债及股东权益合计	<u>142,111,106.27</u>	<u>142,111,106.27</u>	

母公司资产负债表

金额单位：元

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	32,571,028.93	32,571,028.93	
应收票据	465,000.00	465,000.00	
应收账款	44,831,285.23	38,117,755.84	-6,713,529.39
应收款项融资	504,000.00	504,000.00	
预付款项	6,302,679.64	6,302,679.64	
其他应收款	3,921,415.05	3,921,415.05	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	27,574,922.97	27,574,922.97	
合同资产		6,713,529.39	6,713,529.39
其他流动资产	41,696.28	41,696.28	
流动资产合计	<u>116,212,028.10</u>	<u>116,212,028.10</u>	
非流动资产			
长期股权投资	54,958,126.31	54,958,126.31	

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
固定资产	7,632,912.96	7,632,912.96	
在建工程	200,069.94	200,069.94	
无形资产	240,475.20	240,475.20	
长期待摊费用	1,863.75	1,863.75	
递延所得税资产	1,285,367.39	1,285,367.39	
非流动资产合计	<u>64,318,815.55</u>	<u>64,318,815.55</u>	
资产总计	<u>180,530,843.65</u>	<u>180,530,843.65</u>	
流动负债			
应付账款	39,333,399.99	39,333,399.99	
预收款项	1,159,567.33		-1,159,567.33
合同负债		1,026,165.78	1,026,165.78
应付职工薪酬	3,254,144.34	3,254,144.34	
应交税费	570,835.28	570,835.28	
其他应付款	1,463,376.55	1,463,376.55	
其中：应付利息			
应付股利			
其他流动负债		133,401.55	133,401.55
流动负债合计	<u>45,781,323.49</u>	<u>45,781,323.49</u>	
非流动负债			
递延所得税负债			
非流动负债合计			
负 债 合 计	<u>45,781,323.49</u>	<u>45,781,323.49</u>	
股东权益			
股本	66,225,000.00	66,225,000.00	
资本公积	40,571,385.81	40,571,385.81	
专项储备			
盈余公积	3,957,563.43	3,957,563.43	
未分配利润	23,995,570.92	23,995,570.92	
股东权益合计	<u>134,749,520.16</u>	<u>134,749,520.16</u>	
负债及股东权益合计	<u>180,530,843.65</u>	<u>180,530,843.65</u>	

六、合并财务报表主要项目注释

说明：年初指2020年01月01日，年末指2020年12月31日，上年指2019年度，本年指2020年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	年末余额	年初余额
现金	1,858.81	1,987.38
银行存款	55,220,107.89	46,510,781.54
合计	<u>55,221,966.70</u>	<u>46,512,768.92</u>
其中：存放在境外的款项总额	12,261,672.66	8,147,280.81

2. 年末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制的款项。

3. 截至2020年12月31日存放在境外的款项：1,622,008.49美元、340,295.62新加坡元。

4. 截至2020年12月31日无潜在回收风险的款项。

（二）应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	962,385.00	465,000.00
合计	<u>962,385.00</u>	<u>465,000.00</u>

2. 年末无质押的应收票据。

3. 年末已背书或贴现但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	备注
银行承兑汇票	307,230.00		已背书未到期
合计	<u>307,230.00</u>		

4. 年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

（三）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	年末余额
1年以内（含1年）	38,002,385.25
1-2年（含2年）	1,960,171.75
2-3年（含3年）	2,766,449.15
3-4年（含4年）	595,470.00
合计	<u>43,324,476.15</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		年末余额		账面价值
			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	43,324,476.15	100.00	3,223,806.18		40,100,669.97
其中：					
按预期信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	43,324,476.15	100.00	3,223,806.18	7.44	40,100,669.97
合计	43,324,476.15	100	3,223,806.18		40,100,669.97

续上表：

类别	账面余额		年初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	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	43,857,297.17	100.00	2,867,297.82				40,989,999.35
其中：							
按预期信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	43,857,297.17	100.00	2,867,297.82		6.54		40,989,999.35
合计	43,857,297.17	100	2,867,297.82				40,989,999.35

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：按预期信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按预期信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	43,324,476.15	3,223,806.18	7.44

3. 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按预期信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,867,297.82	601,352.27	244,843.91			3,223,806.18
合计	2,867,297.82	601,352.27	244,843.91			3,223,806.18

4. 本年无实际核销的应收账款情况。

5. 按欠款方归集的年末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占应收账款总额的 比例（%）	坏账准备 年末余额
江苏省电力试验研究院有限公司	非关联方	5,083,634.60	1年以内（含1年）	11.73	254,181.73
北京国网富达科技发展有限责任公司	非关联方	2,448,200.00	1年以内（含1年）	5.65	122,410.00
河南平高通用电气有限公司	非关联方	2,086,099.99	2年以内（含2年）	4.82	122,805.00
国网冀北电力有限公司物资分公司	非关联方	1,910,000.00	2年以内（含2年）	4.41	95,500.00
上海电力安装第二工程公司	非关联方	1,785,000.00	1年以内（含1年）	4.12	89,250.00
合计		<u>13,312,934.59</u>		<u>30.73</u>	<u>684,146.73</u>

6. 本年无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

7. 本年无转移应收账款且继续涉入的且继续涉入形成的资产、负债的金额。

（四）应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	710,115.80	1,234,000.00
合计	<u>710,115.80</u>	<u>1,234,000.00</u>

本公司持有的银行承兑汇票承兑人均为资信良好的金融机构，故未计提资产减值准备。

本公司银行承兑汇票剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，故以其账面价值作为公允价值。

（五）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	余额	比例（%）	余额	比例（%）
1年以内（含1年）	2,953,956.31	96.84	2,306,962.72	99.46
1-2年（含2年）	89,289.86	2.93	5,202.00	0.22
2-3年（含3年）	1,500.00	0.05	7,490.89	0.32
3-4年（含4年）	5,500.00	0.18		
合计	<u>3,050,246.17</u>	<u>100</u>	<u>2,319,655.61</u>	<u>100</u>

2. 本年无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

3. 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	年末余额	占预付款项总额的比例（%）
上海漕河泾开发区浦未建设发展有限公司	1,096,991.84	35.95

单位名称	年末余额	占预付款项总额的比例（%）
西安亚能电气有限责任公司	652,000.00	21.38
横店集团东磁股份有限公司	190,604.65	6.25
上海遨有信息技术有限公司	128,700.00	4.22
广州巨力通用设备有限公司	103,600.00	3.40
合计	<u>2,171,896.49</u>	<u>71.20</u>

（六）其他应收款

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	2,590,644.49	4,965,603.09
合计	<u>2,590,644.49</u>	<u>4,965,603.09</u>

2. 其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	年末余额
1年以内（含1年）	929,230.41
1-2年（含2年）	1,182,704.71
2-3年（含3年）	51,439.75
3-4年（含4年）	52,774.07
4-5年（含5年）	14,787.70
5年以上	359,707.85
合计	<u>2,590,644.49</u>

（2）按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	467,948.40	3,060,784.40
押金	2,081,514.96	1,846,731.81
其他	41,181.13	58,086.88
合计	<u>2,590,644.49</u>	<u>4,965,603.09</u>

（3）坏账准备计提情况：无。

（4）坏账准备的情况：无。

（5）本年实际核销的其他应收款情况：无。

（6）按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备年末余额
上海漕河泾开发区浦未建设发展有限公司	押金	1,096,991.82	2 年以内 (含 2 年)	42.35	
上海锐测电子科技有限公司	押金	300,000.00	1 年以内 (含 1 年)	11.58	
上海临港浦江国际科技城发展有限公司	押金	252,702.73	4 年以内 (含 4 年)、5 年以上	9.75	
上海资文建设工程咨询有限公司	保证金	168,000.00	1 年以内 (含 1 年)	6.48	
南京创启科技发展有限公司	押金	120,679.00	5 年以上	4.66	
合计		<u>1,938,373.55</u>		<u>74.82</u>	

(7) 涉及政府补助的应收款项：无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

(七) 存货

1. 分类列示

项目	年末余额		年初余额			
	账面 余额	存货 跌价 准备	账面价值	账面 余额	存货跌 价准备	账面价值
原材料	22,028,302.13		22,028,302.13	21,354,683.30		21,354,683.30
库存商品	9,279,187.53		9,279,187.53	7,488,826.74		7,488,826.74
周转材料	20,146.21		20,146.21	8,594.19		8,594.19
委托加工物资	212,226.71		212,226.71	1,201,428.01		1,201,428.01
在产品	1,250,458.40		1,250,458.40	1,285,014.39		1,285,014.39
在途物资	265,520.34		265,520.34			
合计	33,055,841.32		33,055,841.32	31,338,546.63		31,338,546.63

(八) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	11,074,639.12	1,514,511.96	9,560,127.16	7,534,335.47	583,667.58	6,950,667.89
合计	<u>11,074,639.12</u>	<u>1,514,511.96</u>	<u>9,560,127.16</u>	<u>7,534,335.47</u>	<u>583,667.58</u>	<u>6,950,667.89</u>

2. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无。

3. 本年合同资产计提减值准备情况

项目	本年计提	本年收回或转回	转销或核销
应收质保金	930,844.38		
合计	<u>930,844.38</u>		

（九）其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	194,479.91	72,015.03
待认证进项税	430,348.43	
预缴所得税	432,361.54	494,951.05
合计	<u>1,057,189.88</u>	<u>566,966.08</u>

（十）长期股权投资

1. 对联营企业投资

被投资单位名称	年初余额	本年增减变动	
		追加投资	减少投资
一、联营企业			
上海诚铁信息科技有限公司	303,776.23		
合计	<u>303,776.23</u>		

接上表：

本年增减变动			
权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润
224,150.62			
<u>224,150.62</u>			

接上表：

本年增减变动		年末余额	减值准备年末余额
本年计提减值准备	其他		

527,926.85

本年增减变动		年末余额	减值准备年末余额
本年计提减值准备	其他		
		527,926.85	

(十一) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	年末余额	年初余额
固定资产	6,038,355.18	4,118,781.63
固定资产清理		
合计	<u>6,038,355.18</u>	<u>4,118,781.63</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	1,183,569.93	3,092,942.75	4,104,775.73	8,381,864.17	<u>16,763,152.58</u>
2. 本年增加金额	<u>6,666,618.62</u>		<u>2,489,967.63</u>	<u>8,774.34</u>	<u>9,165,360.59</u>
(1) 购置	177,509.59		122,498.53	8,774.34	<u>308,782.46</u>
(2) 在建工程转入			2,300,802.43		<u>2,300,802.43</u>
(3) 重分类增加	6,489,109.03		66,666.67		<u>6,555,775.70</u>
3. 本年减少金额	<u>97,571.63</u>	<u>19,993.89</u>	<u>300,000.34</u>	<u>6,300,164.01</u>	<u>6,717,729.87</u>
(1) 处置或报废	30,904.96		131,049.21		<u>161,954.17</u>
(2) 重分类减少	66,666.67	19,993.89	168,951.13	6,300,164.01	<u>6,555,775.70</u>
4. 年末余额	<u>7,752,616.92</u>	<u>3,072,948.86</u>	<u>6,294,743.02</u>	<u>2,090,474.50</u>	<u>19,210,783.30</u>
二、累计折旧					
1. 年初余额	231,522.52	2,528,985.75	3,512,893.35	6,370,969.33	<u>12,644,370.95</u>
2. 本年增加金额	<u>4,939,264.67</u>	<u>67,823.16</u>	<u>257,122.29</u>	<u>147,935.17</u>	<u>5,412,145.29</u>
(1) 计提	228,157.62	67,823.16	212,331.09	147,935.17	<u>656,247.04</u>
(2) 重分类增加	4,711,107.05		44,791.20		<u>4,755,898.25</u>
3. 本年减少金额	<u>48,620.00</u>	<u>18,729.34</u>	<u>246,349.72</u>	<u>4,570,389.06</u>	<u>4,884,088.12</u>
(1) 处置或报废	3,828.80		124,361.07		<u>128,189.87</u>
(2) 重分类减少	44,791.20	18,729.34	121,988.65	4,570,389.06	<u>4,755,898.25</u>

项目	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
4. 年末余额	<u>5,122,167.19</u>	<u>2,578,079.57</u>	<u>3,523,665.92</u>	<u>1,948,515.44</u>	<u>13,172,428.12</u>
三、减值准备					
1. 年初余额					
2. 本年增加金额					
(1) 计提					
3. 本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 年末余额					
四、账面价值					
1. 年末账面价值	<u>2,630,449.73</u>	<u>494,869.29</u>	<u>2,771,077.10</u>	<u>141,959.06</u>	<u>6,038,355.18</u>
2. 年初账面价值	<u>952,047.41</u>	<u>563,957.00</u>	<u>591,882.38</u>	<u>2,010,894.84</u>	<u>4,118,781.63</u>

(2) 年末无暂时闲置的固定资产。

(3) 年末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 年末无通过经营租赁租出的固定资产情况。

(5) 年末无未办妥产权证书的固定资产情况。

(十二) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	年末余额	年初余额
在建工程	127,510.03	200,069.94
合计	<u>127,510.03</u>	<u>200,069.94</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
展厅设计				166,504.85		166,504.85
配网泛在物联网	33,565.09		33,565.09	33,565.09		33,565.09
其他装修工程	93,944.94		93,944.94			
合计	<u>127,510.03</u>		<u>127,510.03</u>	<u>200,069.94</u>		<u>200,069.94</u>

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入 固定资产额	本年其他 减少额	年末余额
展厅设计	245,000.00	166,504.85	72,772.28		239,277.13	
装修工程	2,300,802.43		2,300,802.43	2,300,802.43		
其他装修工程	165,950.00		93,944.94			93,944.94
合计		<u>166,504.85</u>	<u>2,467,519.65</u>	<u>2,300,802.43</u>	<u>239,277.13</u>	<u>93,944.94</u>

续上表：

工程累计投入 占预算的比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息资本 化率 (%)	资金来源
97.66	100.00				自筹
100.00	100.00				自筹
56.61	56.61				自筹

(十三) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	1,271,383.27	<u>1,271,383.27</u>
2. 本年增加金额	<u>163,690.28</u>	<u>163,690.28</u>
(1) 购置	163,690.28	<u>163,690.28</u>
3. 本年减少金额		
(1) 处置		
4. 年末余额	<u>1,435,073.55</u>	<u>1,435,073.55</u>
二、累计摊销		
1. 年初余额	1,029,199.04	<u>1,029,199.04</u>
2. 本年增加金额	<u>106,756.32</u>	<u>106,756.32</u>
(1) 计提	106,756.32	<u>106,756.32</u>
3. 本年减少金额		
(1) 处置		
4. 年末余额	<u>1,135,955.36</u>	<u>1,135,955.36</u>
三、减值准备		
1. 年初余额		
2. 本年增加金额		
(1) 计提		
3. 本年减少金额		

项目	软件	合计
(1) 处置		
4. 年末余额		
四、账面价值		
1. 年末账面价值	<u>299,118.19</u>	<u>299,118.19</u>
2. 年初账面价值	<u>242,184.23</u>	<u>242,184.23</u>

(十四) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额
消防工程	1,863.75		1,863.75		
办公室装修	513,386.17	5,930,064.16	513,386.17		5,930,064.16
合计	<u>515,249.92</u>	<u>5,930,064.16</u>	<u>515,249.92</u>		<u>5,930,064.16</u>

(十五) 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 未抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,616,158.27	542,423.74	2,951,600.25	443,826.04
可抵扣亏损	15,719,066.15	2,416,578.11	6,027,393.13	944,010.71
合计	<u>19,335,224.42</u>	<u>2,959,001.85</u>	<u>8,978,993.38</u>	<u>1,387,836.75</u>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	25,758,957.06	17,964,985.49
可抵扣暂时性差异-坏账准备	1,122,979.42	499,365.15
合计	<u>26,881,936.48</u>	<u>18,464,350.64</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2020	1,450,455.23	1,450,455.23	
2021	2,890,595.65	2,890,595.65	
2022	1,268,657.10	1,268,657.10	
2023	4,855,932.99	4,855,932.99	
2024	7,499,344.52	7,499,344.52	

年份	年末余额	年初余额	备注
2025	7,793,971.57		
合计	<u>25,758,957.06</u>	<u>17,964,985.49</u>	

(十六) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	12,697,467.07	2,695,322.84
1-2 年（含 2 年）	188,713.33	54,653.68
2-3 年（含 3 年）	49,904.21	8,920.00
3-4 年（含 4 年）	18,747.00	10,432.00
合计	<u>12,954,831.61</u>	<u>2,769,328.52</u>

2. 年末无账龄超过1年的重要应付账款。

(十七) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）		
1 年以上		
合计		

2. 年末无账龄超过1年的重要预收款项。

(十八) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	年末余额	年初余额
预收合同款	456,285.05	1,564,006.99
合计	<u>456,285.05</u>	<u>1,564,006.99</u>

2. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无。

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
-----	------	------	------	------

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	8,036,395.84	42,961,646.67	41,711,864.60	9,286,177.91
二、离职后福利中-设定提存计划负债	275,380.77	1,539,763.76	1,723,465.44	91,679.09
三、辞退福利		251,000.00	251,000.00	
合计	<u>8,311,776.61</u>	<u>44,752,410.43</u>	<u>43,686,330.04</u>	<u>9,377,857.00</u>

2. 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,750,840.79	37,864,085.03	36,667,679.99	8,947,245.83
二、职工福利费		812,334.88	812,334.88	
三、社会保险费	<u>84,590.83</u>	<u>968,786.25</u>	<u>1,014,058.87</u>	<u>39,318.21</u>
其中：医疗保险费	70,699.14	751,672.73	789,330.13	33,041.74
工伤保险费	3,543.67	25,666.38	28,119.70	1,090.35
生育保险费	10,348.02	61,805.00	66,966.90	5,186.12
残疾人保障金		99,015.50	99,015.50	
其他		30,626.64	30,626.64	
四、住房公积金	132,072.00	1,884,370.42	1,896,002.42	120,440.00
五、工会经费和职工教育经费		273,189.04	273,189.04	
六、其他短期薪酬	68,892.22	1,158,881.05	1,048,599.40	179,173.87
合计	<u>8,036,395.84</u>	<u>42,961,646.67</u>	<u>41,711,864.60</u>	<u>9,286,177.91</u>

3. 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1. 基本养老保险	267,455.41	1,492,968.83	1,671,451.38	88,972.86
2. 失业保险费	7,925.36	46,794.93	52,014.06	2,706.23
合计	<u>275,380.77</u>	<u>1,539,763.76</u>	<u>1,723,465.44</u>	<u>91,679.09</u>

4. 辞退福利

项目	本年缴费金额	年末应付未付金额
辞退福利	251,000.00	
合计	<u>251,000.00</u>	

(二十) 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
1. 企业所得税	862,148.09	921,779.26
2. 增值税	1,423,354.05	583,603.90

税费项目	年末余额	年初余额
3. 城市维护建设税	103,776.08	41,845.68
4. 教育费附加	75,450.80	32,067.79
5. 代扣代缴个人所得税	927,238.18	564,213.99
6. 其他	31,997.10	68,692.50
合计	<u>3,423,964.30</u>	<u>2,212,203.12</u>

(二十一) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	年末余额	年初余额
其他应付款	2,924,909.04	2,850,239.35
合计	<u>2,924,909.04</u>	<u>2,850,239.35</u>

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	年末余额	年初余额
外部单位往来	1,667,756.42	1,279,746.94
代扣代缴款	90,475.70	107,475.10
押金	460,460.66	764,804.15
员工报销款	706,216.26	698,213.16
合计	<u>2,924,909.04</u>	<u>2,850,239.35</u>

(2) 年末无账龄超过1年的重要其他应付款。

(二十二) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项目	年末余额	年初余额
待转销项税额	59,317.12	203,320.90
合计	<u>59,317.12</u>	<u>203,320.90</u>

(二十三) 股本

项目	年初余额	本年增减变动(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
一、有限售条件股份	<u>47,787,500.00</u>						<u>47,787,500.00</u>

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）				合计	年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
1. 其他内资持股	47,787,500.00						47,787,500.00
其中：境内自然人持股	47,787,500.00						47,787,500.00
二、无限售条件流通股份	18,437,500.00						18,437,500.00
1. 人民币普通股	18,437,500.00						18,437,500.00
股份合计	66,225,000.00						66,225,000.00

(二十四) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	13,997,267.89			13,997,267.89
合计	13,997,267.89			13,997,267.89

(二十五) 其他综合收益

项目	年初余额	本年所得税前发生额	本年发生金额			税后归属于母公司	税后归属于少数股东	年末余额
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用			
以后将重分类进损益的其他综合收益	1,064,181.70	-972,818.13				-972,818.13		91,363.57
其中：外币财务报表折算差额	1,064,181.70	-972,818.13				-972,818.13		91,363.57
合计	1,064,181.70	-972,818.13				-972,818.13		91,363.57

(二十六) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	5,693,200.27	459,684.25		6,152,884.52
合计	5,693,200.27	459,684.25		6,152,884.52

注：本年增加459,684.25元，系按照母公司2020年度净利润的10%提取的法定盈余公积。

(二十七) 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
调整前上年年末未分配利润	37,220,580.92	37,943,734.12
调整年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	37,220,580.92	37,943,734.12
加：本年归属于母公司股东的净利润	9,474,841.75	6,189,611.31

项目	本年金额	上年金额
减：提取法定盈余公积	459,684.25	290,264.51
应付普通股股利		6,622,500.00
年末未分配利润	<u>46,235,738.42</u>	<u>37,220,580.92</u>

（二十八）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	93,939,623.20	39,349,610.81	90,977,194.49	36,413,830.07
其他业务	276,804.74	6,034.79	2,060,869.69	80,291.45
合计	<u>94,216,427.94</u>	<u>39,355,645.60</u>	<u>93,038,064.18</u>	<u>36,494,121.52</u>

2. 合同产生的收入的情况

合同分类	合计
按经营地区分类	<u>93,939,623.20</u>
境内收入	82,436,806.17
境外收入	11,502,817.03

3. 履约义务的说明

公司主营业务为专用设备、备品备件销售服务，于验收时确认收入，不存在其他需要分摊的单项履约义务。

（二十九）税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
城市维护建设税	404,243.64	343,843.65	应缴流转税税额的 7%、5%
教育费附加	294,442.98	258,179.86	教育费附加系应缴流转税税额的 5%、4%
印花税	73,751.70	74,205.21	
合计	<u>772,438.32</u>	<u>676,228.72</u>	

(三十) 销售费用

费用性质	本年发生额	上年发生额
固定资产折旧	30,159.92	249,128.21
无形资产摊销	4,693.40	
人工费用	9,574,712.57	10,584,565.77
业务招待费	1,325,749.18	2,604,182.05
差旅费	2,069,497.77	3,047,402.62
招投标费	773,153.59	1,242,606.16
工程费		1,714,044.01
咨询费	281,660.38	365,278.42
广告宣传费	159,913.27	555,976.11
邮电通讯费	2,604.53	7,610.36
物料消耗费	456,088.38	764,895.65
其他	156,662.26	424,954.54
合计	<u>14,834,895.25</u>	<u>21,560,643.90</u>

(三十一) 管理费用

费用性质	本年发生额	上年发生额
人工费用	6,097,791.19	6,499,789.54
办公费	740,211.98	264,857.87
租赁费	5,939,663.17	3,543,407.84
差旅费	94,211.88	350,954.09
业务招待费	55,383.82	97,242.98
折旧费	192,454.79	757,496.42
摊销费用	534,288.11	507,176.65
邮电通讯费	82,404.47	106,041.34
咨询费	495,073.42	936,477.63
服务费	339,542.86	
外包劳务费		355,143.40
物业费	700,316.42	492,366.30
装修费	455.31	4,368.93
保险费	221,380.98	217,457.48
其他	462,740.44	471,766.92
合计	<u>15,955,918.84</u>	<u>14,604,547.39</u>

(三十二) 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
智能化电缆带电检测装置研究开发	7,571,704.55	
变电站间歇性局放采集与报警监测软件研究开发	3,817,028.33	
开关柜在线监测系统研究开发	3,521,977.32	
基于机器人的局部放电检测模块开发应用	2,219,965.77	3,489,550.56
开关柜定位诊断算法的技术研究	1,000,000.00	
发射传感器研究	459,761.90	
基于物联网的高压设备局部放电带电检测智能管理体系应用研究项目	200,000.00	
多频高频电流检测技术研究	150,000.00	
配电站主设备综合监测系统开发		7,259,439.33
智能温湿度物联网传感器研究开发		5,335,212.12
户外配网主设备智能运维监测系统开发应用		4,954,956.17
绝缘检测数据分析系统		900,000.00
合计	<u>18,940,437.87</u>	<u>21,939,158.18</u>

(三十三) 财务费用

费用性质	本年发生额	上年发生额
利息支出		571,692.71
减：利息收入	572,367.02	304,965.94
金融机构手续费	35,066.12	166,380.57
汇兑损益	162,585.31	47,435.18
合计	<u>-374,715.59</u>	<u>480,542.52</u>

(三十四) 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
软件即征即退(专项管理)	3,573,485.24	6,506,359.07
2019 年度企业研究开发费用补助金	612,750.00	
高企奖励金	350,000.00	
促进就业补贴	155,234.68	31,415.00
三代手续费	57,802.12	43,957.42
产学研补贴	40,000.00	

项目	本年发生额	上年发生额
疫情补贴	22,507.20	
专精特新补助	9,064.35	
杨浦区财政局科技小巨人补贴		50,000.00
培训补贴	900.00	
杨浦扶持资金专户		800,000.00
南京市 2018 年第一批高企培育库奖励资金		141,800.00
2018 年度企业研究发展费用省级财政奖励资金		125,000.00
知识产权政策扶持资金		5,000.00
中小企业专项补贴	-970,000.00	
合计	<u>3,851,743.59</u>	<u>7,703,531.49</u>

(三十五) 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	224,150.62	-146,223.77
合计	<u>224,150.62</u>	<u>-146,223.77</u>

(三十六) 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-357,327.91	1,653,295.45
合计	<u>-357,327.91</u>	<u>1,653,295.45</u>

(三十七) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
合同资产减值损失	-930,844.38	
合计	<u>-930,844.38</u>	

(三十八) 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额
处置固定资产	242,008.23	21,063.80
合计	<u>242,008.23</u>	<u>21,063.80</u>

(三十九) 营业外收入

1. 分类列示

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	88,069.84	108,759.78	88,069.84
合计	<u>88,069.84</u>	<u>108,759.78</u>	<u>88,069.84</u>

(四十) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废损失	6,688.14		6,688.14
公益性捐赠支出	690.17	37,941.75	690.17
其他	1,000.00	58.33	1,000.00
合计	<u>8,378.31</u>	<u>38,000.08</u>	<u>8,378.31</u>

(四十一) 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	45,808.45	8,684.45
递延所得税费用	-1,571,165.10	386,952.86

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额	上年发生额
利润总额	7,841,229.33	6,585,248.62
按适用税率计算的所得税费用	1,176,184.40	987,787.29
子公司适用不同税率的影响	2,546,961.63	494,802.47
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响	-1,608,622.59	21,933.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	141,255.76	435,547.62
税率变动对期初递延所得税余额的影响		1,237.42
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-52,317.01	338,283.45
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	-1,262,637.88	1,116,288.79
研发费用加计扣除	-2,466,180.96	-3,000,243.30
所得税费用合计	<u>-1,525,356.65</u>	<u>395,637.31</u>

(四十二) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释（二十五）其他综合收益”。

（四十三）现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	572,367.02	304,965.94
收到的往来款	2,483,439.33	232,765.13
收到的政府补助	1,248,258.35	1,197,172.42
其他	88,069.84	108,759.78
合计	<u>4,392,134.54</u>	<u>1,843,663.27</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
支付的往来款		2,533,490.65
销售费用支出	5,225,329.36	10,726,949.92
管理费用支出	10,319,688.35	8,549,656.66
营业外支出	1,690.17	38,000.08
手续费	35,066.12	166,380.57
其他	1,403,181.09	78,274.59
合计	<u>16,984,955.09</u>	<u>22,092,752.47</u>

（四十四）合并现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	9,366,585.98	6,189,611.31
加：资产减值准备	930,844.38	
信用减值损失	357,327.91	-1,653,295.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	656,247.04	3,479,278.21
无形资产摊销	106,756.32	22,229.95
长期待摊费用摊销	515,249.92	505,551.48
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）	-242,008.23	-21,063.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,688.14	

补充资料	本年发生额	上年发生额
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	162,585.31	619,127.89
投资损失（收益以“－”号填列）	-224,150.62	146,223.77
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,571,165.10	386,952.86
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）	-1,853,485.12	-13,058,611.94
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,898,518.03	34,783,388.44
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	11,258,171.93	-10,760,146.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>17,571,129.83</u>	<u>20,639,246.61</u>

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

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

三、现金及现金等价物净变动情况：

现金的年末余额	55,221,966.70	46,512,768.92
减：现金的年初余额	46,512,768.92	45,001,671.81
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>8,709,197.78</u>	<u>1,511,097.11</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	<u>55,221,966.70</u>	<u>46,512,768.92</u>
其中：库存现金	1,858.81	1,987.38
可随时用于支付的银行存款	55,220,107.89	46,510,781.54
二、现金等价物		
三、年末现金及现金等价物余额	<u>55,221,966.70</u>	<u>46,512,768.92</u>

（四十五）外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			<u>12,261,577.01</u>

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
其中：美元	1,621,320.71	6.5249	10,578,955.50
新加坡元	340,295.62	4.9314	1,678,133.82
港币	5,332.08	0.84164	4,487.69
应收账款			<u>556,678.16</u>
其中：美元	45,561.85	6.5249	297,286.52
新加坡元	52,600.00	4.9314	259,391.64
其他应收款			<u>179,160.64</u>
其中：美元	15,533.47	6.5249	101,354.34
新加坡元	15,777.73	4.9314	77,806.30
应付账款			<u>1,181,957.20</u>
其中：美元	173,487.45	6.5249	1,131,988.26
新加坡元	10,132.81	4.9314	49,968.94
其他应付款			<u>4,781,068.45</u>
其中：美元	732,482.50	6.5249	4,779,375.06
新加坡元	343.39	4.9314	1,693.39

(四十六) 政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
软件即征即退(专项管理)	3,573,485.24	其他收益	3,573,485.24
2019 年度企业研究开发费用补助金	612,750.00	其他收益	612,750.00
高企奖励金	350,000.00	其他收益	350,000.00
促进就业补贴	155,234.68	其他收益	155,234.68
三代手续费	57,802.12	其他收益	57,802.12
产学研补贴	40,000.00	其他收益	40,000.00
疫情补贴	22,507.20	其他收益	22,507.20
专精特新补助	9,064.35	其他收益	9,064.35
培训补贴	900.00	其他收益	900.00
中小企业专项补贴	-970,000.00	其他收益	-970,000.00
合计	<u>3,851,743.59</u>		<u>3,851,743.59</u>

2. 政府补助退回情况

项目	金额	原因
中小企业专项补贴	-970,000.00	未评上 2017 年度上海市中小企业发展专项资金产业升级配套项目
合计	<u>-970,000.00</u>	

七、合并范围的变动

（一）非同一控制下企业合并

无。

（二）同一控制下企业合并

无。

（三）反向购买

无。

（四）处置子公司

无。

（五）其他原因的合并范围变动

本年度本公司新设 1 家非全资子公司上海声应科技有限公司纳入合并范围。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
上海局放软件技术有限公司	上海	上海	软件、信息技术开发与销售	100.00		100.00	收购
上海华乘智能设备有限公司	上海	上海	智能设备研发与销售	100.00		100.00	设立
南京华乘电气科技有限公司	南京	南京	软件、网络工程开发与销售	100.00		100.00	设立
华乘国际有限公司	香港	香港	技术转让、技术进出口	100.00		100.00	设立
星辰电力有限责任公司	新加坡	新加坡	电力设备组装与销售	100.00		100.00	设立
上海声应科技有限公司	上海	上海	仪器仪表制造与销售	76.47		76.47	设立

（二）在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要合营企业或联营企业

合营企业或联营企业的名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业：						
上海诚铁信息科技有限公司	上海	上海	科技推广和应用服务	30.00		权益法核算

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司亦开展衍生交易，主要包括利率互换和远期外汇合同，目的在于管理本公司的运营及其融资渠道的利率风险和外汇风险。于整个年度内，本公司采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2020年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	55,221,966.70			<u>55,221,966.70</u>
应收票据	962,385.00			<u>962,385.00</u>
应收账款	40,100,669.97			<u>40,100,669.97</u>
应收款项融资			710,115.80	<u>710,115.80</u>
其他应收款	2,590,644.49			<u>2,590,644.49</u>
合同资产	9,560,127.16			<u>9,560,127.16</u>

（2）2019年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	46,512,768.92			<u>46,512,768.92</u>
应收票据	465,000.00			<u>465,000.00</u>
应收账款	47,940,667.24			<u>47,940,667.24</u>
应收款项融资			1,234,000.00	<u>1,234,000.00</u>
其他应收款	4,965,603.09			<u>4,965,603.09</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

（1）2020年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		12,954,831.61	<u>12,954,831.61</u>
其他应付款		2,924,909.04	<u>2,924,909.04</u>

（2）2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		2,769,328.52	<u>2,769,328.52</u>

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
其他应付款		2,850,239.35	<u>2,850,239.35</u>

（二）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

对于应收账款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。同时本公司对单项金额重大及单项金额不重大、但经单独测试后未发生减值的应收账款，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合采用账龄分析计提坏账准备。故公司没有认为单独或组合均未发生减值的应收账款。

信用风险显著增加判断标准：

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

预期信用损失计量的参数：

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款、其他应收款、合同资产产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、（三）、六、（六）、六、（八）中。

本公司单独认定没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	2020 年 12 月 31 日			
	合计	未逾期且未减值	逾期	
			6 个月以内	6 个月以上
货币资金	<u>55,221,966.70</u>	55,221,966.70		

续上表：

项目	2019 年 12 月 31 日			
	合计	未逾期且未减值	逾期	
			6 个月以内	6 个月以上
货币资金	<u>46,512,768.92</u>	46,512,768.92		

（三）流动风险

本公司及各子公司负责其自身的现金流量预测。本公司财务部门在汇总各公司现金流量预测的基础上，在合并层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2020 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付账款	12,697,467.07	188,713.33	49,904.21	18,747.00	<u>12,954,831.61</u>
其他应付款	2,400,937.11	185,016.93	100,000.00	238,955.00	<u>2,924,909.04</u>

续上表：

项目	2019 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付账款	2,695,322.84	54,653.68	8,920.00	10,432.00	<u>2,769,328.52</u>
其他应付款	2,329,737.97	131,546.38	250,000.00	138,955.00	<u>2,850,239.35</u>

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

1. 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的货币资金有关。本公司认为面临利率风险敞口并不重大。

2. 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动有关，由于外销收入占总收入比较

小，回款较为及时，本公司认为无明显汇率风险。

十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2020年度和2019年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是以负债除以负债与权益之和，权益为归属母公司股东权益。本公司于资产负债表日的杠杆比率如下：

项目	年末余额或年末比率	年初余额或年初比率
负债总额	29,197,164.12	17,910,875.49
归属母公司股东权益总额	132,702,254.40	124,200,230.78
负债总额和归属母公司股东权益总额合计	<u>161,899,418.52</u>	<u>142,111,106.27</u>
杠杆比率	18.03%	12.60%

十一、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末余额			合计
	第一层次公允价	第二层次公允	第三层次公允价	
	值计量	价值计量	值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）应收款项融资			710,115.80	710,115.80
持续以公允价值计量的资产总额			710,115.80	710,115.80

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

本公司持有第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收票据，持有意图为背书，且其剩余期限较短，账面价值等同于公允价值。

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

合并财务报表持续第三层次公允价值计量项目估值采用管理层自对手方处获取估值报价，或使用估值技术确定其公允价值，包括现金流贴现分析、净资产价值、市场可比法和期权定价模型等。这些金融工具的公允价值可能基于对估值有重大影响的不可观测输入值，因此公司将其分为第三层。不可观测输入值包括加权平均资本成本、流动性贴现、市净率等。

十二、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的最终控制方有关信息

本公司最终控制方名称	最终控制方类型	对本公司持股比例（%）	对本公司表决权比例（%）
黄成军	自然人	56.63	56.63

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八（一）、1. 本公司的构成。

（四）本公司的合营和联营企业情况

合营或联营企业名称	合营或联营企业与本公司关系
上海诚铁信息科技有限公司	联营企业

（五）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
马莉明	实际控制人配偶

（六）关联方交易

1. 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海诚铁信息科技有限公司	安装服务	700,754.71	

2. 报告期内，本公司无关联方出售商品/提供劳务。

3. 报告期内，本公司无关联托管/承包情况。

4. 报告期内，本公司无关联租赁情况。

5. 关联担保情况

（1）本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄成军、马莉明	5,000,000.00	2018年3月8日	2021年3月7日	是

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄成军	5,000,000.00	2018年7月11日	2021年9月20日	是
黄成军、马莉明	3,500,000.00	2018年9月26日	2021年9月26日	是
黄成军、马莉明	5,000,000.00	2019年2月27日	2022年2月26日	是

6. 报告期内，本公司无关联方资金拆借。

7. 关键管理人员薪酬

项目	本年金额	上年金额
关键管理人员报酬	3,405,651.30	2,987,205.57

(七) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

年末无关联方应收款项余额。

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
其他应付款	上海诚铁信息科技有限公司	742,800.00	

十三、股份支付

截至资产负债表日，本公司无股份支付的情况。

十四、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

十五、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

1. 利润分配方案

2021年4月17日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过公司2020年利润分配预案，公司2020年度利润分配拟以现有总股数66,225,000.00股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.5元（含税），共计派发现金股利3,311,250.00元（含税）。公司2020年度不进行资本公积转增股本，剩余未分配利润结转以后年度。该项利润分配预案尚需经公司2020年度股东大会审议通过。

(二) 期后调整事项

无

十六、其他重要事项

1. 外币折算

计入当期损益的汇兑损失金额为162,585.31元。

2. 分部报告

本公司根据附注三、（三十四）所载关于划分经营分部的要求进行了评估。根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

十七、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	年末余额
1年以内（含1年）	35,179,545.12
1-2年（含2年）	1,895,191.75
2-3年（含3年）	781,122.90
3-4年（含4年）	209,690.00
合计	<u>38,065,549.77</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		年末余额		账面价值
	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	<u>38,065,549.77</u>	<u>100.00</u>	<u>2,190,780.26</u>		<u>35,874,769.51</u>
其中：					
按预期信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	38,065,549.77	100.00	2,190,780.26	5.76	35,874,769.51
合计	<u>38,065,549.77</u>	<u>100</u>	<u>2,190,780.26</u>		<u>35,874,769.51</u>

续上表：

类别	账面余额		年初余额		账面价值
	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	<u>40,542,520.01</u>	<u>100.00</u>	<u>2,424,764.17</u>		<u>38,117,755.84</u>

类别	年初余额		年初余额		账面价值
	账面余额	坏账准备	金额	计提比例 (%)	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：					
按预期信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	40,542,520.01	100.00	2,424,764.17	5.98	38,117,755.84
合计	<u>40,542,520.01</u>	<u>100</u>	<u>2,424,764.17</u>		<u>38,117,755.84</u>

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：按预期信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按预期信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	38,065,549.77	2,190,780.26	5.76
合计	<u>38,065,549.77</u>	<u>2,190,780.26</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按预期信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,424,764.17		233,983.91			2,190,780.26
合计	<u>2,424,764.17</u>		<u>233,983.91</u>			<u>2,190,780.26</u>

4. 本年无实际核销的应收账款情况。

5. 按欠款方归集的年末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备年末余额
江苏省电力试验研究院有限公司	非关联方	5,083,634.60	1 年以内 (含 1 年)	13.36	254,181.73
北京国网富达科技发展有限公司	非关联方	2,448,200.00	1 年以内 (含 1 年)	6.43	122,410.00
河南平高通用电气有限公司	非关联方	2,086,099.99	2 年以内 (含 2 年)	5.48	122,805.00
上海华乘智能设备有限公司	关联方	1,937,960.68	1 年以内 (含 1 年)	5.09	
国网冀北电力有限公司物资分公司	非关联方	1,910,000.00	2 年以内 (含 2 年)	5.02	95,500.00
合计		<u>13,465,895.27</u>		<u>35.38</u>	<u>594,896.73</u>

6. 本年无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	年末余额	年初余额
应收股利	10,500,000.00	
其他应收款	1,434,081.90	3,921,415.05
合计	<u>11,934,081.90</u>	<u>3,921,415.05</u>

2. 应收股利

(1) 应收股利

被投资单位	年末余额	年初余额
上海局放软件技术有限公司	6,500,000.00	
南京华乘电气科技有限公司	4,000,000.00	
合计	<u>10,500,000.00</u>	

(2) 年末无重要的账龄超过1年的应收股利。

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	年末余额
1年以内（含1年）	766,824.65
1-2年（含2年）	617,757.25
2-3年（含3年）	34,500.00
3-4年（含4年）	15,000.00
合计	<u>1,434,081.90</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金、押金、备用金组合	1,434,077.90	3,870,245.65
员工借款	4.00	51,169.40
合计	<u>1,434,081.90</u>	<u>3,921,415.05</u>

(3) 坏账准备计提情况：无。

(4) 坏账准备的情况：无。

(5) 本年实际核销的其他应收款情况：无。

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备年末余额
上海漕河泾开发区浦未建设发展有限公司	押金	550,534.80	2年以内（含2年）	38.39	
上海锐测电子科技有限公司	押金	300,000.00	1年以内（含1年）	20.92	
上海资文建设工程咨询有限公司	保证金	168,000.00	1年以内（含1年）	11.71	

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应 收款总额 的比例(%)	坏账准备 年末余额
国网物资有限公司	保证金	120,000.00	1年以内(含1年)	8.37	
海南电网有限责任公司	保证金	56,520.00	2年以内(含2年)	3.94	
合计		<u>1,195,054.80</u>		<u>83.33</u>	

(7) 涉及政府补助的应收款项：无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

(三) 长期股权投资

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	59,111,235.08		59,111,235.08	54,654,350.08		54,654,350.08
对联营企业投资	527,926.85		527,926.85	303,776.23		303,776.23
合计	<u>59,639,161.93</u>		<u>59,639,161.93</u>	<u>54,958,126.31</u>		<u>54,958,126.31</u>

1. 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
上海局放软件技术有限公司	34,900,750.08			34,900,750.08		
南京华乘电气科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
华乘国际有限公司	12,753,600.00			12,753,600.00		
上海华乘智能设备有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海声应科技有限公司		1,300,000.00		1,300,000.00		
星辰电力有限责任公司		3,156,885.00		3,156,885.00		
合计	<u>54,654,350.08</u>	<u>4,456,885.00</u>		<u>59,111,235.08</u>		

2. 对联营企业投资

被投资单位名称	年初余额	本年增减变动	
		追加投资	减少投资
一、联营企业			
上海诚铁信息科技有限公司	303,776.23		
合计	<u>303,776.23</u>		

接上表：

权益法下确认的投资损益	本年增减变动		宣告发放现金 红利或利润
	其他综合收益调整	其他权益变动	
	224,150.62		
	<u>224,150.62</u>		

接上表：

本年计提减值准备	本年增减变动		年末余额	减值准备年末余额
	其他			
			527,926.85	
			<u>527,926.85</u>	

（四）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	76,367,851.09	62,771,894.28	78,184,680.38	52,793,551.02
其他业务	89,046.02	5,132.57	1,269,368.47	13,529.78
合计	<u>76,456,897.11</u>	<u>62,777,026.85</u>	<u>79,454,048.85</u>	<u>52,807,080.80</u>

2. 合同产生的收入的情况

合同分类	合计
按经营地区分类	<u>76,367,851.09</u>
境内收入	76,367,851.09

3. 履约义务的说明

公司主营业务为专用设备、备品备件销售服务，于验收时确认收入，不存在其他需要分摊的单项履约义务。

（五）投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	224,150.62	-146,223.77
成本法核算的长期股权投资收益	10,500,000.00	

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
合计	10,724,150.62	-146,223.77

十八、补充资料

(一)按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	235,320.09	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	278,258.35	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	86,379.67	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	599,958.11	
减：所得税影响金额	120,222.19	

非经常性损益明细	金额	说明
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>479,735.92</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	479,735.92	
归属于少数股东的非经常性损益		

(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	
		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	7.35	0.1431	0.1431
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.98	0.1358	0.1358

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：

上海市闵行区绿洲环路10号东区1号楼5楼办公室

华乘电气科技股份有限公司

2021年4月17日