



科网股份

NEEQ : 870150

芜湖科网科技股份有限公司

Wuhu Kewang Technologies Co.,Ltd



年度报告

— 2020 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
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.....	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	29
第八节	财务会计报告	35
第九节	备查文件目录.....	113

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。

公司负责人吴松、主管会计工作负责人陈友芸及会计机构负责人（会计主管人员）陈友芸保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

容诚会计师事务所（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
一、客户集中风险	<p>报告期内，2020年公司对前五名客户销售收入占同期营业收入的比例较高，达98.48%，客户集中度较高；此外，2020年公司向第一大客户格力电器销售收入为45,606,180.26元，占同期营业收入比例为91.06%，占比较高。这主要是由于公司下游行业企业相对比较集中决定的，格力电器、美的集团、海尔等为数不多的公司占据绝大多数市场份额。公司自设立以来即与格力电器合作，依靠自身竞争优势通过其严格的供应商评审，双方已形成良好的合作关系，但由于对格力电器存在一定的依赖，如果公司与其合作关系发生变化或其需求下降，而公司又不能有效地拓展客户资源，将对公司经营业绩产生重大不利影响。</p>
二、实际控制人不当控制的风险	<p>公司股东甘本财、芮日英夫妇直接或间接控制公司64.50%的股份，为公司实际控制人。若公司实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他少数权益股东带来损失风险。</p>
三、原材料价格变动的风险	<p>公司产品主要原材料为钢材盘条、粉末涂料、包装物、清洗剂等，上述原材料占相应产品成本的比重较大，报告期内价格存在一定的波动，对公司成本影响较大。虽然上述原材料供应较为稳定，公司注重市场信息的分析和预测，且一般根据订单合理安排采购，但如果上述原材料受供求影响价格大幅波动，且公司不能将原材料价格波动的风险完全向下游客户转移或消化，将会影响到产品成本，并对公司经营业绩产生直接影响。</p>
四、下游行业波动的风险	<p>公司主要产品为空调网罩、风扇风机等排风设备网罩，下游行业为家电行业，如下游行业因宏观经济形势恶化、市场供求变化等不利因素引起产量或价格的下降，将对本公司产品需求、售价和盈利状况造成不利影响。</p>
五、核心技术人员流失风险	<p>作为一家集钢丝拉丝、焊接制作、各种表面涂装及浸塑为一体的专业钢丝制品企业，公司在长期生产实践过程中，形成了一系列核心生产工艺和技术，并培养了一批专业能力过硬的技术人员。目前，公司技术和人才储备能够满足业务发展的需要，但随着市场竞争的加剧和公司规模的扩张，拉丝、浸塑、喷涂等工艺对具有丰富工作经验的专业技术人才的需求将与日俱增，行业内竞争对手对专业技术人才的争夺将不断加剧，可能存在核心技术人员流失的风险，将对公司的未来发展产生不利影响。</p>
本期重	本期重大风险未发生重大变化

大风险 是否发 生重大 变化:	
--------------------------	--

释义

释义项目	指	释义
科网股份、公司、本公司	指	芜湖科网科技股份有限公司
四捍钢丝	指	芜湖市四捍钢丝网罩有限公司，2016年8月整体变更为芜湖科网焊接科技股份有限公司
思瀚新材	指	芜湖思瀚新材料有限公司
益联投资	指	芜湖益联股权投资中心（有限合伙）
格力电器	指	珠海格力电器股份有限公司、格力电器（合肥）有限公司、格力电器（武汉）有限公司、格力电器（芜湖）有限公司、格力电器（重庆）有限公司、格力电器（郑州）有限公司、格力电器（石家庄）有限公司、长沙格力暖通制冷设备有限公司、石家庄格力电器小家电有限公司、格力电器（杭州）有限公司、格力大松（宿迁）生活电器有限公司、格力电器（中山）小家电制造有限公司
美的集团	指	芜湖美智空调设备有限公司及其集团内同一控制下重庆美的制冷设备有限公司、武汉美的制冷设备有限公司
本报告书	指	芜湖科网科技股份有限公司 2020 年年报
股东大会	指	科网股份股东大会
董事会	指	科网股份董事会
监事会	指	科网股份监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商、国元证券	指	国元证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《芜湖科网科技股份有限公司章程》
钢丝网罩	指	由不同规格尺寸的钢丝经拼装、焊接、成型等工艺加工后并制作成不同形状的一种产品
空调网罩	指	白色家电空调产品中的其中一个零部件，主要用于在空调产品中起到安全防护
报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	芜湖科网科技股份有限公司
英文名称及缩写	Wuhu Kewang Technologies Co.,Ltd -
证券简称	科网股份
证券代码	870150
法定代表人	吴松

二、 联系方式

董事会秘书	芮佳
联系地址	安徽省芜湖市鸠江经济开发区富民路 58 号
电话	0553-5810920
传真	0553-5810910
电子邮箱	gagarui@qq.com
公司网址	www.whkwgf.com
办公地址	安徽省芜湖市鸠江经济开发区富民路 58 号
邮政编码	241000
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	公司董秘办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010年6月28日
挂牌时间	2016年12月12日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-金属制品业（33）-结构性金属制品制造（331）-金属结构制造（3311）
主要业务	金属制品、钢丝制品、塑料制品、热塑热固品末制品的研发、生产、销售
主要产品与服务项目	空调网罩、风扇等网罩的研发、生产及销售
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）	24,494,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0

控股股东	甘本财、芮日英
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（甘本财），一致行动人为（芮日英）

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	913402075578180375	否
注册地址	安徽省芜湖市鸠江经济开发区富民路 58 号 3#楼	否
注册资本	24,494,000	是
-		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国元证券			
主办券商办公地址	安徽省合肥市梅山路18号安徽国际金融中心A座			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	国元证券			
会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	宣陈峰	吴岳松	-	-
	1年	1年	0年	0年
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦 901-22 至901-26			

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

<p>2021年4月22日，本公司第二届董事会第九次会议，审议通过2020年度利润分配预案，以报告期末总股本24,494,000.00股为基数，按每10股分配现金股利0.5元（含税）向全体股东派发现金股利，共计1,224,700.00元。本分配预案尚须提交2020年度公司股东大会审议通过后方可实施。</p> <p>截至2021年4月22日止，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。</p>

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	50,084,022.37	75,971,168.43	-34.07%
毛利率%	25.32%	35.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,239,896.84	10,522,293.63	-69.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,906,687.20	10,007,175.50	-70.95%
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）	7.28%	26.06%	-
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）	6.54%	24.78%	-
基本每股收益	0.15	0.49	-69.39%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	63,330,639.66	53,405,258.57	18.59%
负债总计	5,364,220.99	8,841,453.72	-39.33%
归属于挂牌公司股东的净资产	57,966,418.67	44,563,804.85	30.08%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.37	2.06	15.05%
资产负债率%（母公司）	8.47%	16.56%	-
资产负债率%（合并）	8.47%	16.56%	-
流动比率	10.18	5.04	-
利息保障倍数	3.38	7.99	-

(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	4,352,112.61	11,707,277.10	-62.83%
应收账款周转率	2.84	3.64	-
存货周转率	3.35	5.54	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	18.59%	19.20%	-
营业收入增长率%	-34.07%	4.74%	-
净利润增长率%	-69.21%	-4.20%	-

(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	24,494,000	21,600,000	13.40%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-489.42
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）	859,750.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-400,190.41
非经常性损益合计	459,070.17
所得税影响数	125,860.53
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	333,209.64

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
预收账款	5,500.00	-	-	-
合同负债	-	4,867.26	-	-
其他流动负债	-	632.74	-	-

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

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、17。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

因执行新收入准则，本公司财务报表相应调整2020年1月1日合同负债4,867.26元、预收款项-5,500.00元、其他流动负债632.74元。

(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

公司主营业务为空调网罩、风扇风机等排风设备网罩的研发、生产及销售。具体商业模式如下：

1、研发模式

公司主要从事空调网罩、风扇风机等排风设备网罩的研发、生产及销售，十分注重研发投入。公司具有严格的产品研发流程，以自主研发为主要研发方式。公司坚持以市场需求为导向，根据客户和市场需求等诸多因素确定产品的研发方向，以保证所开发的产品具有良好的市场前景。

2、采购模式

公司生产经营所需的原材料主要是钢材盘条、粉末涂料、包装物、清洗剂等，该类物品均为自主采购。采购员根据生产技术部提供的《原材料申购单》及库存情况，编制《采购计划》，经总经理批准后实施采购。对于钢材盘条的采购，因价格波动较大，采购部门定期向供应商询价，根据询价结果和当前生产经营的需要，安排采购时间及采购量。

3、生产模式

公司主要采取“以销定产+适量备货”的生产模式，生产计划严格按照客户需求、销售计划及安全库存标准制定。公司主要客户为珠海格力、芜湖格力、合肥格力、武汉格力、美的集团等，客户一般通过各自的ERP系统向公司下达采购订单，生产部门按照客户图纸、产品标准和要求组织生产，并对产品的质量控制进行管理。生产完成后，根据客户送货通知单进行送货。

4、销售模式

公司销售采取直销的销售模式。公司生产的产品主要销往格力电器、美的集团等家用电器制造商，公司经珠海格力、合肥格力、武汉格力、芜湖格力、重庆格力、郑州格力、石家庄格力、长沙格力、杭州格力、宿迁格力、中山格力、美的集团等客户供应商资格评审通过后，与客户签订《合作框架协议》。客户一般通过各自的ERP系统向公司下达采购订单，公司根据订单组织生产。报告期内，公司的商业模式较上年度没有变化。

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	23,221,481.21	36.67%	10,396,739.39	19.47%	123.35%
应收票据	230,000.00	0.36%	18,243.75	0.03%	1,160.71%
应收账款	15,489,171.49	24.46%	19,673,852.71	36.84%	-21.27%
应收款项融资	1,932,507.02	3.05%	1,506,239.39	2.82%	28.30%
存货	10,974,872.35	17.33%	10,407,517.95	19.49%	5.45%
投资性房地产	0	0.00%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0.00%	0	0%	0%
固定资产	8,530,489.16	13.47%	8,609,538.70	16.12%	-0.92%
在建工程	0	0.00%	0	0%	0%
无形资产	0	0.00%	0	0%	0%
商誉	0	0.00%	0	0%	0%
短期借款	0	0.00%	0	0%	0%
长期借款	0	0.00%	0	0%	0%
预付款项	2,517,842.49	3.98%	2,258,049.24	4.23%	11.51%
其他应收款	220,054.17	0.35%	263,698.37	0.49%	-16.55%
递延所得税资产	106,321.77	0.17%	87,690.07	0.16%	21.25%
其他非流动资产	107,900.00	0.17%	183,689	0.34%	-41.26%
资产总计	63,330,639.66	100%	53,405,258.57	100%	18.59%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金期末余额较期初增长123.35%，主要系本期发行股票募集资金增加所致。
- 2、其他非流动资产期末余额较期初下降41.26%，主要系本期预付设备款减少所致。

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	50,084,022.37	-	75,971,168.43	-	
营业成本	37,403,149.58	74.68%	48,985,808.83	64.48%	-23.64%
毛利率	25.32%	-	35.52%	-	-
销售费用	1,835,573.49	3.66%	5,894,537.55	7.76%	-68.86%
管理费用	2,037,606.46	4.07%	2,528,807.21	3.33%	-19.42%
研发费用	3,534,913.35	7.06%	4,644,665.43	6.11%	-23.89%
财务费用	-32,238.03	-0.06%	-30,041.78	0.04%	-100.69%
信用减值损失	-20,108.95	-0.04%	-34,067.04	0.04%	-40.97%
资产减值损失	-513,545.44	-1.03%	-409,443.05	0.54%	25.43%
其他收益	26,580.00	0.05%	0	0.00%	
投资收益	-1,432,047.82	-2.86%	1,693,116.96	2.23%	-15.42%
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0.00%	
资产处置收益	0	0.00%	0	0.00%	0%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	0%
营业利润	2,979,775.81	5.95%	11,228,779.79	14.78%	-73.46%
营业外收入	834,770.01	1.67%	609,000.00	0.80%	37.07%
营业外支出	402,279.84	0.80%	2,978.67	0.00%	13,405.35%
净利润	3,239,896.84	6.47%	10,522,293.63	13.85%	-69.21%

项目重大变动原因:

- 1、销售费用本期发生额较上期下降68.86%，主要系本期按照新收入准则将运输费作为履约成本调整至营业成本所致。
- 2、营业外收入本期发生额较上期增长37.07%，主要系本期收到政府补助增加所致。
- 3、营业外支出本期发生额较上期增加399,301.17元，主要系本期罚款支出增加所致。

(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	50,049,970.51	75,939,109.91	-34.09%
其他业务收入	34,051.86	32,058.52	6.22%
主营业务成本	37,293,227.05	48,716,616.09	-23.45%
其他业务成本	109,922.53	269,192.74	-59.17%

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%
网罩	50,049,970.51	37,293,227.05	25.49%	-34.09%	-23.45%	-10.36%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内公司收入构成、营业成本构成未发生重大变动。

(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	珠海格力电器股份有限公司*1	45,606,180.26	91.06%	否
2	芜湖美智空调设备有限公司*2	2,642,064.78	5.28%	否
3	四川长虹技佳精工有限公司重庆分公司	421,519.49	0.84%	否
4	阜阳市盈田智能科技有限公司	410,418.05	0.82%	否
5	厦门乾橙工贸有限公司	238,614.35	0.48%	否
	合计	49,318,796.93	98.48%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	上海今宁国际贸易有限公司	9,859,000.70	41.14%	否
2	芜湖思瀚新材料有限公司	2,708,646.09	11.30%	否
3	安阳裕昇泰贸易有限公司	1,468,383.79	6.13%	否
4	安阳市凯坤商贸有限公司	1,285,943.71	5.37%	否
5	芜湖丽达包装材料有限公司	805,383.68	3.36%	否
	合计	16,127,357.97	67.30%	-

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	4,352,112.61	11,707,277.10	-62.83%
投资活动产生的现金流量净额	-1,585,370.79	-3,862,521.98	-58.96%
筹资活动产生的现金流量净额	10,408,000.00	-2,492,000.00	517.66%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上期下降62.83%，主要系本期销售规模减少所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上期下降58.96%，主要系本期固定资产采购额减少所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上期上升517.66%，主要系本期股票定向发行募集资金所致。

(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

基于以下原因，公司管理层认为公司具备较强的持续经营能力：

- (1) 较为完善的治理结构公司建立了较为完善的治理机构，形成股东大会、董事会、监事会、管理团队、部门分级授权管理的机制。
- (2) 优秀的管理团队公司管理团队的成员在各自的业务领域具有多年从业经验，具有较强的行业经验及业能力。
- (3) 供应商准入资质公司设立以来即进入格力电器、美的集团合格供方体系，双方已形成了良好的合作关系。

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	6,000,000.00	2,121,267.20
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	-	-
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	5,000,000.00	3,938,321.70

(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
董监高	2016年1月12日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年1月12日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2016年1月12日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2016年1月12日	-	挂牌	关联交易承诺	减少并规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年1月12日	-	挂牌	资金占用承诺	避免资金占用	正在履行中
董监高	2016年1月12日	2023年8月5日	挂牌	限售承诺	自股份公司成立7年内，每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的25%。	正在履行中
实际控制人	2016年1月12日	2023年8月5日	挂牌	限售承诺	自股份公司成立7年内，每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的25%。	正在履行中

或控股股东	2月12日	8月5日		诺	不得超过其所持有公司股份总数的25%。	行中
其他股东	2016年1 2月12日	2023年 8月5日	挂牌	限售承 诺	自股份公司成立7年内，每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的25%。	正在履 行中

承诺事项详细情况：

一、关于公司控股股东、实际控制人、持股5%以上其他股东、董事、监事、高级管理人员对避免与公司同业竞争的承诺履行情况公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、其他股东出具了《关于避免与公司同业竞争的承诺函》，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有违背承诺事项。

二、关于控股股东、实际控制人避免对公司资金占用的承诺履行情况控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情况已于公司在全国中小企业股份转让系统挂牌之前已全部清理完毕。报告期内，不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情况。

三、关于主要股东所签署的规范和减少关联交易的承诺履行情况报告期内，公司主要股东在报告期内均严格履行了上述承诺，未有违背承诺事项。所有的关联交易均遵循市场化的定价原则，依法签订协议，不存在损害公司及其他股东的合法权益的情况。

四、公司所有自然人股东、董监高、实际控制人或控股股东每年转让的股份不得超过其直接持有本公司股份总数的百分之二十五。

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	-	-	8,676,174	44.39 %
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	289,024	1.18 %
	董事、监事、高管	-	-	233,405	1.11 %

	核心员工	-	-	-	-	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	21,600,000	100%	-5,782,174	15,817,826	64.58%
	其中：控股股东、实际控制人	8,603,280	39.83%	433,237	9,036,517	36.89%
	董事、监事、高管	10,934,784	50.62%	811,226	11,746,010	47.95%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		21,600,000	-	2,894,000	24,494,000	-
普通股股东人数		71				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内公司因定向发行引起股份总数的变动，公司控股股东、实际控制人、现有管理层架构不会发生变化，公司控制权未发生变动；公司股东将实现多元化，形成更完善的股权结构和公司治理结构，提升司经营管理水平。本次发行将进一步提升公司的整体实力，增强公司竞争力。公司股本规模、总资产、净资产等财务指标有一定程度的提高，募集资金有利于改善公司资产负债结构，优化公司资产负债率，提高公司偿债能力，从而进一步增强公司抵御财务风险的能力，公司的财务状况将得到改善。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有的无限售股份数量	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	甘本财	6,882,624	577,749	7,460,373	30.4580%	7,315,861	144,512	0	0
2	益联投资	6,480,000	6,850	6,473,150	26.4275%	0	6,473,150	0	0
3	芮日英	1,720,656	144,512	1,865,168	7.6148%	1,720,656	144,512	0	0
4	吴松	1,406,160	118,117	1,524,277	6.2231%	1,494,673	29,604	0	0
5	安元投资	0	1,000,000	1,000,000	4.0826%	0	1,000,000	0	0
6	吴菊莲	831,600	69,890	901,490	3.6800%	883,947	17,548	0	0

		00	5	5	5%				
7	芮日军	756,000	63,550	819,550	3.3459%	803,588	15,962	0	0
8	邵浩	604,800	50,860	655,660	2.6768%	642,870	12,790	0	0
9	风险投资	0	625,000	625,000	2.5516%	0	625,000	0	0
10	李骏	453,600	38,170	491,770	2.0077%	453,600	38,170	0	0
合计		19,135,440	2,694,703	21,816,443	89.0685%	13,315,195	8,501,248	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：报告期内，甘本财与芮日英系夫妻关系，甘本财系益联投资执行事务合伙人，芮日军与芮日英系兄妹关系。除此之外，前十名股东之间不存在其他关联关系。

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

公司股东甘本财、芮日英夫妇，目前分别直接持有科网股份7,460,373股、1,865,168股股份，合计直接持有公司9,325,541股股份，占公司股份总数的38.07%；此外，甘本财、芮日英夫妇还共同通过益联投资间接控制科网股份6,473,150股股份，占公司股份总数的26.43%。

综上，甘本财、芮日英夫妇共同控制公司15,798,691股股份，占公司股份总数的64.50%。依据《公司法》的规定，甘本财、芮日英夫妇合计控制公司50%以上股份，能够在公司的经营决策中起到决定性作用、对公司股东大会的决议产生重大影响并能控制科网股份的行为，系公司的控股股东及实际控制人。

甘本财，男，1966年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1999年5月至2012年6月，任四捍粉末执行董事兼总经理；2006年1月至2013年1月，任武汉蓝格包装材料有限公司监事；2007年10月至2014年10月，任芜湖思创实业有限公司执行董事兼总经理；2010年3月至2011年3月，任芜湖市四捍金属制品有限公司执行董事兼经理；2010年3月至2015年6月，任芜湖市四捍标准件有限公司执行董事兼总经理；2010年3月至2011年3月，任芜湖市四捍塑胶制品有限公司执行董事兼经理；2010年6月至2013年2月，任四捍有限执行董事兼经理；2016年8月至今，任科网股份董事长。

芮日英，女，1966年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1985年8月至1992年12月，乡镇企业绣花厂工作；1999年7月至2006年4月，任芜湖市四捍粉末涂料有限公司办公室主管；2006年4月至今，任芜湖思瀚新材料有限公司监事、办公室管；2006年1月至2012年8月，任武汉蓝格包装材料有限公司董事长兼总经理；2010年3月至2015年6月，任芜湖市四捍标准件有限公司监事；2010年12月至2014年10月，任芜湖思创实业有限公司监事；2014年10月至今，任芜湖思创实业有限公司执行董事兼总经理；2010年3月至2010年12月，任芜湖市四捍金属制品有限公司监事；2010年3月至2011年1月，任芜湖市四捍塑胶制品有限公司监事；2010年4月至2014年8月，任武汉思伟塑业有限公司经理。

报告期内控股股东、实际控制人未发生变动。

四、 报告期内的普通股股票**发行**及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2020年7月3日	2020年10月29日	8	2,894,000	董监高、其他自然人投资者、控股股东、实际控制人私募基金管理人或私募基金、其他企业或机构	不适用	23,152,000	补充流动资金

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集资金金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2020年10月30日	23,152,000	12,147,864.48	否	不适用	-	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

项目	金额（元）
一、募集资金总额	23,152,000.00
加利息收入扣除手续费净额	13,295.10
二、已使用募集资金总额	12,160,951.38
补充流动资金-采购性支出（设备、材料、劳务）	11,041,070.99
补充流动资金-日常性经营支出	1,119,880.39
三、募集资金余额	11,004,343.72

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

单位：元或股

股利分配日期	每10股派现数（含税）	每10股送股数	每10股转增数
--------	-------------	---------	---------

2020年5月27日	5.9	-	-
合计	5.9	-	-

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	-	-

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
甘本财	董事长	男	1966年5月	2019年8月1日	2022年7月31日
吴松	董事、总经理	男	1972年10月	2019年8月1日	2022年7月31日
张连春	董事、副总经理	男	1971年2月	2019年8月1日	2022年7月31日
芮日军	董事	男	1964年7月	2019年8月1日	2022年7月31日
邵浩	董事	男	1988年5月	2019年8月1日	2022年7月31日
吴菊莲	监事会主席	女	1981年10月	2019年8月1日	2022年7月31日
贾传兰	监事	女	1964年3月	2019年8月1日	2022年7月31日
孙宗龙	职工监事	男	1964年1月	2019年8月1日	2022年7月31日
芮佳	董事会秘书	女	1994年6月	2019年8月1日	2022年7月31日
陈友芸	财务负责人	女	1969年8月	2020年4月10日	2022年7月31日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

甘本财与芮日英系夫妻关系，芮日军与芮日英系兄妹关系，除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员间无亲属关系。

(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
甘本财	董事长	6,882,624	577,749	7,460,373	30.4580%	0	0
吴松	董事、总经理	1,406,160	118,117	1,524,277	6.2231%	0	0
张连春	董事、副总经理	302,400	25,480	327,880	1.3386%	0	0
芮日	董事	756,000	63,550	819,550	3.3459%	0	0

军							
邵浩	董事	604,800	50,860	655,660	2.6768%	0	0
吴菊莲	监事会主席	831,600	69,895	901,495	3.6805%	0	0
贾传兰	监事	151,200	12,790	163,990	0.6695%	0	0
孙宗龙	监事	0	0	0	0.0000%	0	0
芮佳	董事会秘书	0	0	0	0.0000%	0	0
陈友芸	财务总监	151,200	12,790	163,990	0.6695%	0	0
合计	-	11,085,984	-	12,017,215	49.0619%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
吴松	董事、总经理、财务总监	离任	董事、总经理	-
陈友芸	无	新任	财务总监	-

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

陈友芸，女，1969年8月17日出生，中国籍，无境外永久居留权。1993年7月-2004年10月就职于芜湖丝绸厂综服公司，任公司出纳；2004年11月-2012年5月就职于芜湖鑫隆汽车五金模具有限公司，任公司会计；2012年6月至今就职于芜湖科网科技股份有限公司，任公司会计。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	13	-	-	13
生产人员	150	-	26	124
销售人员	9	-	-	9
技术人员	24	4	-	28
财务人员	5	-	1	4
员工总计	201	4	27	178

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	6	6
专科	16	16
专科以下	179	156
员工总计	201	178

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

公司员工薪酬结合岗位考核、绩效考核、年终收益进行定期调整。公司实施全员劳动合同制，与员工签订《劳动合同书》。公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理五险，为员工代缴代扣个人所得税。为了公司在行业内更有竞争力，除职务工资外，还设有岗位考核与绩效考核、节日福利、年终效益奖等。

2、培训计划

公司根据实际工作的需要制定年度培训计划，针对不同岗位展开多种形式的后期培训教育，使员工们都能胜任目前所处的工作岗位，提高管理技能。

3、需公司承担费用的离退休职工人数情况

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

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2021年4月22日，本公司第二届董事会第九次会议，审议通过2020年度利润分配预案，以报告期末总股本24,494,000.00股为基数，按每10股分配现金股利0.5元（含税）向全体股东派发现金股利，共计1,224,700.00元。本分配预案尚须提交2020年度公司股东大会审议通过后方可实施。

截至 2021 年 4 月 22 日止，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规要求，且均按照相关法律法规履行各自的权利义务。公司重大经营决策，投资决策及财务决策均按照《公司章程》等相关内控制度规定执行。截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职务义务。

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

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

自股份公司成立以来，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法履行职责，所有决策均按照《公司章程》及相关制度的规定履行相应的决策程序。

4、 公司章程的修改情况

1、2020年4月27日2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订<芜湖科网焊接科技股份有限公司公司章程>的议案》，根据中国证券监督管理委员会《关于修改〈非上市公众公司监督管理办法〉的决定》《非上市公众公司信息披露管理办法》、全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于发布〈全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则〉的公告》、《关于发布〈全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则〉的公告》及《关于做好实施〈全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则〉等相关制度准备工作的通知》等规定，就《芜湖科网焊接科技股份有限公司章程》相关内容进行修订。

2、2020年7月20日2020年第二次临时股东大会审议通过《关于根据本次股票发行结果修改<公司章程>的议案》，公司注册资本由2160万变更为2449.4万元。

3、2020年12月28日2020年第四次临时股东大会审议通过了《关于拟修订<公司章程>的议案》，根据公司的战略发展规划，芜湖科网焊接科技股份有限公司（以下简称“公司”）的公司名称拟变更为“芜湖科网科技股份有限公司”。公司经营范围变更为：金属制品、钢丝制品、塑料制品、热塑热固粉末制品的研发、生产及销售，货物或技术进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

(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	6	1、2020年4月10日召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于更换公司财务负责人的议案》、《关于修订<芜湖科网焊接科技股份有限公司章程>的议案》、《关于修订<芜湖科网焊接科技股份有限公司股东大会会议事规则>的议案》、《关于修订<芜湖科网焊接科技股份有限公司董事会议事规则>的议案》、《关于修订<芜湖科网焊接科技股份有限公司对外投资管理制度>的议案》、《关于修订<芜湖科网焊接科技股份有限公司对外担保管理制度>的议案》、《关于修订<芜湖科网焊接科技股份有限公司关联交易决策制度>的议案》、《关于修订<芜湖科网焊接科技股份有限公司重大财务决策制度>的议案》、《关于修订<芜湖科网焊接科技股份有限公司非日常经营交易事项决策制度>的议案》、《关于制定<芜湖科网焊接科技股份有限公司利润分配管理制度>的议案》、《关于制定<芜湖科网焊接科技股份有限公司承诺管理制度>的议案》、《

	<p>关于修订<芜湖科网焊接科技股份有限公司信息披露事务管理制度>的议案》、《关于修订<芜湖科网焊接科技股份有限公司投资者关系管理制度>的议案》、《关于修订<芜湖科网焊接科技股份有限公司总经理工作细则>的议案》、《关于修订<芜湖科网焊接科技股份有限公司董事会秘书工作细则>的议案》、《关于修订<芜湖科网焊接科技股份有限公司日常经营交易事项决策制度>的议案》、《关于修订<芜湖科网焊接科技股份有限公司内部控制基本制度>的议案》、《关于修订<芜湖科网焊接科技股份有限公司控股子公司管理制度>的议案》、《关于修订<芜湖科网焊接科技股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度>>的议案》、《关于召开公司2020年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、2020年4月22日召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于2019年度总经理工作报告的议案》、《关于2019年度董事会工作报告的议案》、《关于2019年度报告及摘要的议案》、《关于2019年度财务决算报告的议案》、《关于2020年度财务预算报告的议案》、《关于公司2019年度利润分配预案的议案》、《关于聘请公司2020年度审计机构的议案》、《关于预计2020年度关联交易的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于召开公司2019年年度股东大会的议案》。</p> <p>3、2020年7月3日召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于<2020年第一次股票定向发行说明书>的议案》、《关于制定<募集资金管理制度>的议案》、《关于签署<附生效条件的股份发行认购协议>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签订<募集资金三方监管协议>的议案》、《关于根据本次股票发行结果修改<公司章程>的议案》、《关于提请召开公司2020年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>4、2020年8月14日召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于<2020年第一次股票定向发行说明书>的议案》、《关于签署<附生效条件的股份发行认购协议>的议案》、《关于在册股东不享有本次股票发行优先认购权的议案》、《关于提请召开公司2020年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>5、2020年8月27日召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司2020年半年度报告的议案》。</p> <p>6、2020年12月11日召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于拟变更公司名称及经营范围的议案》、《关于拟修订<公司章程>的议案》。</p>
监事会	<p>5</p> <p>1、2020年4月10日召开第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于修订<芜湖科网焊接科技股份有限公司监事会议事规则>的议案》。</p> <p>2、2020年4月22日召开第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于2019年度监事会工作报告的议案》、《关于2019年度报告及摘要的议案》、《关于2019年度财务决算报告的议案》、《关于2020年度财务预算报告的议案》、《关于公司2019年度利润分配预案的议案》、《关于预计2020年度关联交易的议案》、《关于会计政策变更的议案》。</p> <p>3、2020年7月3日召开第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于<2020年第一次股票定向发行说明书>的议案》、《关于制定<募集资金管理制度>的议案》、《关于签署<附生效条件的股份发行认购协议>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签订<募集资金三方监管协议>的议案》、《关于根据本次股票发行结果修改<公司章程>的议案》。</p> <p>4、2020年8月14日召开第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于<2020年第一次股票定向发行说明书>的议案》、《关于签署<附生效条件的股份发行认购协议>的议案》</p>

		、《关于在册股东不享有本次股票发行优先认购权的议案》。 5、2020年8月27日召开第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司2020年半年度报告的议案》。
股东大会	5	1、2020年4月27日召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修订<芜湖科网焊接科技股份有限公司章程>的议案》、关于修订<芜湖科网焊接科技股份有限公司股东大会会议事规则>的议案》、《关于修订<芜湖科网焊接科技股份有限公司董事会议事规则>的议案》、《关于修订<芜湖科网焊接科技股份有限公司监事会议事规则>的议案》、《关于修订<芜湖科网焊接科技股份有限公司对外投资管理制度>的议案》、《关于修订<芜湖科网焊接科技股份有限公司对外担保管理制度>的议案》、《关于修订<芜湖科网焊接科技股份有限公司关联交易决策制度>的议案》、《关于修订<芜湖科网焊接科技股份有限公司重大财务决策制度>的议案》、《关于修订<芜湖科网焊接科技股份有限公司非日常经营交易事项决策制度>的议案》、《关于制定<芜湖科网焊接科技股份有限公司利润分配管理制度>的议案》、《关于制定<芜湖科网焊接科技股份有限公司承诺管理制度>的议案》。 2、2020年5月13日召开2019年年度股东大会，审议通过了《关于2019年度董事会工作报告的议案》、《关于2019年度监事会工作报告的议案》、《关于2019年度报告及摘要的议案》、《关于2019年度财务决算报告的议案》、《关于2020年度财务预算报告的议案》、《关于公司2019年度利润分配预案的议案》、《关于聘请公司2020年度审计机构的议案》、《关于预计2020年度关联交易的议案》。 3、2020年7月20日召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于<2020年第一次股票定向发行说明书>的议案》、《关于制定<募集资金管理制度>的议案》、《关于签署<附生效条件的股份发行认购协议>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签订<募集资金三方监管协议>的议案》、《关于根据本次股票发行结果修改<公司章程>的议案》。 4、2020年8月31日召开2020年第三次临时股东大会，审议通过了《关于<2020年第一次股票定向发行说明书>的议案》、《关于签署<附生效条件的股份发行认购协议>的议案》、《关于在册股东不享有本次股票发行优先认购权的议案》。 5、2020年12月28日召开2020年第四次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更公司名称及经营范围的议案》、《关于拟修订<公司章程>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

报告期内的公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、委托授权、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

全体监事依据《公司章程》赋予的监督职责，本着对公司股东负责精神，积极对公司财务、董

事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查，并依据《监事会议事规则》召集、召开监事会。公司监事会在报告期内未发现公司存在重大风险事项，对报告期内监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司业务独立，拥有独立完整的研发系统、供应系统、生产系统和销售系统，拥有与上述生产经营相适应的技术、生产和管理人员，具有与其生产经营、研发相适应的场所、机械和设备，具备独立完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，所有业务均独立于控股股东及其控制的其他企业，与控股股东及其控制的其他企业间不存在同业竞争以及显失公平的关联交易。

公司资产独立，具备与生产经营有关的生产研发系统、辅助生产研发系统和配套设施，具有独立的生产经营、研发场所，合法拥有与生产经营、研发有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术等的所有权或使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统，不存在上述资产被控股股东及其控制的其他企业侵占的情形。

公司人员独立，公司的董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，应由股东大会选举的董事、监事由科网股份股东大会选举产生，董事长由科网股份董事会选举产生，总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均由科网股份董事会聘任，不存在股东越权任命的情形。

公司财务独立，设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司机构独立，已设置了办公室、人力资源部、财务部、审计部等内部经营管理机构，建立健全了法人治理结构，独立行使经营管理职权，具有独立的办公机构和场所，不存在与其股东及其控制的其他企业机构混同的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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，制定相关制度和流程，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，在国家政策和制度的指引下，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，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前预防、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已经建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司严格按照该制度做好信息披露工作，未发生年报信息披露重大差错、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	容诚审字[2021]241Z0035号			
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦 901-22 至901-26			
审计报告日期	2021年4月22日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	宣陈峰 1年	吴岳松 年	- 0年	- 0年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	5年			
会计师事务所审计报酬	12万元			

审计报告

容诚审字[2021]241Z0035号

芜湖科网科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了芜湖科网科技股份有限公司（以下简称科网股份）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、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科网股份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，我们独立于科网股份，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

科网股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括科网股份公司2020年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估科网股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算科网股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督科网股份的财务报告过程。

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，就可能导致对科网股份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科网股份不能持续经营。

(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。

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。

(以下无正文，为科网股份容诚审字[2021]241Z0035号报告之签字盖章页。)

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国 北京

中国注册会计师：

2021年4月22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
流动资产：			
货币资金	五、1	23,221,481.21	10,396,739.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	230,000.00	18,243.75
应收账款	五、3	15,489,171.49	19,673,852.71
应收款项融资	五、4	1,932,507.02	1,506,239.39
预付款项	五、5	2,517,842.49	2,258,049.24
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、6	220,054.17	263,698.37
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	10,974,872.35	10,407,517.95
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		54,585,928.73	44,524,340.80
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		0	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、8	8,530,489.16	8,609,538.70
在建工程	五、9	0	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、10	106,321.77	87,690.07
其他非流动资产	五、11	107,900.00	183,689.00
非流动资产合计		8,744,710.93	8,880,917.77
资产总计		63,330,639.66	53,405,258.57
流动负债：			
短期借款		0	0
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、12		260,000.00
应付账款	五、13	1,976,099.06	2,658,251.02
预收款项	五、14		5,500.00
合同负债	五、15	8,849.56	
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、16	2,697,148.09	4,197,967.14
应交税费	五、17	678,133.84	1,616,895.56
其他应付款	五、18	2,840.00	102,840.00
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、19	1,150.44	
流动负债合计		5,364,220.99	8,841,453.72
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
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		5,364,220.99	8,841,453.72
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、20	24,494,000.00	21,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	21,397,771.71	1,385,054.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、22	3,821,064.69	3,497,075.01
一般风险准备			
未分配利润	五、23	8,253,582.27	18,081,675.11
归属于母公司所有者权益合计		57,966,418.67	44,563,804.85
少数股东权益			
所有者权益合计		57,966,418.67	44,563,804.85
负债和所有者权益总计		63,330,639.66	53,405,258.57

法定代表人：吴松

主管会计工作负责人：陈友芸

会计机构负责人：陈友芸

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		50,084,022.37	75,971,168.43
其中：营业收入	五、24	50,084,022.37	75,971,168.43
利息收入		0	75,971,168.43
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		45,165,124.35	62,605,761.59
其中：营业成本	五、24	37,403,149.58	48,985,808.83
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、2 5	386,119.50	581,984.35
销售费用		1,835,573.4 9	5,894,537.5 5
管理费用		2,037,606.4 6	2,528,807.2 1
研发费用	五、2 8	3,534,913.3 5	4,644,665.4 3
财务费用	五、2 9	-32,238.03	-30,041.78
其中：利息费用		0	-30,041.78
利息收入		35,578.41	31,829.64
加：其他收益	五、3 0	26,580.00	0
投资收益（损失以“-”号填列）	五、3 1	- 1,432,047.8 2	- 1,693,116.9 6
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、3 2	-20,108.95	-34,067.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、3 3	-513,545.44	-409,443.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,979,775.8 1	11,228,779. 79
加：营业外收入	五、3 4	834,770.01	609,000.00
减：营业外支出	五、3 5	402,279.84	2,978.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,412,265.9 8	11,834,801. 12
减：所得税费用	五、3 6	172,369.14	1,312,507.4 9
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	——	3,239,896.8 4	10,522,293. 63
其中：被合并方在合并前实现的净利润	——	0	10,522,293.

			63
(一) 按经营持续性分类:	-	-	-
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			-
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			10,522,293.63
(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)		3,239,896.84	10,522,293.63
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,239,896.84	10,522,293.63
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.15	0.49
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

法定代表人: 吴松

主管会计工作负责人: 陈友芸

会计机构负责人: 陈友芸

(三) 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		55,922,374.37	84,544,636.21
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	920,472.62	1,238,922.66
经营活动现金流入小计		56,842,846.99	85,783,558.87
购买商品、接受劳务支付的现金		31,040,100.22	43,335,692.73
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		14,181,728.25	17,129,470.23
支付的各项税费		4,361,158.21	6,026,575.36
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	2,907,747.70	7,584,543.45
经营活动现金流出小计		52,490,734.38	74,076,281.77
经营活动产生的现金流量净额		4,352,112.61	11,707,277.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			31,829.64
投资活动现金流入小计			31,829.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,585,370.79	3,894,351.62
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,585,370.79	3,894,351.62
投资活动产生的现金流量净额		-1,585,370.79	-3,862,521.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		23,152,000.00	
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	五、37		650,000.00
筹资活动现金流入小计		23,152,000.00	650,000.00
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		12,744,000.00	2,592,000.00
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			550,000.00
筹资活动现金流出小计		12,744,000.00	3,142,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		10,408,000.00	-2,492,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		13,174,741.82	5,352,755.12
加：期初现金及现金等价物余额		10,046,739.39	4,693,984.27
六、期末现金及现金等价物余额		23,221,481.21	10,046,739.39

法定代表人：吴松

主管会计工作负责人：陈友芸

会计机构负责人：陈友芸

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	21,600,000.00				1,385,054.73				3,497,075.01		18,081,675.11		44,563,804.85
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	21,600,000.00				1,385,054.73				3,497,075.01		18,081,675.11		44,563,804.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,894,000.00				20,012,716.98				323,989.68		9,828,092.84		13,402,613.82
（一）综合收益总额											3,239,896.84		3,239,896.84
（二）所有者投入和减少资本	2,894,000.00				20,012,716.98								22,906,716.98
1. 股东投入的普通股	2,894,000.00				20,012,716.98								22,906,716.98

	.00				6.98							98
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								323,989. 68		- 13,067,98 9.68		- 12,744,000. 00
1. 提取盈余公积								323,989. 68		- 323,989.6 8		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										- 12,744,00 0.00		- 12,744,000. 00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存 收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	24,494,00				21,397,77				3,821,06		8,253,582	57,966,418.
	0.00				1.71				4.69		.27	67

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	21,600,00				1,385,05				2,444,84		11,203,61		36,633,51
	0.00				4.73				5.65		0.84		1.22
加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	21,600,00				1,385,05				2,444,84		11,203,61		36,633,51
	0.00				4.73				5.65		0.84		1.22
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）									1,052,22		6,878,064		7,930,293.
									9.36		.27		63
(一) 综合收益总额											10,522,29		10,522,29
											3.63		3.63
(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								1,052,229.36		-			-
1. 提取盈余公积								1,052,229.36		-			-
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-			-
4. 其他										2,592,000.00			2,592,000.00
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	21,600,00 0.00				1,385,05 4.73				3,497,07 5.01		18,081,67 5.11		44,563,80 4.85

法定代表人：吴松

主管会计工作负责人：陈友芸

会计机构负责人：陈友芸

三、 财务报表附注

芜湖科网科技股份有限公司

财务报表附注

截止 2020 年 12 月 31 日

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

芜湖科网科技股份有限公司(以下简称本公司或公司)系由芜湖市四捍钢丝网罩有限公司整体改制设立的股份有限公司。

公司前身芜湖市四捍钢丝网罩有限公司(以下简称有限公司)于 2010 年 6 月 28 日在安徽省芜湖市注册成立, 并取得注册号为 340208000011919 号企业法人营业执照。

有限公司成立时注册资本为人民币 500 万元, 自然人甘本财、芮日英认缴出资额分别为 300 万元、200 万元, 均为货币出资, 认缴出资比例分别为 60%、40%。2010 年 6 月 25 日, 全体股东缴纳出资款人民币 100 万元, 实缴出资比例与认缴出资比例相同, 均为货币出资。本次出资业经芜湖永信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的芜湖永信验字(2010)0668 号验资报告验证。

2010 年 7 月 5 日, 全体股东缴纳第二期出资款人民币 400 万元, 实缴出资比例与认缴出资比例相同, 均为货币出资。本期出资后, 有限公司实收资本 500 万元, 占有限公司注册资本总额的 100%。本次出资业经芜湖永信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的芜湖永信验字(2010)0724 号验资报告验证。

2010 年 12 月 1 日, 根据有限公司股东会决议和修改后的公司章程规定, 股东甘本财将其持有有限公司 43.90%的股权转让给芜湖思创实业有限公司(以下简称思创实业), 将其持有有限公司 12.10%的股权转让给钟平、赵保中等 7 人。

2013 年 2 月 1 日, 根据有限公司股东会决议和修改后的公司章程规定, 股东贾传兰、张连春等 5 人将其持有有限公司 13.00%的股权转让给思创实业, 股东周强将其持有有限公司 1.30%的股权转让给吴松。

2014年2月1日，根据有限公司股东会决议和修改后的公司章程规定，股东张连春将其持有有限公司3.50%的股权转让给股东侍金兵。

2015年3月2日，根据有限公司股东会决议和修改后的公司章程规定，股东徐春香将其持有有限公司4%的股权转让给邵浩，股东侍金兵将其持有有限公司2%的股权转让给朱玉洁，股东贾传兰将其持有有限公司1%的股权转让给陈友芸。

2016年5月20日，根据有限公司股东会决议和修改后的公司章程规定，思创实业将其持有有限公司45.52%的股权转让给甘本财，将其持有有限公司11.38%的股权转让给芮日英。

2016年8月1日，根据有限公司股东会决议和修改后的公司章程规定，有限公司以经审计的截至2016年5月31日的净资产6,385,054.73元折股，整体变更为股份有限公司，其中：股本500万元，公司名称变更为芜湖科网科技股份有限公司，注册资本为500万元。变更后，各股东持股比例不变。本次出资业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2016]4397号验资报告验证。

2016年8月21日，根据本公司2016年第一次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，本公司向特定投资者发行人民币普通股股票7,000,000股，每股面值1.00元，每股发行价1.00元，募集资金总额人民币7,000,000.00元，申请增加注册资本人民币7,000,000.00元。本次出资业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2016]4524号验资报告验证。公司变更后的注册资本为人民币12,000,000.00元，股权结构如下：

股东姓名或名称	认缴注册资本		股本	
	出资数额（万元）	出资比例（%）	出资数额(万元)	出资比例（%）
甘本财	382.3680	31.86	382.3680	31.86
芜湖益联股权投资中心（有限合伙）	360.0000	30.00	360.0000	30.00
芮日英	95.5920	7.97	95.5920	7.97
吴松	78.1200	6.51	78.1200	6.51
吴菊莲	46.2000	3.85	46.2000	3.85
芮日军	42.0000	3.50	42.0000	3.50
邵浩	33.6000	2.80	33.6000	2.80

股东姓名或名称	认缴注册资本		股本	
	出资数额(万元)	出资比例(%)	出资数额(万元)	出资比例(%)
李骏	25.2000	2.10	25.2000	2.10
侍金兵	23.5200	1.96	23.5200	1.96
赵保中	16.8000	1.40	16.8000	1.40
杨良进	16.8000	1.40	16.8000	1.40
朱玉洁	16.8000	1.40	16.8000	1.40
张连春	16.8000	1.40	16.8000	1.40
钟平	12.6000	1.05	12.6000	1.05
汪立平	8.4000	0.70	8.4000	0.70
盛长霞	8.4000	0.70	8.4000	0.70
陈友芸	8.4000	0.70	8.4000	0.70
贾传兰	8.4000	0.70	8.4000	0.70
合计	1,200.0000	100.00	1,200.0000	100.00

2018年5月14日,根据本公司股东大会决议和修改后的公司章程规定,以未分配利润向公司全体股东转增股本,每10股转增8股,合计转增9,600,000股。本次未分配利润转增股本完成后,公司总股本增加至21,600,000股,公司各股东持股比例不变,股权结构如下:

股东姓名或名称	认缴注册资本		股本	
	出资数额(万元)	出资比例(%)	出资数额(万元)	出资比例(%)
甘本财	688.2624	31.86	688.2624	31.86
芜湖益联股权投资中心 (有限合伙)	648.0000	30.00	648.0000	30.00
芮日英	172.0656	7.97	172.0656	7.97
吴松	140.6160	6.51	140.6160	6.51
吴菊莲	83.1600	3.85	83.1600	3.85
芮日军	75.6000	3.50	75.6000	3.50
邵浩	60.4800	2.80	60.4800	2.80
李骏	45.3600	2.10	45.3600	2.10
侍金兵	42.3360	1.96	42.3360	1.96
赵保中	30.2400	1.40	30.2400	1.40
杨良进	30.2400	1.40	30.2400	1.40
朱玉洁	30.2400	1.40	30.2400	1.40

股东姓名或名称	认缴注册资本		股本	
	出资数额（万元）	出资比例（%）	出资数额（万元）	出资比例（%）
张连春	30.2400	1.40	30.2400	1.40
钟平	22.6800	1.05	22.6800	1.05
汪立平	15.1200	0.70	15.1200	0.70
盛长霞	15.1200	0.70	15.1200	0.70
陈友芸	15.1200	0.70	15.1200	0.70
贾传兰	15.1200	0.70	15.1200	0.70
合计	2,160.0000	100.00	2,160.0000	100.00

2020年8月31日，根据本公司2020年第三次临时股东大会决议和修改后章程的规定，并经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于对芜湖科网焊接科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函[2020]3041号文）批复，本公司向特定投资者发行人民币普通股股票2,894,000.00股，每股面值人民币1.00元，申请增加注册资本人民币2,894,000.00元，变更后的注册资本为人民币24,494,000.00元，股权结构如下：

股东姓名或名称	认缴注册资本		股本	
	出资数额（万元）	出资比例（%）	出资数额（万元）	出资比例（%）
甘本财	746.0273	30.46	746.0273	30.46
芜湖益联股权投资中心（有限合伙）	648.0000	26.45	648.0000	26.45
芮日英	186.5068	7.61	186.5068	7.61
吴松	152.4177	6.22	152.4177	6.22
吴菊莲	90.1395	3.68	90.1395	3.68
芮日军	81.9450	3.35	81.9450	3.35

邵浩	65.5560	2.68	65.5560	2.68
李骏	49.1670	2.01	49.1670	2.01
侍金兵	45.8892	1.87	45.8892	1.87
朱玉洁	32.7780	1.34	32.7780	1.34
赵保中	32.7780	1.34	32.7780	1.34
杨良进	32.7780	1.34	32.7780	1.34
张连春	32.7780	1.34	32.7780	1.34
钟平	24.5835	1.00	24.5835	1.00
汪立平	16.3890	0.67	16.3890	0.67
盛长霞	16.3890	0.67	16.3890	0.67
陈友芸	16.3890	0.67	16.3890	0.67
贾传兰	16.3890	0.67	16.3890	0.67
安徽安元 创新 风险 投资 基金 有限 公司	100.0000	4.08	100.0000	4.08
芜湖风险 投资 基金 有限 公司	62.5000	2.55	62.5000	2.55
合计	2,449.4000	100.00	2,449.4000	100.00

公司于2020年12月11日召开第二届董事会第八次会议，2020年12月28日召开2020年第四次临时股东大会审议并通过了《关于拟变更公司名称及经营范围的议案》。公司已完成变更公司名称的工商变更登记,并取得芜湖市市场监督

管理局核发的《营业执照》。变更前本公司全称为“芜湖科网焊接科技股份有限公司”，变更后全称为“芜湖科网科技股份有限公司”，证券代码保持不变。

公司法定代表人：吴松

统一社会信用代码：913402075578180375

公司住所：安徽省芜湖市鸠江经济开发区富民路 58 号 3#楼

公司经营范围：金属制品、钢丝制品、塑料制品、热塑热固粉末制品的研发、生产、销售，货物或技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 4 月 22 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

2. 持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、 重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 现金及现金等价物的确定标准

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。

6. 金融工具

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) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，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，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

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，其终止确认、按实际利率法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金融资产

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。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，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。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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。

③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。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。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

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，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其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，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确

认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存

在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(5) 金融工具减值

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权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

① 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

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

A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

(a) 应收票据确定组合的依据如下：

组合 1：商业承兑汇票

组合 2：银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。公司对银行承兑汇票不计提坏账准备。

商业承兑汇票本公司以账龄作为信用风险特征组合。根据以前年度按账龄划分的各段应收商业承兑汇票实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收商业承兑汇票组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

(b) 应收账款、其他应收款确定组合的依据如下：

组合 1：第三方应收款项。

组合 2：关联方应收款项。

对于划分为组合的应收账款、其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，

结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款、其他应收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。

本公司预期信用损失按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款、其他应收款。对于组合 1，本公司以账龄作为信用风险特征组合。对于组合 2，根据其风险特征，不计提坏账准备。

根据以前年度按账龄划分的各段应收账款、其他应收款实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收账款、其他应收款组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

(c) 长期应收款确定组合的依据如下：

本公司将按合同约定收款期限在 1 年以上、具有融资性质的分期收款销售的应收款项在长期应收款核算。

具有融资性质的分期收款确认的长期应收款根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

合同约定的收款期满日为账龄计算的起始日，长期应收款应转入应收账款，按应收款项的减值方法计提坏账准备。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款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。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续

期内发生违约概率的相对变化，以评估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，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，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根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放

弃对该金融资产控制的，应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司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；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估

值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的的市场参与者在对相关资产或负债定价时使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

7. 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，包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法：本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度：本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

8. 合同资产及合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起适用

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（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。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。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、6。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

9. 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时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）、明确由客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。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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该资产在转回日的账面价值。

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，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

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，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

10. 持有待售的非流动资产或处置组

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

本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，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，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。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

11. 固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限	净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	5-10年	5.00	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	5年	5.00	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5年	5.00	31.67-19.00

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

12. 在建工程

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项

目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提折旧额。

13. 长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续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、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相

应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14. 长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

15. 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。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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。

②职工福利费

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。

③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，以及工会经费和职工教育经费

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，在职工为其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。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。

本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业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；
- B.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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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。根据设定提存计划，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，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），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

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

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

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

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。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。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，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a)精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b)计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c)资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本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企业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企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：A.服务成本；B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

16. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

17. 收入确认原则和计量方法

自 2020 年 1 月 1 日起适用

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。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。

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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，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，并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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据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，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公

司不考虑其中的融资成分。

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在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该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。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

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，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，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。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除

收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

公司在销售产品发货后，客户确认验收合格时确认商品销售收入的实现。

以下收入会计政策适用于 2019 年度及以前

(1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司商品销售收入确认的具体原则：公司在销售产品发货后，客户确认验收合格时确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量(或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例)确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分

别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

18. 政府补助

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③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，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

19. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 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；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）

和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

20. 重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

2017 年 7 月 5 日，财政部发布了《企业会计准则第 14 号—收入》（财会【2017】22 号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。本公司于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，对会计政策

的相关内容进行调整，详见附注三、17。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即2020年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

因执行新收入准则，本公司财务报表相应调整2020年1月1日合同负债4,867.26元、预收款项-5,500.00元、其他流动负债632.74元。

(2) 重要会计估计变更

报告期内，本公司无重大会计估计变更。

(3) 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

资产负债表

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	5,500.00	-	-5,500.00
合同负债	不适用	4,867.26	4,867.26
其他流动负债	-	632.74	632.74

各项目调整情况说明：

注：合同负债、预收款项、其他流动负债

于2020年1月1日，本公司财务报表将与商品销售和提供劳务相关的预收款项5,500.00元重分类至合同负债4,867.26元，并将相关的增值税销项税额632.74元重分类至其他流动负债。

四、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13.00
城市维护建设税	应纳流转税税额	7.00
教育费附加	应纳流转税税额	3.00
地方教育附加	应纳流转税税额	2.00

税种	计税依据	税率（%）
企业所得税	应纳税所得额	15.00

2. 税收优惠及批文

根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合下发的《关于公示安徽省 2020 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》（皖科高【2020】35 号），本公司被认定为安徽省 2020 年度第一批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202034002474，有效期 3 年）。按照《企业所得税法》等相关法规规定，本公司自 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日三年内享受国家高新技术企业 15% 的企业所得税优惠税率。

五、 财务报表主要项目注释

1. 货币资金

(1) 账面余额

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
库存现金	706.19	432.78
银行存款	23,220,775.02	10,046,306.61
其他货币资金	-	350,000.00
合 计	23,221,481.21	10,396,739.39

(2) 期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(3) 货币资金期末余额较期初增长 123.35%，主要系本期发行股票募集资金增加所致。

2. 应收票据

(1) 分类列示

种 类	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑票据	230,000.00	-	230,000.00
合 计	230,000.00	-	230,000.00

（续上表）

种 类	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑票据	18,243.75	-	18,243.75
合 计	18,243.75	-	18,243.75

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 期末本公司无已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3. 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	2020年12月31日	2019年12月31日
1-6个月	15,376,093.14	19,597,563.12
7-12个月	109,416.48	-
1-2年	10,147.44	84,766.21
2-3年	-	-
3年以上	23,380.81	23,380.81
减：坏账准备	29,866.38	31,857.43
合 计	15,489,171.49	19,673,852.71

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	2020年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	15,519,037.87	100.00	29,866.38	0.19	15,489,171.49
其中：组合1	15,519,037.87	100.00	29,866.38	0.19	15,489,171.49
合 计	15,519,037.87	100.00	29,866.38	0.19	15,489,171.49

(续上表)

类 别	2019年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	19,705,710.14	100.00	31,857.43	0.16	19,673,852.71
其中：组合 1	19,705,710.14	100.00	31,857.43	0.16	19,673,852.71
合计	19,705,710.14	100.00	31,857.43	0.16	19,673,852.71

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1-6个月	15,376,093.14	-	-
7-12个月	109,416.48	5,470.82	5.00
1-2年	10,147.44	1,014.74	10.00
3年以上	23,380.81	23,380.81	100.00
合计	15,519,037.87	29,866.37	0.19

(4) 应收账款坏账准备

坏账账龄	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
7-12 个月	-	5,470.83	-	-	-	5,470.83
1-2 年	8,476.62	-	-	7,461.88	-	1,014.74
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	23,380.81	-	-	-	-	23,380.81
合计	31,857.43	5,470.83	-	7,461.88	-	29,866.38

(5) 期末应收账款前五户情况如下：

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
珠海格力电器股份有限公司 *1	14,811,986.19	95.44	-
阜阳市盈田智能科技有限公司	263,772.40	1.70	-
厦门乾橙工贸有限公司	146,849.76	0.95	-
芜湖美智空调设备有限公司 *2	129,146.91	0.83	5,470.82
安徽美博智能科技有限公司	104,777.96	0.68	-
合计	15,456,533.22	99.60	5,470.82

① 本期因金融资产转移而终止确认的应收账款金额为44,636,488.68元，系将尚在信用期内的珠海格力电器股份有限公司（以下简称格力电器）的应收账款转让给珠海横琴格力商业保理有限公司（格力电器全资子公司）而取得的款项。根据格力电器与本公司的结算条款，格力电器采用银行承兑汇票方式支付本公司

货款，如本公司未办理应收账款转让，本公司终止确认的应收账款44,636,488.68元均应于2020年12月31日前收到相应的银行承兑汇票。因此，本公司认为公司已将44,636,488.68元应收账款所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，本公司应当终止确认上述应收账款。

② 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

*1 应收账款余额中珠海格力电器股份有限公司的金额包括珠海格力电器股份有限公司及其控制的集团内 11 家全资子公司的金额，其分别是：格力电器（合肥）有限公司、格力电器（武汉）有限公司、格力电器（芜湖）有限公司、格力电器（重庆）有限公司、格力电器（郑州）有限公司、格力电器（石家庄）有限公司、长沙格力暖通制冷设备有限公司、石家庄格力电器小家电有限公司、格力大松（宿迁）生活电器有限公司、格力电器（杭州）有限公司、格力电器（中山）小家电制造有限公司。

*2 应收账款余额中芜湖美智空调设备有限公司的金额包括芜湖美智空调设备有限公司及其集团内同一控制下重庆美的制冷设备有限公司、武汉美的制冷设备有限公司。

4. 应收款项融资

(1) 分类列示

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,932,507.02	1,506,239.39
合 计	1,932,507.02	1,506,239.39

(2) 报告期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项 目	2020 年 12 月 31 日终止 确认金额	2020 年 12 月 31 日未终止 确认
银行承兑汇票	861,680.00	-
合 计	861,680.00	-

(3) 应收票据按减值计提方法分类披露

类 别	2020 年 12 月 31 日			
	计提减值准备的 基础	整个存续期预期信 用损失率 (%)	减值准备	备注

按单项计提减值准备	-	-	-	-
按组合计提减值准备	-	-	-	-
1. 商业承兑汇票	-	-	-	-
2. 银行承兑汇票	1,932,507.02	-	-	-
合 计	1,932,507.02	-	-	-

5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,505,124.36	99.49	2,249,581.11	99.63
1-2年	4,250.00	0.17	6,430.00	0.28
2-3年	6,430.00	0.26	2,038.13	0.09
3年以上	2,038.13	0.08	-	-
合 计	2,517,842.49	100.00	2,258,049.24	100.00

(2) 期末按欠款方归集的余额前五名的预付款项情况

单位名称	2020年12月31日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
芜湖思创实业有限公司	1,154,138.88	45.84
芜湖思瀚新材料有限公司	908,668.80	36.09
恒力石化销售有限公司	241,280.00	9.58
上海今宁国际贸易有限公司	63,326.92	2.52
安徽诚航环保科技有限公司	57,000.00	2.26
合 计	2,424,414.60	96.29

6. 其他应收款

(1) 分类列示

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	220,054.17	263,698.37
合 计	220,054.17	263,698.37

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内	37,654.17	259,198.37
其中：1-6 个月	35,654.17	259,198.37
7-12 个月	2,000.00	-
1 年以内小计	37,654.17	259,198.37
1-2 年	200,000.00	5,000.00
2-3 年	5,000.00	-
3 年以上	142,800.00	142,800.00
小 计	385,454.17	406,998.37
减：坏账准备	165,400.00	143,300.00
合 计	220,054.17	263,698.37

②按款项性质分类情况

款项性质	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
保证金	349,800.00	347,800.00
代扣代缴	35,654.17	45,998.37
往来款	-	13,200.00
小 计	385,454.17	406,998.37
减：坏账准备	165,400.00	143,300.00
合 计	220,054.17	263,698.37

③按坏账计提方法分类披露

A.截至 2020 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶 段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	385,454.17	165,400.00	220,054.17
第二阶段	-	-	-
第三阶段	-	-	-
合 计	385,454.17	165,400.00	220,054.17

2020 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	385,454.17	100.00	165,400.00	220,054.17	自初始确认后信用风险未显著增加
1.组合 1	385,454.17	100.00	165,400.00	220,054.17	
2.组合 2	-	-	-	-	—

类别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	理由
合计	385,454.17	100.00	165,400.00	220,054.17	—

B.截至 2019 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	406,998.37	143,300.00	263,698.37
第二阶段	-	-	-
第三阶段	-	-	-
合计	406,998.37	143,300.00	263,698.37

2019 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	406,998.37	100.00	143,300.00	263,698.37	自初始确认后信用风险未显著增加
1.组合 1	406,998.37	100.00	143,300.00	263,698.37	
2.组合 2	-	-	-	-	—
合计	406,998.37	100.00	143,300.00	263,698.37	—

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、6。

④坏账准备的变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	143,300.00	-	-	143,300.00
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	22,100.00	-	-	22,100.00
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
其他变动	-	-	-	-
2020 年 12 月 31 日余额	165,400.00	-	-	165,400.00

⑤本期实际无核销的其他应收款。

⑥期末按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况

单位名称	其他应收款余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
珠海格力电器股份有限公司	280,000.00	72.64	100,000.00
芜湖中燃城市燃气发展有限公司	52,800.00	13.70	52,800.00
个人社保	29,074.17	7.54	-
石家庄格力电器小家电有限公司	10,000.00	2.59	10,000.00
个人公积金	6,580.00	1.71	-
合 计	378,454.17	98.18	162,800.00

⑦本期无涉及政府补助的其他应收款。

⑧本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑨本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

7. 存货

(1) 存货分类

项 目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,085,264.69	122,748.24	3,962,516.45
库存商品	7,401,617.50	390,797.20	7,010,820.30
周转材料	1,535.60	-	1,535.60
合 计	11,488,417.79	513,545.44	10,974,872.35

(续上表)

项 目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,584,805.14	312,127.95	3,272,677.19
库存商品	7,182,851.27	97,315.10	7,085,536.17

项 目	2019年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	48,152.37	-	48,152.37
周转材料	1,152.22	-	1,152.22
合 计	10,816,961.00	409,443.05	10,407,517.95

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	312,127.95	122,748.24	-	312,127.95	-	122,748.24
库存商品	97,315.10	390,797.20	-	97,315.10	-	390,797.20
合 计	409,443.05	513,545.44	-	409,443.05	-	513,545.44

8. 固定资产

(1) 分类列示

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
固定资产	8,530,489.16	8,609,538.70
固定资产清理	-	-
合 计	8,530,489.16	8,609,538.70

(2) 固定资产情况

项 目	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值				
1. 2019年12月31日	14,145,626.71	344,884.14	360,508.27	14,851,019.12
2. 本期增加金额	2,046,245.52	-	11,387.50	2,057,633.02
(1) 购置	823,353.09	-	11,387.50	834,740.59
(2) 在建工程转入	1,222,892.43	-	-	1,222,892.43
3. 本期减少金额	948,741.17	-	9,784.62	958,525.79
(1) 处置或报废	-	-	9,784.62	9,784.62
(2) 转入在建工程更新改造	948,741.17	-	-	948,741.17
4. 2020年12月31日	15,243,131.06	344,884.14	362,111.15	15,950,126.35
二、累计折旧				
1. 2019年12月31日	5,614,301.19	278,549.28	348,629.95	6,241,480.42
2. 本期增加金额	1,445,894.39	20,459.10	929.54	1,467,283.03

项 目	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
(1)计提	1,445,894.39	20,459.10	929.54	1,467,283.03
3.本期减少金额	279,831.06	-	9,295.20	289,126.26
(1)处置或报废	-	-	9,295.20	9,295.20
(2)转入在建工程更新改造	279,831.06	-	-	279,831.06
4. 2020年12月31日	6,780,364.52	299,008.38	340,264.29	7,419,637.19
三、减值准备				
1. 2019年12月31日	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
4. 2020年12月31日	-	-	-	-
四、账面价值				
1.2020年12月31日账面价值	8,462,766.54	45,875.76	21,846.86	8,530,489.16
2.2019年12月31日账面价值	8,531,325.52	66,334.86	11,878.32	8,609,538.70

(3) 期末公司不存在固定资产抵押情况。

(4) 期末公司不存在闲置固定资产。

(5) 期末公司固定资产未出现重大减值情形。

9. 在建工程

(1) 分类列示

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
在建工程	-	-
工程物资	-	-
合 计	-	-

(2) 在建工程情况

项目名称	2019年12月31日	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	2020年12月31日
机器设备更新改造	-	1,222,892.43	1,222,892.43	-	-
合 计	-	1,222,892.43	1,222,892.43	-	-
其中：资本化利息金额	-	-	-	-	-
减值准备	-	-	-	-	-

净 额	-	1,222,892.43	1,222,892.43	-	-
-----	---	--------------	--------------	---	---

10. 递延所得税资产

项 目	2020年12月31日		2019年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	195,266.38	29,289.95	175,157.43	26,273.61
资产减值准备	513,545.44	77,031.82	409,443.05	61,416.46
合 计	708,811.82	106,321.77	584,600.48	87,690.07

11. 其他非流动资产

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
预付设备款	107,900.00	183,689.00
合 计	107,900.00	183,689.00

其他非流动资产期末余额较期初下降 41.26%，主要系本期预付设备款减少所致。

12. 应付票据

票据种类	2020年12月31日	2019年12月31日
银行承兑汇票	-	260,000.00
合 计	-	260,000.00

应付票据期末余额较期初下降 100.00%，主要系票据到期解付减少所致。

13. 应付账款

(1) 分类披露

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
材料款	992,908.36	1,178,652.18
运费	411,985.15	922,920.05
电费	170,911.18	254,429.70
仓储费	233,784.94	158,373.17
设备款	25,000.00	116,902.92
其他	141,509.43	26,973.00
合 计	1,976,099.06	2,658,251.02

(2) 期末按欠款方归集的余额前五名的应付账款情况

单位名称	2020年12月31日余额	占应付账款期末余额合计数的比例(%)
芜湖华捷物流有限公司	197,681.76	10.00
芜湖市智创联合包装制品有限公司	192,750.26	9.75
佛山科富科技有限公司	158,411.21	8.02
国元证券股份有限公司	141,509.43	7.16
珠海市南屏诚翰货运服务部	136,716.30	6.92
合计	827,068.96	41.85

14. 预收款项

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
货款	-	5,500.00
合计	-	5,500.00

预收账款本期末无余额，主要系会计政策变更，对预收的商品款列报合同负债所致。

15. 合同负债

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
预收商品款	8,849.56	—
合计	8,849.56	—

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
一、短期薪酬	4,197,967.14	12,642,142.69	14,142,961.74	2,697,148.09
二、离职后福利-设定提存计划	-	37,426.29	37,426.29	-
合计	4,197,967.14	12,679,568.98	14,180,388.03	2,697,148.09

(2) 短期薪酬列示

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,197,967.14	11,792,922.17	13,293,741.22	2,697,148.09
二、职工福利费	-	646,337.40	646,337.40	-
三、社会保险费	-	157,683.12	157,683.12	-
其中：1、医疗保险费	-	155,684.88	155,684.88	-

2、工伤保险费	-	1,998.24	1,998.24	-
3、生育保险费	-	-	-	-
四、住房公积金	-	39,200.00	39,200.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	6,000.00	6,000.00	-
合 计	4,197,967.14	12,642,142.69	14,142,961.74	2,697,148.09

(3) 设定提存计划列示

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
基本养老保险	-	36,204.00	36,204.00	-
失业保险费	-	1,222.29	1,222.29	-
合 计	-	37,426.29	37,426.29	-

应付职工薪酬期末余额较期初下降 35.75%，主要系本期年终奖下降所致。

17. 应交税费

税 种	2020年12月31日	2019年12月31日
增值税	419,328.37	609,035.06
企业所得税	191,000.84	911,931.74
城市维护建设税	29,352.99	42,632.45
教育费附加	12,579.85	20,567.35
地方教育附加	8,386.57	9,884.40
水利基金	4,053.74	6,924.56
印花税	1,621.50	2,769.80
个人所得税	11,809.98	13,150.20
合 计	678,133.84	1,616,895.56

应交税费期末余额较期初下降 58.06%，主要系企业所得税和增值税下降所致。

18. 其他应付款

(1) 分类列示

种 类	2020年12月31日	2019年12月31日
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	2,840.00	102,840.00

种 类	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
合 计	2,840.00	102,840.00

(2) 其他应付款按项目性质分类

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
保证金	2,000.00	102,000.00
其他	840.00	840.00
合 计	2,840.00	102,840.00

(3) 期末按欠款方归集的其他应付款情况

项 目	2020 年 12 月 31 日余额	占其他应付款期末余额合 计数的比例 (%)
金鑫	800.00	28.17
周强	40.00	1.41
其他	2,000.00	70.42
合 计	2,840.00	100.00

(4) 其他应付款期末余额较期初余额下降97.24%，主要系支付供应商保证金所致。

19. 其他流动负债

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
待转销项税额	1,150.44	-
合 计	1,150.44	-

20. 股本

股东名称	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
甘本财	6,882,624.00	577,649.00	-	7,460,273.00
芜湖益联股权投资中心 (有限合伙)	6,480,000.00	-	-	6,480,000.00
芮日英	1,720,656.00	144,412.00	-	1,865,068.00
吴松	1,406,160.00	118,017.00	-	1,524,177.00
安徽安元创新风险投资 基金有限公司	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00
吴菊莲	831,600.00	69,795.00	-	901,395.00
芮日军	756,000.00	63,450.00	-	819,450.00
邵浩	604,800.00	50,760.00	-	655,560.00
芜湖风险投资基金有限 公司	-	625,000.00	-	625,000.00

股东名称	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
李骏	453,600.00	38,070.00	-	491,670.00
侍金兵	423,360.00	35,532.00	-	458,892.00
朱玉洁	302,400.00	25,380.00	-	327,780.00
赵保中	302,400.00	25,380.00	-	327,780.00
杨良进	302,400.00	25,380.00	-	327,780.00
张连春	302,400.00	25,380.00	-	327,780.00
钟平	226,800.00	19,035.00	-	245,835.00
汪立平	151,200.00	12,690.00	-	163,890.00
盛长霞	151,200.00	12,690.00	-	163,890.00
陈友芸	151,200.00	12,690.00	-	163,890.00
贾传兰	151,200.00	12,690.00	-	163,890.00
合 计	21,600,000.00	2,894,000.00	-	24,494,000.00

本公司股权变动情况详见附注一、公司基本情况。

21. 资本公积

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
股本溢价	1,385,054.73	20,012,716.98	-	21,397,771.71
合 计	1,385,054.73	20,012,716.98	-	21,397,771.71

资本公积期末余额较期初增加 20,012,716.98 元，系本期定向发行股票股本溢价增加所致。

22. 盈余公积

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
法定盈余公积	3,497,075.01	323,989.68	-	3,821,064.69
合 计	3,497,075.01	323,989.68	-	3,821,064.69

23. 未分配利润

项 目	2020年度	2019年度
调整前上期末未分配利润	18,081,675.11	11,203,610.84
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	18,081,675.11	11,203,610.84

项 目	2020 年度	2019 年度
加：本期净利润	3,239,896.84	10,522,293.63
减：提取法定盈余公积	323,989.68	1,052,229.36
转增股本	-	-
应付普通股股利	12,744,000.00	2,592,000.00
期末未分配利润	8,253,582.27	18,081,675.11

24. 营业收入和成本

(1) 分类

项 目	2020 年度	2019 年度
主营业务收入	50,049,970.51	75,939,109.91
其他业务收入	34,051.86	32,058.52
营业收入合计	50,084,022.37	75,971,168.43
主营业务成本	37,293,227.05	48,716,616.09
其中：运输成本	2,190,897.39	-
其他业务成本	109,922.53	269,192.74
营业成本合计	37,403,149.58	48,985,808.83

(2) 主营业务（分产品）

项 目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
网罩	50,049,970.51	37,293,227.05	75,939,109.91	48,716,616.09
其中：运输成本	-	2,190,897.39	-	-
合 计	50,049,970.51	37,293,227.05	75,939,109.91	48,716,616.09

(3) 收入分解信息

项 目	2020年度
在某一时点确认收入	50,084,022.37
在某段时间确认收入	-
合 计	50,084,022.37

(4) 本公司前五名客户营业收入汇总情况

项 目	本期发生额	占营业收入比例（%）
珠海格力电器股份有限公司 *1	45,606,180.26	91.06
芜湖美智空调设备有限公司 *2	2,642,064.78	5.28

项 目	本期发生额	占营业收入比例 (%)
四川长虹技佳精工有限公司重庆分公司	421,519.49	0.84
阜阳市盈田智能科技有限公司	410,418.05	0.82
厦门乾橙工贸有限公司	238,614.35	0.48
合 计	49,318,796.93	98.48

*1 营业收入中珠海格力电器股份有限公司的金额包括珠海格力电器股份有限公司及其控制的集团内 11 家全资子公司的销售额。

*2 营业收入中芜湖美智空调设备有限公司的金额包括芜湖美智空调设备有限公司及其集团内同一控制下重庆美的制冷设备有限公司、武汉美的制冷设备有限公司。

(5) 营业收入、营业成本本期发生额较上期分别下降 34.07%、23.64%，主要系本期销售规模减少所致。

25. 税金及附加

项 目	2020 年度	2019 年度
城市维护建设税	199,263.15	301,551.28
教育费附加	85,398.49	129,236.27
地方教育附加	56,932.34	86,157.51
水利基金	31,629.50	46,002.77
印花税	12,837.30	18,977.80
车船税	58.72	58.72
合 计	386,119.50	581,984.35

税金及附加本期发生额较上期下降 33.65%，主要系本期收入规模下降所致。

26. 销售费用

项 目	2020 年度	2019 年度
租赁费	1,121,233.45	942,945.76
职工薪酬	636,064.24	960,527.20
招待费	25,159.00	132,552.00
差旅费	24,349.15	43,442.75
运输费	-	3,787,426.71
其他	28,767.65	27,643.13
合 计	1,835,573.49	5,894,537.55

销售费用本期发生额较上期下降 68.86%，主要系本期按照新收入准则将运输费作为履约成本调整至营业成本所致。

27. 管理费用

项 目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	1,223,442.40	1,353,159.07
中介费用	230,761.05	375,844.00
差旅费	148,483.65	140,469.67
汽车费用	123,370.00	207,920.00
物业费	89,660.40	67,160.40
招待费	77,414.69	128,198.00
通讯费	41,464.90	42,936.00
折旧费	22,583.18	46,194.43
其他	80,426.19	166,925.64
合 计	2,037,606.46	2,528,807.21

28. 研发费用

项 目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	2,738,226.94	3,479,011.83
燃料及动力费用	400,032.35	395,490.54
研发设备维护费	153,333.28	507,874.46
折旧费用	143,607.87	117,680.61
材料费用	90,707.91	128,187.99
其他	9,005.00	16,420.00
合 计	3,534,913.35	4,644,665.43

29. 财务费用

项 目	2020 年度	2019 年度
利息支出	-	-
减：利息收入	35,578.41	31,829.64
利息净支出	-35,578.41	-31,829.64
银行手续费等	3,340.38	1,787.86
合 计	-32,238.03	-30,041.78

30. 其他收益

项 目	2020 年度	2019 年度	与资产相关/与收益相关

与日常经营相关的政府补助	26,580.00	-	与收益相关
合 计	26,580.00	-	与收益相关

注：政府补助披露详见附注五、40 政府补助。

31. 投资收益

项 目	2020 年度	2019 年度
贴息费用	-1,432,047.82	-1,693,116.96
合 计	-1,432,047.82	-1,693,116.96

32. 信用减值损失

项 目	2020 年度	2019 年度
应收账款坏账损失	1,991.05	-16,413.42
其他应收款坏账损失	-22,100.00	-17,653.62
合 计	-20,108.95	-34,067.04

33. 资产减值损失

项 目	2020 年度	2019 年度
存货跌价损失	-513,545.44	-409,443.05
合 计	-513,545.44	-409,443.05

34. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	833,170.00	600,000.00	833,170.00
其他	1,600.01	9,000.00	1,600.01
合 计	834,770.01	609,000.00	834,770.01

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	2020 年度	2019 年度	与资产相关/与收益相关
新三板持续督导补助	831,520.00	600,000.00	与收益相关
高新企业认定奖励	-	-	与收益相关
党费返还款	1,650.00	-	与收益相关
合 计	833,170.00	600,000.00	/

(3) 营业外收入本期发生额较上期增长 37.07%，主要系本期收到政府补助增加所致。

35. 营业外支出

项 目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	489.42	-	489.42
公益性捐赠支出	20,000.00	-	20,000.00
罚款支出	380,000.00	-	380,000.00
其他	1,790.42	2,978.67	1,790.42
合 计	402,279.84	2,978.67	402,279.84

营业外支出本期发生额较上期增加 399,301.17 元，主要系本期罚款支出增加所致。

36. 所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项 目	2020 年度	2019 年度
当期所得税费用	191,000.84	1,367,833.68
递延所得税费用	-18,631.70	-55,326.19
合 计	172,369.14	1,312,507.49

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2020 年度
利润总额	3,412,265.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	511,839.90
调整以前期间所得税的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	67,461.23
研发费用加计扣除影响	-373,399.03
其他	-33,532.96
所得税费用	172,369.14

其他系企业购置环保、节能节水、安全等专用设备，其设备投资额的 10%可以从企业当年的应纳税额中抵免。

所得税费用本期发生额较上期下降 86.87%，主要系本期利润减少所致。

37. 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	2020 年度	2019 年度
政府补助	859,750.00	600,000.00
保证金	-	100,000.00
往来款	23,544.20	538,922.66
利息收入	35,578.41	-
其他	1,600.01	-
合 计	920,472.62	1,238,922.66

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2020 年度	2019 年度
期间费用	2,400,127.48	6,886,744.88
往来款	-	495,532.04
保证金	102,000.00	200,000.00
银行手续费	3,340.38	1,787.86
其他	402,279.84	478.67
合 计	2,907,747.70	7,584,543.45

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2020 年度	2019 年度
利息收入	-	31,829.64
合 计	-	31,829.64

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2020 年度	2019 年度
收回票据保证金	-	650,000.00
合 计	-	650,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2020 年度	2019 年度
支付票据保证金	-	550,000.00
合 计	-	550,000.00

38. 将净利润调节为经营活动的现金流量

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2020 年度	2019 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,239,896.84	10,522,293.63

补充资料	2020 年度	2019 年度
加：信用减值损失	20,108.95	34,067.04
资产减值损失	513,545.44	334,774.26
固定资产折旧	1,467,283.03	1,255,144.34
无形资产和长期待摊费用摊销	-	-
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）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	489.42	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-	-31,829.64
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）	-18,631.70	-55,326.19
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）	-1,080,899.84	-3,474,286.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,410,399.34	2,464,897.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,200,078.87	657,542.33
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	4,352,112.61	11,707,277.10
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	23,221,481.21	10,046,739.39
减：现金的期初余额	10,046,739.39	4,693,984.27
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	13,174,741.82	5,352,755.12

(2) 现金和现金等价物构成情况

项 目	2020 年度	2019 年度
一、现金	23,221,481.21	10,046,739.39
其中：库存现金	706.19	432.78
可随时用于支付的银行存款	23,220,775.02	10,046,306.61
可随时用于支付的其他货币资金	-	-

项 目	2020 年度	2019 年度
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	23,221,481.21	10,046,739.39

39. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末余额	期初余额	受限原因
其他货币资金	-	350,000.00	票据保证金
合 计	-	350,000.00	/

40. 政府补助

(1) 与收益相关的政府补助

项 目	金额	列报项目	计入当期损益的金额
新三板持续督导补助	831,520.00	营业外收入	831,520.00
返还支部党费	1,650.00	营业外收入	1,650.00
失业保险费返还	2,263.00	其他收益	2,263.00
稳岗补贴	24,317.00	其他收益	24,317.00
合 计	859,750.00	/	859,750.00

(2) 政府补助退回情况。

公司本期无政府补助退回情况。

六、 与金融工具有关的风险

1. 定性信息

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

2. 信用风险信息

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款等。本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险；本公司持有的应收票据均为银行承兑汇票，具有较强的流动性，公司已制定相应的票据管理和控制流程并得到有效执行，极大程度的确保票据保管和使用的安全性，存在较低的信用风险；本公司仅与信用良好的客户进行交易，且会持续监控应收账款余额，以确保公司避免发生重大坏账损失的风险；本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面价值，整体信用风险评价较低。

3. 流动性风险信息

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产方式结算义务时发生的资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。本公司主要金融负债以未折现的合同现金流量列示如下：

项 目	期末余额			
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上
金融负债：				
应付票据	-	-	-	-
应付账款	1,976,099.06	-	-	-
其他应付款	2,840.00	-	-	-
合 计	1,978,939.06	-	-	-

4. 市场风险信息

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，整体汇率风险较小。

(2) 利率风险

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司无浮动利率的有息金融负债，不存在利率风险。

七、公允价值的披露

1. 于 2020 年 12 月 31 日，以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	2020 年 12 月 31 日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
（1）债务工具投资	-	-	-	-
（2）衍生金融资产	-	-	-	-
（3）理财产品	-	-	-	-
（二）应收款项融资	-	-	1,932,507.02	1,932,507.02
（三）其他权益工具投资	-	-	-	-
持续以公允价值计量的资产总额	-	-	1,932,507.02	1,932,507.02

八、关联方关系及其交易的披露

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。

（一）关联方关系的披露

1. 本公司的实际控制人

本公司实际控制人为甘本财、芮日英夫妇。

2. 本公司合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

3. 其他关联方情况

其他关联方名称	简称	其他关联方与本公司关系
甘本财	/	控股股东、实际控制人
芮日英	/	控股股东、实际控制人、甘本财之妻
芮日明	/	芮日英之弟
吴松	/	高管、少数股股东、法定代表人
汪立平	/	少数股股东
芜湖思创实业有限公司	思创实业	同受甘本财夫妇控制的公司

其他关联方名称	简称	其他关联方与本公司关系
芜湖思瀚新材料有限公司	思瀚新材	受甘本财控制的公司

(二) 关联交易披露

1. 定价政策：采用市场价格定价

2. 向关联方购买商品及劳务明细表

关联方名称	购买商品及劳务	本期发生额	上期发生额
思瀚新材	粉末	2,121,267.20	5,591,869.18
思瀚新材	塑料护网及其他	-	199,863.88
思瀚新材	塑料护网项目资产	-	862,068.99

3. 向关联方销售商品明细表

关联方名称	销售品种	本期发生额	上期发生额
汪立平	小家电	-	1,293.10

4. 关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
思创实业	生产车间及仓库	3,817,656.12	3,299,597.25
思创实业	公寓	120,665.58	84,945.89
合计	/	3,938,321.70	3,384,543.14

5. 关联方往来余额

会计科目	关联方名称	期末余额	期初余额
应付账款	思瀚新材	62,544.39	306,433.17
预付账款	思瀚新材	908,668.80	-
预付账款	思创实业	1,154,138.88	2,004,269.40

九、 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、 资产负债表日后事项

2021年4月22日，本公司第二届董事会第九次会议，审议通过2020年度利润分配预案，以报告期末总股本24,494,000.00股为基数，按每10股分配现金股利0.5元（含税）向全体股东派发现金股利，共计1,224,700.00元。本分配预案尚须提交2020年度公司股东大会审议通过后方可实施。

截至2021年4月22日止，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十一、 其他重大事项

截至2020年12月31日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、 补充资料

1. 非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-489.42	-
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）	859,750.00	600,000.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-400,190.41	6,021.33
非经常性损益的所得税影响数	-125,860.53	-90,903.20
非经常性损益净额	333,209.64	515,118.13

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	本期金额		
	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	7.28	0.15	/
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.54	0.13	/

（续上表）

报告期利润	上期金额		
	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	26.06	0.49	/
扣除非经常性损益后归属于公司普	24.78	0.46	/

报告期利润	上期金额		
	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
普通股股东的净利润			

公司名称：芜湖科网科技股份有限公司

2021年4月22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：

董事会秘书办公室