

证券代码：430528

证券简称：欧丽信大

主办券商：西部证券



欧丽信大

NEEQ : 430528

郑州欧丽信大电子信息股份有限公司

Zhengzhou Oulixinda Electronic Information Co.,Ltd.



年度报告

— 2020 —

## 公司年度大事记

一、2020 年 5 月 21 日，公司召开 2019 年度股东大会，审议通过《公司 2019 年度利润分配方案》。本次利润分配方案为：以公司总股本 45548.80 万股为基数，向全体股东每 10 股派送现金 0.80 元，公司于 2020 年 6 月 2 日发布权益分派实施公告（公告编号：2020-016）。

二、为进一步完善公司治理结构，促进公司规范运作，根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，对《公司章程》、三会议事规则等公司治理制度进行修订。2020 年 5 月 21 日，公司 2019 年度股东大会审议通过上述制度修订。

三、公司通过两化融合管理体系评审，取得《两化融合管理体系评定证书》（证书编号：AIITRE-00220IIIMS0205101），公司信息化管理水平逐步提高。

## 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 .....	17
第五节	股份变动、融资和利润分配 .....	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	23
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	27
第八节	财务会计报告 .....	30
第九节	备查文件目录 .....	75

## 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。

公司负责人何丽君、主管会计工作负责人王晓敏及会计机构负责人（会计主管人员）张锋保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
市场竞争风险	人民防空警报建设是人防战备建设的重要组成部分，随着我国人防信息化建设的推进及信息技术、通信技术的快速发展，市场需求不断变化，新的技术体制不断推出，市场竞争持续激烈。公司作为行业内骨干企业，在传统应用向新技术、新体制转变的形势下，若公司不能持续创新，保持核心竞争力，或产品与市场需求不能有机契合，公司将面临竞争形势弱化、经营业绩受到影响的风险。 应对措施：密切关注行业发展与市场需求，持续提高研发创新能力，保持产品的技术先进性，提升公司综合竞争力。
特殊行业经营风险	人防信息与国防安全息息相关，人防警报产品生产必须保证应用于人防警报设备上的各项技术不被外泄；同时，人防警报行业对产品质量有极高要求，质量风险贯穿公司生产经营全过程，若此类隐患形成事实，将会对公司经营造成重大影响。 应对措施：公司将始终保持高度责任感与警惕性，严格执行相关制度要求，确保产品质量与可靠性。
新冠肺炎疫情影响风险	年初以来，受新冠肺炎疫情疫情影响，公司组织生产、收发货及各地设备安装调试进程延滞，对公司款项收回、业务拓展及盈利能力等造成不利影响。目前，我国疫情虽已得到基本控制，但

	<p>各地病例散发仍会导致疫情地区设备安装调试及客户协同受阻，进而造成业绩下降风险。</p> <p>应对措施：积极配合政府各项疫情防控措施，通过网络、信息化管理等多种措施建立新形势下新型管理及协作机制。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险较上期新增新冠肺炎疫情影响风险</p>

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、欧丽信大	指	郑州欧丽信大电子信息股份有限公司
元、万元	指	人民币元、万元
公司章程	指	郑州欧丽信大电子信息股份有限公司章程
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	本公司董事、监事及高级管理人员
三会	指	股东大会、董事会、监事会
人防警报系统	指	公司主要产品，主要用于人民防空、应急防灾、突发事件等警报信号控制发放，包含系统控制软件、系列控制设备、终端设备等。
多媒体警报系统	指	人防警报系统设备的新型表现形式，设备以信息化、多媒体为特征，兼容原警报系统的所有功能。
人防警报数字化控制系统	指	人防警报系统的技术升级产品，兼容原人防警报系统所有功能，采用最新数字化通信技术，符合行业最新技术体制，性能较原人防警报系统有较大提高。
集成应急指挥通信系统	指	通过车载形式集成多种通信技术及设备，构建移动网络格局下的即时应急通信指挥系统，主要应用于人民防空、水利、农业、交通等行业的应急指挥通信。
紧急情况传输系统	指	可进行人防警报大区域范围内统一控制和管理，使用多种通信方式和多样化综合调度手段，可确保上级发放的指令信息、语音信息及视频信息的准确发放。
报告期，本期，本年	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
上年度、上期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	郑州欧丽信大电子信息股份有限公司
英文名称及缩写	Zhengzhou Oulixinda Electronic Information Co.,Ltd.
证券简称	欧丽信大
证券代码	430528
法定代表人	何丽君

### 二、 联系方式

董事会秘书	蒋旭平
联系地址	郑州高新技术开发区春兰路 30 号
电话	0371-68629462
传真	0371-68629606
电子邮箱	Jiang9600@163.com
公司网址	www.olxd.com
办公地址	郑州高新技术开发区春兰路 30 号
邮政编码	450001
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	公司档案室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 10 月 31 日
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I652 信息系统集成服务-I652 信息系统集成服务
主要业务	人防警报系统系列设备、无线通信设备和应急指挥通信系统设备等的研发、生产及销售
主要产品与服务项目	人防警报系统系列设备（数字化人防警报系统设备、多媒体警报系统设备、紧急情况传输控制设备等）、无线通信设备（短波、超短波无线通信设备）和集成应急指挥通信系统设备等
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	45,548,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	无

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为何丽君、王晓敏、蒋旭平、汤清龙、付强、沈红印、张建峰、王全新、赵俊杰，一致行动人为乔志勇、李刚、张锋、段拥军、韩雪、安立银、邹剑、刘海霞、张静、杨爱红。
--------------	--

#### 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	91410100744073261Q	否
注册地址	河南省郑州市高新技术开发区春兰路 30 号	否
注册资本	45,548,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	西部证券	
主办券商办公地址	西安市新城区东大街 319 号 8 幢 10000 室	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	西部证券	
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	郭颖涛	赵兴飞
	2 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层	

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、 主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	92,088,981.15	94,142,331.55	-2.18%
毛利率%	30.01%	32.37%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,156,994.06	10,075,077.06	-19.04%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,804,796.96	7,386,867.06	-7.88%
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）	4.58%	5.85%	-
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）	3.82%	4.29%	-
基本每股收益	0.18	0.22	-18.18%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	200,977,420.90	193,220,000.75	4.01%
负债总计	20,569,398.56	17,325,132.47	18.73%
归属于挂牌公司股东的净资产	180,408,022.34	175,894,868.28	2.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.96	3.86	2.59%
资产负债率%（母公司）	10.23%	8.97%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	7.74	8.61	-
利息保障倍数	-	-	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	3,788,118.44	-1,670,675.65	326.74%
应收账款周转率	2.34	2.59	-
存货周转率	2.61	3.16	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	4.01%	-2.77%	-
营业收入增长率%	-2.18%	-8.26%	-
净利润增长率%	-19.04%	14.78%	-

(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	45,548,000	45,548,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1.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）	1,656,000.00
2.非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	213.85
3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-65,393.73
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,590,820.12</b>
所得税影响数	238,623.02
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,352,197.10</b>

(八) 补充财务指标

适用 不适用

**(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况**

**1、 会计数据追溯调整或重述情况**

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

**2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**

适用  不适用

**1. 会计政策变更及依据：**

执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）。财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》，修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年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。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。

**2、 会计政策变更的影响**

资产负债表项目	会计政策变更前 2020 年 1 月 1 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债：			
预收款项	1,383,020.00	-1,333,020.00	50,000.00
合同负债		1,179,663.72	1,179,663.72
其他流动负债		153,356.28	153,356.28

**(十) 合并报表范围的变化情况**

适用  不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

公司所处行业为软件和信息技术服务业，主营业务为人防警报系统系列设备、无线通信设备及应急指挥通信系统设备的研发、生产及销售。公司为我国人防警报领域行业技术标准的主要起草单位，拥有完备的经营资质、稳定的技术研发队伍，完善的销售服务网络及良好的品牌形象。公司科研、生产、销售及技术服务均严格按照质量管理体系标准运行，主要客户为全国各级城市的人防警报建设部门或其他政府机构，产品主要服务于全国各地人民防空、水利、农业、交通等行业的指挥通信等领域。主导产品人防警报控制系统系列设备技术先进、性能优良，可满足人民防空警报发放及应急、防灾等领域大区域统控、各种复杂地理环境的城市联网、小区联网等不同需求。随着信息及通信技术的发展，持续的技术升级及新品推出使公司产品持续保持技术领先优势。

公司主要通过参与市场竞标方式获取订单，收入来源主要是产品销售收入及技术服务收入。公司长期致力于技术创新性研究，利用多年的技术积累及行业执业经验持续为客户提供高技术含量、高质量、高可靠性的产品，以保持公司产品在人防警报领域技术的先进性及市场的领先地位。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年未发生重大变化。

#### 行业信息

是否自愿披露

是 否

#### 报告期内变化情况：

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

### (二) 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	89,955,118.81	44.76%	89,847,913.97	46.50%	0.12%
应收票据					

应收账款	37,313,924.06	18.57%	32,045,104.57	16.58%	16.44%
存货	26,918,362.00	13.39%	22,409,982.93	11.60%	20.12%
投资性房地产	4,855,811.19	2.42%	5,268,672.39	2.73%	-7.84%
长期股权投资					
固定资产	29,704,071.13	14.78%	31,720,028.29	16.42%	-6.36%
在建工程	450,000.00	0.22%	450,000.00	0.23%	0.00%
无形资产	5,947,726.50	2.96%	6,093,088.50	3.15%	-2.39%
商誉					
短期借款					
长期借款					
应付账款	13,872,762.11	6.90%	13,522,762.54	7.00%	2.59%
资产总计	200,977,420.90		193,220,000.75		4.01%

**资产负债项目重大变动原因：**

1、 应收账款本年 3,731.39 万元，比上年末增加 16.44%，主要原因为受年初疫情影响，产品生产、交货安装和客户回款较往年滞后，造成应收账款余额增加。

**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	92,088,981.15	-	94,142,331.55	-	-2.18%
营业成本	64,456,441.92	69.99%	63,671,559.78	67.63%	1.23%
毛利率	30.01%	-	32.37%	-	-
销售费用	5,413,237.45	5.88%	6,069,413.98	6.45%	-10.81%
管理费用	9,760,051.81	10.60%	10,421,976.95	11.07%	-6.35%
研发费用	5,338,808.80	5.80%	5,801,849.36	6.16%	-7.98%
财务费用	-648,253.56	-0.70%	-654,037.56	-0.69%	0.88%
信用减值损失	-1,445,391.08	-1.57%	-955,381.94	-1.01%	-51.29%
资产减值损失	0	0%	0	0%	0%
其他收益	4,158,397.82	4.52%	3,477,072.06	3.69%	19.59%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	213.85	0.0002%	0	0%	100.00%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	9,034,828.68	9.81%	9,954,970.13	10.57%	-9.24%
营业外收入	150,000.00	0.16%	1,322,400.00	1.40%	-88.66%
营业外支出	65,393.73	0.07%	600.00	0.00%	10,798.96%
净利润	8,156,994.06	8.86%	10,075,077.06	10.70%	-19.04%

**项目重大变动原因：**

- 1、 营业收入本年 9,208.90 万元，比上年度下降 2.18%，主要原因为本年受疫情影响收入有所下降。
- 2、 信用减值损失本年 144.54 万元，比上年度上升 51.29%，主要原因为本年外欠货款账龄增加，计提坏账损失比例增加所致。
- 3、 营业利润本年 903.48 万元，比上年度下降 9.24%，主要原因为受疫情影响营业收入有所下降，然而疫情期人工成本和制造成本没有下降，致使营业利润有所下降。
- 4、 净利润本年 815.70 万元，比上年度下降 19.04%，主要原因为本期受疫情影响营业收入下降及上期收到郑州市社会保险局社会保险基金补贴，本年无此项收入所致。

**(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	90,260,240.62	92,248,393.93	-2.16%
其他业务收入	1,828,740.53	1,893,937.62	-3.44%
主营业务成本	63,814,687.81	63,156,691.48	1.04%
其他业务成本	641,754.11	514,868.30	24.64%

**按产品分类分析：**

适用  不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
无线通信系统	70,530.96	25,254.88	64.19%	-89.99%	-92.14%	9.80%
人防警报通信系统	72,897,084.66	48,301,295.03	33.74%	5.56%	13.44%	-4.60%
集成应急通信装车	7,444,772.57	6,821,291.94	8.37%	162.38%	162.68%	-0.11%
多媒体警报器	9,847,852.43	8,666,845.96	11.99%	-49.88%	-50.92%	1.87%
合计	90,260,240.62	63,814,687.81				

**按区域分类分析：**

适用  不适用

**收入构成变动的的原因：**

2020 年度，公司人防警报系统和多媒体警报两个主要项目收入合计占营业收入的 89.85%，2019 年度两项收入合计占营业收入的 94.23%，综合分析公司 2020 年度收入构成集成度与上年相比变化不大。

2020 年度多媒体警报收入 984.79 万元，比 2019 年度下降 49.88%，主要原因为受疫情影响，客户需求减少。

2020 年度集成应急通信装车的数量和配置比 2019 年有所增加，致集成应急通信装车收入有所增加。

**(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	中共惠州市委军民融合发展委员会办公室	2,778,000.00	3.02%	否
2	天水市人民防空办公室	2,409,750.00	2.62%	否
3	石嘴山市人民防空办公室	2,409,170.00	2.62%	否
4	中共湛江市委军民融合发展委员会办公室	2,319,930.00	2.52%	否
5	郑州市人防指挥信息保障中心	2,226,258.00	2.42%	否
合计		12,143,108.00	13.20%	-

(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	泰兴市凯特莱电子有限公司	5,449,400.00	19.01%	否
2	中汇聚诚（天津）科技有限公司	4,296,185.40	14.98%	否
3	河北睿达峰电器设备有限公司	4,276,603.19	14.92%	否
4	深圳市富晋天维信息通讯技术有限公司	2,163,423.00	7.55%	否
5	江西省硕鑫科技有限公司	1,795,965.78	6.26%	否
合计		17,981,577.37	62.72%	-

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	3,788,118.44	-1,670,675.65	326.74%
投资活动产生的现金流量净额	-37,073.60	-144,087.06	74.27%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,643,840.00	-2,732,880.00	-33.33%

现金流量分析：

- 1、 经营活动产生的现金流量净额本年较上年度上升 326.74%，主要原因为本期支付的购买商品、接受劳务支付的现金没有上期多，上期到期支付的货款比往年多，本期波动正常，本期由于增值税有较大金额为期末未交金额，入库期为下年元月，致使支付的各项税费减少所致。
- 2、 投资活动产生的现金流量净额本年较上年度增加 74.27%，主要原因为本期固定资产购置减少所致。
- 3、 筹资活动产生的现金流量净额本年较上年度下降 33.33%，主要原因为本年度分配利润增加所致。

(三) 投资状况分析

1、 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

## 三、 持续经营评价

公司具有良好的持续经营能力，整体运营稳定，内部治理结构完善，资产状况良好，经营性现金流良好，不存在无法清偿的到期债务或其他债务违约风险，不存在拖欠员工工资或无法支付供应商货款的情形。不存在主要生产、经营资质缺失或无法延期、无法获得主要生产、经营要素的情况。公司各项制度流程能够得到有效实施，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

公司为我国人防警报领域服务多年，长期的行业资源积累已形成稳定的市场，随着人防警报领域创新发展及新技术体制的推进，持续的新品推出及技术升级服务为公司未来发展提供了良好预期。

公司管理层及核心人员队伍稳定，保持稳定的科研投入及创新发展能力，研发人员有深厚的经验积累，创新产品及成果持续稳步推向市场，科研实力稳步提升。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

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

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10% 及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	20,000	0
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	80,000	0
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	-	-

(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	2013年7月31日		挂牌	同业竞争承诺	自承诺签署之日起，不在中国境内外直接或间接参与对公司构成竞争的业务及活动。	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司实际控制人及法人股东出具有《避免同业竞争承诺函》，承诺在持有公司股份期间，不在中国境内外直接或间接参与任何与公司主营业务相关的业务。截至报告期末，承诺人严格履行上述承诺，无违背承诺事项。

## 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	26,270,240	57.68%	0	26,270,240	57.68%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,221,735	15.86%	0	7,221,735	15.86%	
	董事、监事、高管	5,837,385	12.82%	0	5,837,385	12.82%	
	核心员工	8,893,210	19.52%	0	8,893,210	19.52%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	19,277,760	42.32%	0	19,277,760	42.32%	
	其中：控股股东、实际控制人	17,680,915	38.82%	0	17,680,915	38.82%	
	董事、监事、高管	17,962,165	39.44%	0	17,962,165	39.44%	
	核心员工	13,734,885	30.15%	0	13,734,885	30.15%	
总股本		45,548,000	-	0	45,548,000	-	
普通股股东人数						44	

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	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	郑州欧丽电子（集团）股份有限公司	13,026,000	0	13,026,000	28.60%	0	13,026,000	0	0
2	何丽君	7,390,500	0	7,390,500	16.23%	5,542,875	1,847,625	0	0
3	王晓敏	4,434,300	0	4,434,300	9.74%	3,325,725	1,108,575	0	0
4	汤清龙	2,482,150	0	2,482,150	5.45%	1,974,113	508,037	0	0
5	蒋旭平	2,456,150	0	2,456,150	5.39%	1,842,113	614,037	0	0
6	张建峰	2,227,150	0	2,227,150	4.89%	1,670,363	556,787	0	0
7	付强	2,217,150	0	2,217,150	4.87%	1,662,863	554,287	0	0
8	沈红印	2,217,150	0	2,217,150	4.87%	1,662,863	554,287	0	0
9	葛益平	2,013,150	0	2,013,150	4.42%	0	2,013,150	0	0

10	赵俊杰	739,050	0	739,050	1.62%	0	739,050	0	0
10	乔志勇	739,050	0	739,050	1.62%	0	739,050	0	0
10	王全新	739,050	0	739,050	1.62%	0	739,050	0	0
<b>合计</b>		<b>40,680,850</b>	<b>0</b>	<b>40,680,850</b>	<b>89.32%</b>	<b>17,680,915</b>	<b>22,999,935</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：

自然人股东何丽君、王晓敏、汤清龙、蒋旭平、张建峰、付强、沈红印、王全新、赵俊杰之间签署有一致行动协议，相互之间存在一致行动关系，为公司实际控制人。自然人股东乔志勇签署有一致行动协议，为前述实际控制人的一致行动人。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

公司无控股股东。

### (二) 实际控制人情况

公司股东何丽君、王晓敏、蒋旭平、汤清龙、沈红印、付强、张建峰、王全新、赵俊杰签署有《一致行动协议书》，各方约定为一致行动人，为公司实际控制人。自然人股东乔志勇、李刚、段拥军、张锋、韩雪、安立银、邹剑、刘海霞、张静、杨爱红签署有《一致行动协议书》，为上述实际控制人的一致行动人。

何丽君，女，1959年2月出生，中国籍，无其他国家或地区居留权，首都经贸大学经济法专业研究生学历，2012年6月至今任公司董事长、总经理。

王晓敏，男，1962年12月出生，中国籍，无其他国家或地区居留权，中央党校经济管理专业本科学历，2012年6月至今任公司副总经理、财务负责人。

蒋旭平，男，1966年4月出生，中国籍，无其他国家或地区居留权，南京理工大学电子工程专业本科学历，2012年6月至今任公司董事、董事会秘书、技术总监。

汤清龙，男，1964年10月出生，中国籍，无其他国家或地区居留权，兰州大学磁学专业本科学历，2012年6月至今任公司董事、市场总监。

沈红印，男，1962年10月出生，中国籍，无其他国家或地区居留权，郑州市委党校经济管理专业大专学历，2012年6月至今任公司监事会主席、工会主席。

付强，男，1966年9月出生，中国籍，无其他国家或地区居留权，河南省委党校经济管理专业大专学历，2012年6月至今任公司董事、生产总监。

张建峰，男，1963年7月出生，中国籍，无其他国家或地区居留权，中央党校经济管理专业本科学历，2012年6月至今任公司董事、商务总监。

王全新，男，1958年9月出生，中国籍，无其他国家或地区居留权，桂林电子科技大学精密机械加

工专业本科学历，2012 年 6 月至今任公司副总工。

赵俊杰，男，1961 年 1 月出生，中国籍，无其他国家或地区居留权，成都电讯工程学院无线电设备结构设计专业本科学历，2012 年 6 月至今任公司副总工。

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

#### 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

##### 4、 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 6 月 11 日	0.80	0	0
合计	0.80	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

5、 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	0.80	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
何丽君	董事长、总经理	女	1959年2月	2018年12月26日	2021年12月25日
蒋旭平	董事、董事会秘书	男	1966年4月	2018年12月26日	2021年12月25日
张建峰	董事	男	1963年7月	2018年12月26日	2021年12月25日
汤清龙	董事	男	1964年10月	2018年12月26日	2021年12月25日
付强	董事	男	1966年9月	2018年12月26日	2021年12月25日
弓军琦	董事	男	1973年11月	2018年12月26日	2021年12月25日
王宾	董事	男	1967年11月	2018年12月26日	2021年12月25日
沈红印	监事会主席	男	1962年10月	2018年12月26日	2021年12月25日
李刚	职工代表监事	男	1974年11月	2018年12月26日	2021年12月25日
李冠杰	股东代表监事	男	1966年2月	2018年12月26日	2021年12月25日
王晓敏	副总经理、 财务负责人	男	1962年12月	2018年12月26日	2021年12月25日
董事会人数：				7	
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：

公司董事何丽君、蒋旭平、张建峰、汤清龙、付强、监事沈红印、高级管理人员王晓敏之间签署有一致行动协议，上述7人均为公司实际控制人。监事李刚与上述7人签署有一致行动协议，为一致行动人。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
何丽君	董事长、总经理	7,390,500	0	7,390,500	16.23%	0	0
蒋旭平	董事、董事会秘书	2,456,150	0	2,456,150	5.39%	0	0
汤清龙	董事	2,482,150	0	2,482,150	5.45%	0	0
付强	董事	2,217,150	0	2,217,150	4.87%	0	0
张建峰	董事	2,227,150	0	2,227,150	4.89%	0	0
弓军琦	董事	0	0	0	0%	0	0

王宾	董事	0	0	0	0%	0	0
沈红印	监事会主席	2,217,150	0	2,217,150	4.87%	0	0
李刚	职工代表监事	375,000	0	375,000	0.82%	0	0
李冠杰	股东代表监事	0	0	0	0%	0	0
王晓敏	副总经理、 财务负责人	4,434,300	0	4,434,300	9.74%	0	0
合计	-	23,799,550	-	23,799,550	52.26%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
技术人员	53	1	1	53
销售人员	13	0	0	13
生产人员	49	3	7	45
财务人员	5	0	0	5
管理人员及其他	46	0	4	42
员工总计	166	4	12	158

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	58	50
专科	52	64

专科以下	53	41
员工总计	166	158

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况**

公司全体员工实行岗位绩效工资制，员工收入与责任、技能相匹配，与工作绩效相关联。公司根据业务发展需要对员工进行培训，建立了完善的培训机制。公司无需要承担费用的离退休职工。

**(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
唐景卫	无变动	技术人员	325,000	0	325,000
张锋	无变动	财务人员	130,000	0	130,000
段拥军	无变动	管理人员	130,000	0	130,000
李刚	无变动	管理人员	375,000	0	375,000
邹剑	无变动	管理人员	375,000	0	375,000
苏彦锋	无变动	市场部	130,000	0	130,000
郑现忠	无变动	市场部	325,000	0	325,000
赵俊杰	无变动	管理人员	739,050	0	739,050
王全新	无变动	管理人员	739,050	0	739,050
安立银	无变动	管理人员	195,300	0	195,300
杨爱红	无变动	技术部	675,295	0	675,295
王豫川	无变动	技术部	100,000	0	100,000
薛娇	无变动	技术部	0	0	0
乔幼胜	无变动	技术部	30,000	0	30,000
张静	无变动	管理人员	40,000	0	40,000
庞钰	无变动	市场部	50,000	0	50,000
卜丽江	无变动	市场部	50,000	0	50,000
邹锦锋	无变动	市场部	0	0	0
姜英丹	无变动	市场部	50,000	0	50,000
乔志勇	无变动	管理人员	739,050	0	739,050
张百伟	无变动	技术部	30,000	0	30,000
孙苑苑	无变动	生产部	0	0	0
刘春芳	无变动	生产部	0	0	0
李慧杰	无变动	综合办	30,000	0	30,000
葛保全	无变动	综合办	150,000	0	150,000
李聚杰	无变动	综合办	0	0	0
郑泳京	无变动	综合办	0	0	0
王洪耀	无变动	保密办	50,000	0	50,000
康甜甜	无变动	综合办	140,000	0	140,000
韩雪	无变动	管理人员	716,300	0	716,300
郭亚兵	无变动	市场部	50,000	0	50,000

王文杰	无变动	市场部	0	0	0
童长伟	无变动	市场部	30,000	0	30,000
李文学	无变动	市场部	20,000	0	20,000
韩伟	无变动	市场部	50,000	0	50,000
鲁子亮	无变动	技术部	20,000	0	20,000
蒋旭平	无变动	管理人员	2,456,150	0	2,456,150
汤清龙	无变动	管理人员	2,482,150	0	2,482,150
付强	无变动	管理人员	2,217,150	0	2,217,150
张建峰	无变动	管理人员	2,227,150	0	2,227,150
沈红印	无变动	管理人员	2,217,150	0	2,217,150
王晓敏	无变动	管理人员	4,434,300	0	4,434,300
刘海霞	无变动	管理人员	30,000	0	30,000
王娜	无变动	综合办	30,000	0	30,000
王思娴	无变动	生产部	50,000	0	50,000

**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，公司核心员工退休 2 人（其中 1 人返聘），公司已安排人员完成工作交接，员工正常退休不会对公司经营造成不利影响。截至报告期末，公司核心人员中有四人为退休返聘。

**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，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及全国中小企业股份转让系统公司相关法律法规和规范性文件要求，对《公司章程》、三会议事规则、关联交易管理办法、信息披露管理制度等进行了修订。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规要求，重大经营决策均按规定程序和规则要求进行。公司治理未出现违法、违规现象和重大缺陷。

##### 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

公司按照有关法律、法规要求，建立了规范的治理机制，公司三会运作规范。《公司章程》中明确了投资者关系管理、关联股东及董事回避制度，给股东提供了适当保护。报告期内，公司重大信息均按规定及时披露，所披露内容真实、准确、完整、及时，有效保障了全体股东的知情权。公司治理机制能够保证全体股东享有平等地位，充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司各项重大事项均能按照股东大会、董事会、监事会及管理层的职责权限范围和工作程序进行决策，未出现违法、违规现象。

##### 4、 公司章程的修改情况

经公司第四届董事会第六次会议及 2019 年度股东大会审议通过，对公司章程部分条款进行了修改，详见公司于 2020 年 5 月 19 日发布的公告《郑州欧丽信大电子信息股份有限公司章程》（2020-015）。

#### (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	2	《公司 2019 年度董事会工作报告》 《公司 2019 年度总经理工作报告》

		<p>《公司 2019 年度报告》《公司 2019 年度报告摘要》</p> <p>《公司 2019 年度财务决算报告》</p> <p>《公司 2020 年度财务预算报告》</p> <p>《公司 2019 年度利润分配方案》</p> <p>《关于续聘公司 2020 年度审计机构的议案》</p> <p>《公司 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》</p> <p>《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》</p> <p>《关于修订公司&lt;股东大会议事规则&gt;的议案》</p> <p>《关于修订公司&lt;董事会议事规则&gt;的议案》</p> <p>《关于修订公司&lt;关联交易关联办法&gt;的议案》</p> <p>《关于修订公司&lt;信息披露管理制度&gt;的议案》</p> <p>《关于提请召开公司 2019 年年度股东大会的议案》</p> <p>《2020 年半年度报告》</p>
监事会	2	<p>《公司 2019 年度监事会工作报告》</p> <p>《公司 2019 年度报告》《公司 2019 年度报告摘要》</p> <p>《公司 2019 年度财务决算报告》</p> <p>《公司 2020 年度财务预算报告》</p> <p>《公司 2019 年度利润分配方案》</p> <p>《关于修订公司&lt;监事会议事规则&gt;的议案》</p> <p>《2020 年半年度报告》</p>
股东大会	1	<p>《公司 2019 年度董事会工作报告》</p> <p>《公司 2019 年度监事会工作报告》</p> <p>《公司 2019 年度报告》《公司 2019 年度报告摘要》</p> <p>《公司 2019 年度财务决算报告》</p> <p>《公司 2020 年度财务预算报告》</p> <p>《公司 2019 年度利润分配方案》</p> <p>《关于续聘公司 2020 年度审计机构的议案》</p> <p>《关于修订&lt;公司章程&gt;的议案》</p>

**2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见**

报告期内，公司三会会议的召集、议案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和《公司章程》的规定，三会成员均能勤勉尽责地履行职责和义务，三会决议均得到有效执行。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对报告期内的监督事项无异议，在本年度的监督活动中未发现重大风险事项。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司具有完整的业务体系，具有自主经营能力，独立承担责任和风险，在业务、人员、资产、机构、财务等方面不依赖于实际控制人及其控制的其他企业。

业务独立：公司具有独立的科研、生产及供销体系，独立的经营场所，不存在依赖实际控制人及其他关联方进行生产经营的情况，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易事项。

人员独立：公司高级管理人员均由董事会聘任，董监高人员未在实际控制人或其控制的其他企业中任职。公司员工劳动关系、工资报酬、社会保险等各项事务独立。

资产独立：公司具有与生产经营体系相配套的资产，产权清晰，具有开展业务所需的技术、设备及生产经营相关的品牌及销售服务体系，公司资产不存在被实际控制人占用情形。

机构独立：公司三会体系规范运作，自主设立相关部门，制定了较为完备的内部管理制度，不存在与实际控制人及其控制的其他企业机构混同、合署办公的情形。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司按照相关法律法规要求，建立了适应公司管理要求的内部控制体系。公司管理制度能够适应公司管理要求，对编制真实、公允的财务报表提供合理保证，能够对公司研发、项目执行及内部管理提供保证。

报告期内未发现上述制度有重大缺陷。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《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。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守的上述制度，执行情况良好。

## 三、 投资者保护

### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

### (二) 特别表决权股份

适用 不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/>强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	大信审字[2021]第 1-10452 号	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层	
审计报告日期	2021 年 4 月 20 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	郭颖涛	赵兴飞
	2 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	2 年	
会计师事务所审计报酬	10 万元	

## 审计报告

大信审字[2021]第 1-10452 号

郑州欧丽信大电子信息股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了郑州欧丽信大电子信息股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、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 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，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并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能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。

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

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郭颖涛

中国 · 北京

中国注册会计师：赵兴飞

二〇二一年四月二十日

## 二、 财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	89,955,118.81	89,847,913.97
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（二）	37,313,924.06	32,045,104.57
应收款项融资			
预付款项	五（三）	437,787.23	153,619.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	4,594,813.25	4,648,592.49
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	26,918,362.00	22,409,982.93
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>159,220,005.35</b>	<b>149,105,213.50</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（六）	4,855,811.19	5,268,672.39
固定资产	五（七）	29,704,071.13	31,720,028.29
在建工程	五（八）	450,000.00	450,000.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	五（九）	5,947,726.50	6,093,088.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十）	799,806.73	582,998.07
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>41,757,415.55</b>	<b>44,114,787.25</b>
<b>资产总计</b>		<b>200,977,420.90</b>	<b>193,220,000.75</b>
<b>流动负债：</b>			
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	五（十一）	13,872,762.11	13,522,762.54
预收款项	五（十二）		1,383,020.00
合同负债	五（十三）	1,532,330.97	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十四）	408,249.73	410,396.71
应交税费	五（十五）	4,536,852.72	1,988,953.22
其他应付款	五（十六）	20,000.00	20,000.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五（十七）	199,203.03	
<b>流动负债合计</b>		<b>20,569,398.56</b>	<b>17,325,132.47</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		20,569,398.56	17,325,132.47
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（十八）	45,548,000.00	45,548,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十九）	16,919,311.31	16,919,311.31
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十）	14,647,231.11	13,831,531.70
一般风险准备			
未分配利润	五（二十一）	103,293,479.92	99,596,025.27
归属于母公司所有者权益合计		180,408,022.34	175,894,868.28
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		180,408,022.34	175,894,868.28
<b>负债和所有者权益总计</b>		200,977,420.90	193,220,000.75

法定代表人：何丽君

主管会计工作负责人：王晓敏

会计机构负责人：张锋

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
<b>一、营业总收入</b>		92,088,981.15	94,142,331.55
其中：营业收入	五（二十二）	92,088,981.15	94,142,331.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		85,767,373.06	86,709,051.54
其中：营业成本	五（二十二）	64,456,441.92	63,671,559.78
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			

分保费用			
税金及附加	五（二十三）	1,447,086.64	1,398,289.03
销售费用	五（二十四）	5,413,237.45	6,069,413.98
管理费用	五（二十五）	9,760,051.81	10,421,976.95
研发费用	五（二十六）	5,338,808.80	5,801,849.36
财务费用	五（二十七）	-648,253.56	-654,037.56
其中：利息费用			
利息收入		665,983.15	669,912.61
加：其他收益	五（二十八）	4,158,397.82	3,477,072.06
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二十九）	-1,445,391.08	-955,381.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十）	213.85	0
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>9,034,828.68</b>	<b>9,954,970.13</b>
加：营业外收入	五（三十一）	150,000.00	1,322,400.00
减：营业外支出	五（三十二）	65,393.73	600.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>9,119,434.95</b>	<b>11,276,770.13</b>
减：所得税费用	五（三十三）	962,440.89	1,201,693.07
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>8,156,994.06</b>	<b>10,075,077.06</b>
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）		8,156,994.06	10,075,077.06
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		8,156,994.06	10,075,077.06
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			

2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		8,156,994.06	10,075,077.06
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		8,156,994.06	10,075,077.06
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.18	0.22
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.18	0.22

法定代表人：何丽君

主管会计工作负责人：王晓敏

会计机构负责人：张锋

### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		97,501,313.91	108,624,971.28
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		2,652,397.82	1,636,272.06
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	2,321,983.15	8,207,187.47
<b>经营活动现金流入小计</b>		102,475,694.88	118,468,430.81
购买商品、接受劳务支付的现金		63,896,701.76	81,756,853.10
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			

拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		12,963,478.22	14,951,446.66
支付的各项税费		6,533,257.85	10,510,909.50
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	15,294,138.61	12,919,897.20
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>98,687,576.44</b>	<b>120,139,106.46</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,788,118.44</b>	<b>-1,670,675.65</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		588.35	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>588.35</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,661.95	144,087.06
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>37,661.95</b>	<b>144,087.06</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-37,073.60</b>	<b>-144,087.06</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,643,840.00	2,732,880.00
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>3,643,840.00</b>	<b>2,732,880.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,643,840.00</b>	<b>-2,732,880.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>107,204.84</b>	<b>-4,547,642.71</b>
加：期初现金及现金等价物余额		89,847,913.97	94,395,556.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>89,955,118.81</b>	<b>89,847,913.97</b>

法定代表人：何丽君

主管会计工作负责人：王晓敏

会计机构负责人：张锋

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	45,548,000.00				16,919,311.31				13,831,531.70		99,596,025.27		175,894,868.28
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	45,548,000.00				16,919,311.31				13,831,531.70		99,596,025.27		175,894,868.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								815,699.41		3,697,454.65		4,513,154.06	
（一）综合收益总额										8,156,994.06		8,156,994.06	
（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								815,699.41	-4,459,539.41			-3,643,840.00
1. 提取盈余公积								815,699.41	-815,699.41			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-3,643,840.00		-3,643,840.00
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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>45,548,000.00</b>				<b>16,919,311.31</b>			<b>14,647,231.11</b>	<b>103,293,479.92</b>			<b>180,408,022.34</b>

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	45,548,000.00				16,919,311.31				12,824,023.99		93,261,335.92		168,552,671.22
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	45,548,000.00				16,919,311.31				12,824,023.99		93,261,335.92		168,552,671.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,007,507.71		6,334,689.35		7,342,197.06	
（一）综合收益总额										10,075,077.06		10,075,077.06	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他													
(三) 利润分配								1,007,507.71		-3,740,387.71			-2,732,880.00
1. 提取盈余公积								1,007,507.71		-1,007,507.71			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-2,732,880.00			-2,732,880.00
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													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>45,548,000.00</b>				<b>16,919,311.31</b>			<b>13,831,531.70</b>		<b>99,596,025.27</b>			<b>175,894,868.28</b>

法定代表人：何丽君

主管会计工作负责人：王晓敏

会计机构负责人：张锋

### 三、 财务报表附注

## 郑州欧丽信大电子信息股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、 企业的基本情况

#### （一）企业注册地、组织形式和总部地址

郑州欧丽信大电子信息股份有限公司系由郑州欧丽信大电子信息有限公司（以下简称“郑州欧丽信大有限公司”或“本公司”、“公司”）整体变更设立的股份有限公司。郑州欧丽信大有限公司于 2002 年 10 月 31 日成立，郑州市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91410100744073261Q；注册资本为人民币 4,554.80 万元；法定代表人：何丽君；注册地址：郑州市高新技术开发区春兰路 30 号。

#### （二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司所处行业为电子行业。

本公司经营范围为无线网络系统工程，信息技术开发与技术服务，计算机信息系统集成服务，电子产品、软件产品的开发、生产及销售；机动指挥通信系统装车与销售。（法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获批准前不得经营）。

本公司主要从事人防警报系统系列设备、无线通信设备和应急指挥通信系统设备的研发、生产及销售。

#### （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 4 月 20 日决议批准报出。

### 二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），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：本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、 重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

#### (六) 金融工具

##### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

##### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其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，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）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债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收

到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

## （2）金融负债

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

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

## （七）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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显著增加，将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减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用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。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期

信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合：账龄分析

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于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，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：保证金、押金、备用金

其他应收款组合 2：代垫款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(八) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、周转材料（包装物、

低值易耗品等)、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品(库存商品)等。

## 2. 发出存货的计价方法

存货发出时,采取加权平均法确定其发出的实际成本。

## 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量,并按单个存货项目计提存货跌价准备,但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备。

## 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## (九) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别,包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧,具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销,具体核算政策与无形资产部分相同。

## (十) 合同资产和合同负债

### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产,本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产,本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失,按应减记金额,借记“资产减值损失”,贷记合同资产减值准备;转回已计提的资产减值准备时,做相反分录。

### 2. 合同负债

本公司将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。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## (十一) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计

年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	5.00	4.75-3.17
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	8	5.00	11.88
办公设备及其他	3-5	5.00	31.67-19.00

## 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### （十二）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### （十三）借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

### （十四）无形资产

#### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件	10	直线法

#### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

#### （十五）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （十六）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

#### （十七）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各种形式的报酬或补偿。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。

##### 1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，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。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。

## 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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。

## 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

## （十八）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## （十九）收入

### 1. 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，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。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中的商品。

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。

当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列条件：

(1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

(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) 客户已接受该商品或服务。

## 2. 具体原则

公司与客户之间的通信系统等销售商品的合同通常包含转让商品及安装调试活动的单一履约义务。公司通常在综合考虑了控制权转移迹象的基础上，在履约义务完成时确认收入。

### (二十) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

## （二十一）政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## （二十二）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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### （二十三）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

#### 1. 会计政策变更及依据

执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年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。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。

#### 2. 会计政策变更的影响

资产负债表项目	会计政策变更前 2020 年 1 月 1 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债：			
预收款项	1,383,020.00	-1,333,020.00	50,000.00
合同负债		1,179,663.72	1,179,663.72
其他流动负债		153,356.28	153,356.28

## 四、 税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

## (二) 重要税收优惠及批文

公司于 2020 年通过高新技术企业复审，并于 2020 年 9 月 9 日重新获得《高新技术企业证书》，证书编号为：GR202041000247，有效期三年，公司 2020 年度继续被认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条（第二款）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。

公司销售自行开发生产的软件产品，享受增值税即征即退优惠。根据国家税务总局《关于软件产品增值税退税政策的通知》财税[2011]100 号文件，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，2019 年 5 月 1 日之前按 16%、5 月 1 日开始按 13% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

## 五、 财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	4,577.03	10,906.54
银行存款	89,950,541.78	89,837,007.43
其他货币资金		
合计	89,955,118.81	89,847,913.97
其中：存放在境外的款项总额		

### (二) 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	42,645,968.95	100.00	5,332,044.89	12.50
其中：组合	42,645,968.95	100.00	5,332,044.89	12.50
合计	42,645,968.95	100.00	5,332,044.89	12.50

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	35,931,758.38	100.00	3,886,653.81	10.82
其中：组合	35,931,758.38	100.00	3,886,653.81	10.82
合计	35,931,758.38	100.00	3,886,653.81	10.82

按组合计提坏账准备的应收账款

组合：账龄分析

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	24,527,024.30	0.00		22,282,552.42	0.00	
1 至 2 年	9,526,900.89	10.00	952,690.09	7,166,348.80	10.00	716,634.88
2 至 3 年	3,031,829.50	20.00	606,365.90	2,870,225.89	20.00	574,045.17
3 至 4 年	2,089,046.89	30.00	626,714.07	623,447.57	30.00	187,034.27
4 至 5 年	541,487.57	40.00	216,595.03	967,073.70	40.00	386,829.49
5 年以上	2,929,679.80	100.00	2,929,679.80	2,022,110.00	100.00	2,022,110.00
合计	42,645,968.95	12.50	5,332,044.89	35,931,758.38	10.82	3,886,653.81

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,445,391.08 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
江西省企鹏科技有限公司	3,307,730.00	7.76	368,520.00
屯留县人民防空办公室	1,995,000.00	4.68	199,500.00
泗县住房和城乡建设局	1,886,300.00	4.42	
中共湛江市委军民融合发展委员会办公室	1,546,620.00	3.63	
来宾市住房和城乡建设局	1,130,000.00	2.65	
合计	9,865,650.00	23.13	568,020.00

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	430,617.23	98.36	123,369.54	80.31
1 至 2 年	1,920.00	0.44	5,250.00	3.42

2 至 3 年	5,250.00	1.20		
3 年以上			25,000.00	16.27
合计	437,787.23	100.00	153,619.54	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
南京熊猫汉达科技有限公司	230,000.00	52.54
浙江顺通电气有限公司	100,510.00	22.96
安徽捷圆电子科技有限公司	40,714.63	9.30
东莞市摩锂新能源科技有限公司	34,600.00	7.90
世强先进深圳科技有限公司	15,250.00	3.48
合计	421,074.63	96.18

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	4,594,813.25	4,648,592.49
减：坏账准备		
合计	4,594,813.25	4,648,592.49

其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	267,758.67	410,251.19
保证金	4,327,054.58	4,238,341.30
减：坏账准备		
合计	4,594,813.25	4,648,592.49

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	1,382,134.49	30.08	2,363,859.97	50.85
1 至 2 年	1,529,262.61	33.28	995,716.44	21.42
2 至 3 年	649,665.67	14.14	607,461.50	13.07
3 至 4 年	544,176.50	11.84	424,534.38	9.13
4 至 5 年	268,582.38	5.85	257,020.20	5.53
5 年以上	220,991.60	4.81		
合计	4,594,813.25	100.00	4,648,592.49	100.00

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
安徽合肥公共资源交易中心	保证金	279,462.00	1 年以内、1-2 年	6.08	
宜宾市人民防空办公室	保证金	277,453.60	1-2 年, 2-3 年、3-4 年、4 年以上	6.04	
重庆市人民防空办公室	保证金	242,550.00	1 年以内、1-2 年	5.28	
昆明市人民防空办公室	保证金	198,584.00	1-2 年	4.32	
肥东县会计核算中心	保证金	175,500.00	1 年以内、1-2 年	3.82	
合计		1,173,549.60		25.54	

(五) 存货

存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,712,591.99		7,712,591.99	6,611,865.99		6,611,865.99
自制半成品及在产品	7,609,632.86		7,609,632.86	6,805,398.78		6,805,398.78
库存商品	11,596,137.15		11,596,137.15	8,992,718.16		8,992,718.16
合计	26,918,362.00		26,918,362.00	22,409,982.93		22,409,982.93

(六) 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	9,075,741.24	9,075,741.24
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	9,075,741.24	9,075,741.24
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	3,807,068.85	3,807,068.85
2.本期增加金额	412,861.20	412,861.20
(1) 计提或摊销	412,861.20	412,861.20
3.本期减少金额		
4.期末余额	4,219,930.05	4,219,930.05
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		

1.期末账面价值	4,855,811.19	4,855,811.19
2.期初账面价值	5,268,672.39	5,268,672.39

(七) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	29,704,071.13	31,720,028.29
固定资产清理		
减: 减值准备		
合计	29,704,071.13	31,720,028.29

固定资产

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备及其他	运输设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	39,691,751.81	184,951.09	2,314,438.45	1,361,041.05	43,552,182.40
2.本期增加金额			37,661.95		37,661.95
(1) 购置			37,661.95		37,661.95
3.本期减少金额			7,490.00		7,490.00
(1) 处置或报废			7,490.00		7,490.00
4.期末余额	39,691,751.81	184,951.09	2,344,610.40	1,361,041.05	43,582,354.35
二、累计折旧					
1.期初余额	8,766,805.25	74,768.11	2,072,353.46	918,227.29	11,832,154.11
2.本期增加金额	1,887,414.72	17,570.40	61,775.97	86,483.52	2,053,244.61
(1) 计提	1,887,414.72	17,570.40	61,775.97	86,483.52	2,053,244.61
3.本期减少金额			7,115.50		7,115.50
(1) 处置或报废			7,115.50		7,115.50
4.期末余额	10,654,219.97	92,338.51	2,127,013.93	1,004,710.81	13,878,283.22
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	29,037,531.84	92,612.58	217,596.47	356,330.24	29,704,071.13
2.期初账面价值	30,924,946.56	110,182.98	242,084.99	442,813.76	31,720,028.29

注: 期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 2,612,004.18 元。

(八) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
-----	------	------

在建工程项目	450,000.00	450,000.00
工程物资		
减：减值准备		
合计	450,000.00	450,000.00

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
供配电工程	450,000.00		450,000.00	450,000.00		450,000.00
合计	450,000.00		450,000.00	450,000.00		450,000.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
供配电工程	1,650,000.00	450,000.00				450,000.00
合计	1,650,000.00	450,000.00				450,000.00

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程投入占 预算比例(%)	工程进 度(%)	利息资本化累计 金额	其中：本期利息资 本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
供配电工程	27.27	27.27				自有资金

(九) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	7,268,098.00	38,461.54	7,306,559.54
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	7,268,098.00	38,461.54	7,306,559.54
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,175,009.50	38,461.54	1,213,471.04
2. 本期增加金额	145,362.00		145,362.00
(1) 计提	145,362.00		145,362.00
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,320,371.50	38,461.54	1,358,833.04
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			

4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	5,947,726.50		5,947,726.50
2. 期初账面价值	6,093,088.50		6,093,088.50

(十) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	799,806.73	5,332,044.89	582,998.07	3,886,653.81
小计	799,806.73	5,332,044.89	582,998.07	3,886,653.81

(十一) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	8,744,219.70	11,999,141.50
1 年以上	5,128,542.41	1,523,621.04
合计	13,872,762.11	13,522,762.54

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
郑州胜龙信息技术有限公司	1,059,584.56	未到结算期
河南鸿隆电子科技有限公司	284,659.20	未到结算期
沧州裕信电子器材有限公司	277,281.68	未到结算期
合计	1,621,525.44	—

(十二) 预收款项

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)		50,000.00
合计		50,000.00

(十三) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,532,330.97	1,179,663.72
合计	1,532,330.97	1,179,663.72

(十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	410,396.71	12,822,581.66	12,824,728.64	408,249.73
离职后福利-设定提存计划		138,749.58	138,749.58	
合计	410,396.71	12,961,331.24	12,963,478.22	408,249.73

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴		10,435,138.02	10,435,138.02	
职工福利费		827,004.50	827,004.50	
社会保险费		652,110.38	652,110.38	
其中：医疗保险费		649,366.25	649,366.25	
工伤保险费		2,744.13	2,744.13	
生育保险费				
住房公积金		699,626.00	699,626.00	
工会经费和职工教育经费	410,396.71	208,702.76	210,849.74	408,249.73
合计	410,396.71	12,822,581.66	12,824,728.64	408,249.73

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		132,972.00	132,972.00	
失业保险费		5,777.58	5,777.58	
合计		138,749.58	138,749.58	

(十五) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	2,840,466.55	554,735.46
企业所得税	1,177,997.20	1,198,426.02
房产税	122,951.31	122,951.31
土地使用税	30,337.98	30,337.98
个人所得税	7,003.49	7,018.30
城市维护建设税	198,832.66	38,831.48
教育费附加	85,214.00	16,642.06
地方教育附加	56,809.33	11,094.71
印花税	17,240.20	8,915.90
合计	4,536,852.72	1,988,953.22

(十六) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息		
应付股利		
其他应付款项	20,000.00	20,000.00
合计	20,000.00	20,000.00

其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金	20,000.00	20,000.00
合计	20,000.00	20,000.00

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项

本公司无账龄超过 1 年的大额其他应付款项。

(十七) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	199,203.03	153,356.28
合计	199,203.03	153,356.28

(十八) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	45,548,000.00						45,548,000.00

(十九) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	16,905,000.00			16,905,000.00
二、其他资本公积	14,311.31			14,311.31
合计	16,919,311.31			16,919,311.31

注：①根据 2015 年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，本公司增加股本人民币 3,900,000.00 元，已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2015 年 7 月 16 日出具瑞华验字【2015】41030010 号验资报告。本次增资共收到股东实际出资 16,965,000.00 元，其中 3,900,000.00 元计入股本，剩余款项 13,065,000.00 元计入资本公积。

②根据公司 2018 年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司通过股票发行方式募集资金增加注册资本人民币 1,400,000.00 元，已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2018 年 11 月 9 日出具瑞华验字【2018】41110001 号验资报告。本次募集资金净额为人民币 5,240,000.00 元，其中 1,400,000.00 元计入股本，3,840,000.00 元计入资本公积。

(二十) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	13,831,531.70	815,699.41		14,647,231.11
合计	13,831,531.70	815,699.41		14,647,231.11

(二十一) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	99,596,025.27	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	99,596,025.27	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	8,156,994.06	
减: 提取法定盈余公积	815,699.41	10.00%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	3,643,840.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	103,293,479.92	

(二十二) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	90,260,240.62	63,814,687.81	92,248,393.93	63,156,691.48
无线通信系统	70,530.96	25,254.88	704,500.23	321,311.76
人防警报通信系统	72,897,084.66	48,301,295.03	69,058,770.02	42,578,447.35
集成应急通信装车	7,444,772.57	6,821,291.94	2,837,377.83	2,596,829.48
多媒体警报	9,847,852.43	8,666,845.96	19,647,745.85	17,660,102.89
二、其他业务小计	1,828,740.53	641,754.11	1,893,937.62	514,868.30
其他	1,828,740.53	641,754.11	1,893,937.62	514,868.30
合计	92,088,981.15	64,456,441.92	94,142,331.55	63,671,559.78

(二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	490,305.24	491,805.24
土地使用税	121,351.92	121,351.92
城市维护建设税	445,302.03	412,219.97
教育费附加	190,843.72	176,665.68
地方教育附加	127,229.17	117,777.14
印花税	53,646.90	54,321.40
其他	18,407.66	24,147.68

合计	1,447,086.64	1,398,289.03
----	--------------	--------------

(二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,339,606.34	2,309,906.17
差旅费	1,982,563.36	2,311,324.46
运输费		709,309.91
招标服务费	1,088,450.92	708,073.44
广告宣传费	2,616.83	30,800.00
合计	5,413,237.45	6,069,413.98

(二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,111,815.77	5,342,980.71
办公费	693,739.38	628,807.45
差旅费	236,378.83	258,887.80
折旧摊销费	1,556,154.45	1,564,803.31
修理费	300,233.07	234,843.19
招待费	1,604,207.89	1,389,434.51
中介费	954,157.88	629,722.71
保险费	21,646.24	17,620.62
汽油物料消耗	249,175.02	288,481.19
保密经费	32,543.28	66,395.46
合计	9,760,051.81	10,421,976.95

(二十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	3,917,677.63	4,318,325.21
直接材料	536,064.29	742,940.74
电力	42,718.83	54,171.11
折旧摊销	232,001.52	240,344.31
设计开发费	610,346.53	446,067.99
合计	5,338,808.80	5,801,849.36

(二十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	665,983.15	669,912.61
手续费支出	17,729.59	15,875.05
合计	-648,253.56	-654,037.56

(二十八) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
郑州高新技术产业开发区 2019 年科技型企业研发后补专项资金	1,180,000.00		收益相关
郑州高新技术产业开发区管委知识产权奖励	6,000.00		收益相关
增值税退税款	2,652,397.82	1,636,272.06	收益相关
郑州高新区管委会创新发展局 2018 年度科技创新优秀企业奖		500,000.00	收益相关
2018 年度科河南省企业研究开发财政补助		260,000.00	收益相关
郑州高新技术产业开发区 2018 年度知识产权奖		6,000.00	收益相关
郑州高新技术开发区付 2018 科技型企业研发费用补助		1,070,000.00	收益相关
郑州市高新区管委 2018 第三批专利资助		4,800.00	收益相关
郑州高新技术产业开发区管委创新发展局河南省企业研究开发财政补	270,000.00		收益相关
郑州高新区管委会财政金融局高成长补贴	50,000.00		收益相关
合计	4,158,397.82	3,477,072.06	

(二十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-1,445,391.08	-955,381.94
合计	-1,445,391.08	-955,381.94

(三十) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	213.85	
合计	213.85	

(三十一) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	150,000.00	1,322,400.00	150,000.00
合计	150,000.00	1,322,400.00	150,000.00

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
两化融合服务费	150,000.00		收益相关
郑州市社会保险局社会保险基金补贴		1,322,400.00	收益相关

合计	150,000.00	1,322,400.00	
----	------------	--------------	--

(三十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	64,300.00		64,300.00
非流动资产损坏报废损失		600.00	
滞纳金	1,093.73		1,093.73
合计	65,393.73	600.00	65,393.73

(三十三) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	1,179,249.55	1,345,000.36
递延所得税费用	-216,808.66	-143,307.29
合计	962,440.89	1,201,693.07

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	9,119,434.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,367,915.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	172,980.86
研发费用加计扣除	-578,455.21
所得税费用	962,440.89

(三十四) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	2,321,983.15	8,207,187.47
其中：利息收入	665,983.15	669,912.61
政府补助收入	1,656,000.00	3,163,200.00
收到的往来款		4,374,074.86
支付其他与经营活动有关的现金	15,294,138.61	12,919,897.20
其中：手续费支出	17,729.59	15,875.05
费用类支出	4,575,497.58	8,612,586.11
支付的往来款	10,700,911.44	4,291,436.04

(三十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	8,156,944.06	10,075,077.06
加：信用减值损失	1,445,391.08	955,381.94
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	2,466,105.81	2,479,082.68
无形资产摊销	145,362.00	148,887.63
长期待摊费用摊销		
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）	65,393.73	600.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-216,808.66	-143,307.29
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）	-4,508,379.07	-4,583,714.66
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-7,010,206.60	2,247,389.90
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	3,244,266.09	-12,850,072.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,788,118.44	-1,670,675.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	89,955,118.81	89,847,913.97
减：现金的期初余额	89,847,913.97	94,395,556.68
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	107,204.84	-4,547,642.71

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	89,955,118.81	89,847,913.97
其中：库存现金	4,577.03	10,906.54
可随时用于支付的银行存款	89,950,541.78	89,837,007.43
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		

三、期末现金及现金等价物余额	89,955,118.81	89,847,913.97
----------------	---------------	---------------

## 六、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

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

#### 信用风险：

本公司的主要客户为各地市人民防空办公室，信用风险较低。

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 七、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的最终控制方

本公司的实际控制人为何丽君、王晓敏、蒋旭平、汤清龙、沈红印、付强、张建峰、王全新、赵俊杰九位自然人股东。

### (二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郑州欧丽电子（集团）股份有限公司	本公司股东
王宾	董事
弓军琦	董事
李刚	自然人股东
李冠杰	监事

葛益平	自然人股东
乔志勇	自然人股东
韩雪	自然人股东
杨爱红	自然人股东
李劲昀	自然人股东

### (三) 关联交易情况

#### 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	2,035,800.00	2,032,600.00

## 八、承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### (二) 或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重要的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十一、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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）	1,656,000.00	
2. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	213.85	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-65,393.73	
4. 所得税影响额	238,623.02	
合计	1,352,197.10	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	4.58	5.85	0.18	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.82	4.29	0.15	0.16

郑州欧丽信大电子信息股份有限公司

二〇二一年四月二十日

## 第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司档案室