

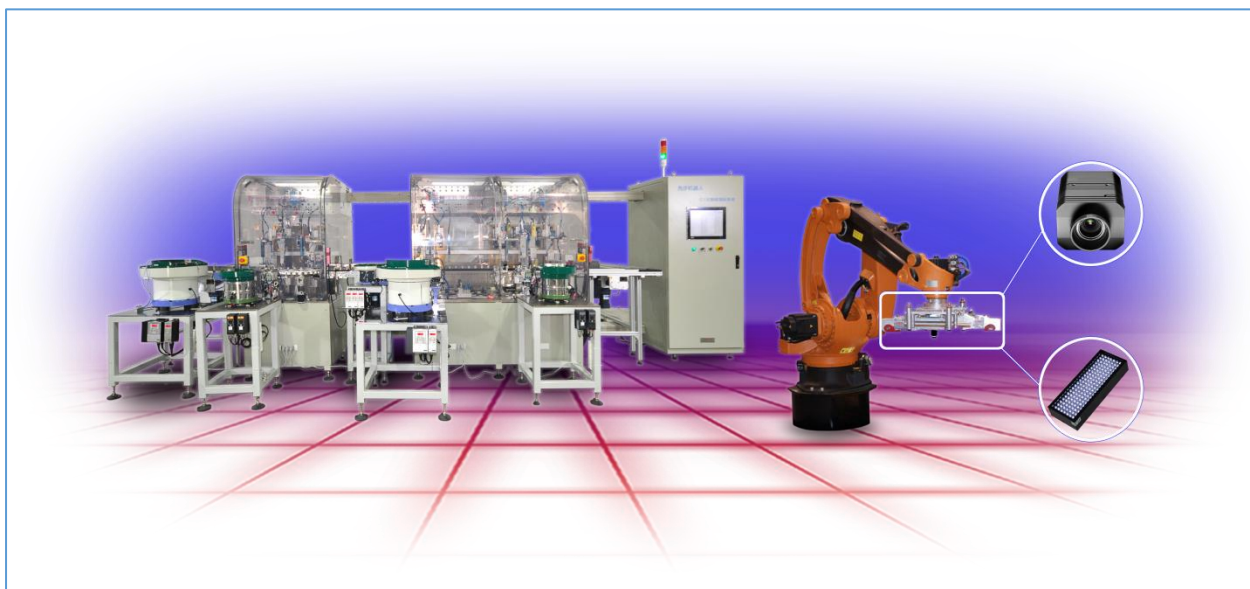


先步信息

NEEQ : 836347

湖南先步信息股份有限公司

HUNAN SUPER INFORMATION CO., LTD



年度报告

2020

公司年度大事记



公司着重于食品行业分选加工过程的品质质量控制，以 AI 技术优化生产工艺减少生产损耗，对于果原料尺寸、形状、纹路、品相等各项指标进行检测。公司于 10 月份，开发成果干果智能分选机，产品成功应用于休闲食品分类分级领域，在国内知名龙头食品企业取得良好效果



SSPCU 智能控制器应用于通信铁塔能耗管控，在湖南某铁塔公司得到小规模试用，产品初步得到市场认可，下一步将全面推广应用。



- 1、入库国家科技型中小企业
- 2、湖南省科技进步三等奖
- 3、获批长沙市人工智能专项重点企业
- 4、荣获长沙市“双百企业”



截至报告期末，公司已获得 125 项专利，其中发明专利 24 项，实用新型专利 96 项，外观专利 5 项。同时，处于实审过程中的专利 49 项。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
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	24
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	31
第九节	备查文件目录	118

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。

公司负责人胡炎良、主管会计工作负责人王菁及会计机构负责人（会计主管人员）王菁保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
市场竞争风险	随着市场需求的进一步扩大，更多规模较大、实力较强的企业将加入到行业的竞争中，有实力的竞争对手也将增加对技术研发和市场开拓的投入，如果公司未来不能进一步提升技术研发实力、制造服务能力、市场开拓能力和经营管理水平，则可能面临行业竞争加剧所导致的业绩下降的风险。 应对措施：公司一直注重技术的研发，随着公司 SSPCU 智能控制器和先步机器人产品逐步被市场所认可，公司的综合市场竞争能力得到进一步加强，公司多年来积累的技术优势与人力优势，将会进一步降低市场竞争风险。
实际控制人不当控制的风险	公司控股股东及实际控制人胡炎良先生直接持有本公司 21,281,500 股股份，占公司总股本的 51.31%，并担任公司董事长及总经理，因此胡炎良先生对公司的重大决策、日常生产经营、内部管理等方面均可施予重大影响，公司存在控股股东、实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制的风险，有可能损害公司和中小股东的利益。 应对措施：公司通过股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，严格执行公司相关的规章制度，有效地监督公司实际控制人对公司的经营行为，最大限度地保障公司全体股东的

	利益。同时，公司通过发行股票，引进外部投资者，进一步分散公司股权，优化公司股权结构。
应收账款可回收风险	2020 年 12 月 31 日，公司应收账款余额为 124,972,715.73 元，计提坏账准备后，其净额占总资产比例为 60.30%，应收账款的金额较大。目前客户信用和回款情况整体良好。公司 1 年以上的应收账款占应收账款总额的比为 40.53%，一年以上的应收账款占比较高，存在一定的坏账的风险。 应对措施：（1）持续完善应收账款管理方法、信用风险管理的对策、应收账款风险控制责任制。（2）利用信息管控手段，建立互联网+客户服务平台，加大对产品客户的服务力度，提高服务质量，增强其对公司的依赖程度，有利于加速回款。（3）加大应收账款的催收力度，由专人负责应收账款的回款事宜，把应收账款的回款与业绩考核挂钩，增加员工责任感。
税收优惠政策发生变化的风险	公司 2020 年度的企业所得税实际执行税率为 15%。倘若国家有关税收优惠政策发生变化，或者公司高新技术企业税收优惠期限届满而不能重新通过高新技术企业认定，则公司税负会相应提高，由此将对公司的盈利能力造成不利影响。 应对措施：公司将持续研发投入，提高公司技术水平，维持公司的高新技术企业资格。公司将持续研发投入，提高公司技术水平，维持公司的高新技术企业资格。报告期内，公司再次通过高新技术企业认定，继续享受相关优惠政策。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、先步信息	指	湖南先步信息股份有限公司
主办券商、西南证券	指	西南证券股份有限公司
会计师事务所	指	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
《审计报告》	指	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）以 2020 年 12 月 31 日为审计基准日对湖南先步信息股份有限公司的财务报表进行审计后于 2021 年 4 月 25 日出具的 CAC 证审字[2021]0312 号审计报告。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2020 年度
业务规则（试行）	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	湖南先步信息股份有限公司章程
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》

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	湖南先步信息股份有限公司
英文名称及缩写	HUNANSUPERINFORMATIONCO.,LTD
证券简称	先步信息
证券代码	836347
法定代表人	胡炎良

二、 联系方式

信息披露事务负责人	胡炎良
联系地址	湖南省长沙市雨花经开区兴业路 18 号
电话	0731-85442825
传真	0731-85530956
电子邮箱	huyanliang@hsiscn.com
公司网址	http://www.hsiscn.com
办公地址	湖南省长沙市雨花经开区兴业路 18 号
邮政编码	410116
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	湖南省长沙市雨花经开区兴业路 18 号

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	2001 年 4 月 18 日
挂牌时间	2016 年 3 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-仪器仪表制造业-通用仪器仪表制造-工业自动控制系统装置制造
主要业务	机器人开发；智能装备制造、销售；工业自动化设备研发、销售；计算机软件、自动化系统、光机电一体化产品、智能仪表、衡器产品的开发、生产和销售等。
主要产品与服务项目	电厂智能升级改造；消费品、医疗全自动智能成套设备；SSPCU 智能控制器；先步机器人等系统和产品。
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	41,475,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	胡炎良

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为胡炎良，无一致行动人
--------------	------------------

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91430000727952969B	否
注册地址	湖南省长沙市雨花区兴业路 18 号生产实验综合楼	是
注册资本	41,475,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	西南证券	
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	西南证券	
会计师事务所	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李永萍	罗皖
	6 年	3 年
会计师事务所办公地址	天津经济技术开发区第二大街 21 号 4 栋 1003 室	

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

公司于第五届董事会第二次会议审议通过《关于指定信息披露负责人的议案》，指定章超平担任信息披露负责人，任期自董事会决议生效起，至本届董事会届满止。章超平先生为公司董事、高级管理人员，任命其为信息披露负责人符合《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的要求。

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	56,471,755.76	73,123,439.79	-22.77%
毛利率%	38.33%	36.44%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	814,104.69	1,804,491.04	-54.88%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,462,351.31	685,721.12	-313.26%
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)	0.78%	1.75%	-
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)	-1.40%	0.67%	-
基本每股收益	0.02	0.04	-50.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	183,758,397.66	183,621,313.99	0.07%
负债总计	79,044,178.21	79,721,199.23	-0.85%
归属于挂牌公司股东的净资产	104,714,219.45	103,900,114.76	0.78%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.52	2.51	0.40%
资产负债率%(母公司)	42.17%	42.10%	-
资产负债率%(合并)	43.02%	43.42%	-
流动比率	1.75	1.78	-
利息保障倍数	1.32	1.78	-

(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	2,644,601.75	6,305,733.62	-58.06%
应收账款周转率	0.52	0.71	-
存货周转率	3.49	10.29	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	0.07%	8.87%	-
营业收入增长率%	-22.77%	3.34%	-
净利润增长率%	-54.88%	-75.72%	-

(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	41,475,000	41,475,000	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
计入当期损益的政府补助	2,267,170.61
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	500,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-88,987.08
非经常性损益合计	2,678,183.53
所得税影响数	401,727.53
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,276,456.00

(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、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(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。执行该准则的主要影响如下:(增加+/减少-):

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	2020 年 1 月 1 日	
		合并	母公司
将与销售商品提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债	合同负债	285,600.00	
	预收款项	-285,600.00	

除以上影响外,公司实施新收入准则对于公司其他方面不会产生影响;同时,其对于报告期各年(末)营业收入、归属于公司普通股股东的净利润、资产总额、归属于公司普通股股东的净资产等也不会产生影响。

(2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号,以下简称“解释第 13 号”),自 2020 年 1 月 1 日起施行,不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方:企业与其所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业;企业的合营企业或联营企业;企业的其他合营企业或联营企业。此外,解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方,并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司,合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素,细化了构成业务的判断条件,同时引入“集中度测试”选择,以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号,2019 年度的财务报表不做调整,执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》(财会[2019]22 号),适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业(以下简称重点排放企业)。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行,重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定,2019 年度的财务报表不做调整,执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(4) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10 号),自 2020 年 6 月 19 日起施行,允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定,对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让,企业可以选择采用简化方法进行会计处理。该规定对本公司无影响。

(十) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司是一家专业提供工业自动化整体解决方案及相关产品的高新技术企业。截至报告期末，公司已获得 125 项专利，其中发明专利 24 项，实用新型专利 96 项，外观专利 5 项。同时，处于实审过程中的专利 49 项。公司拥有集现场总线通讯控制技术、军工品质高可靠高防护技术、冗余网络技术等为一体的 SSPCU 及其智能控制成套技术，研发了综合传感检测、工业软件、现场总线、传感控制、智能仿真、凸轮抓手等技术的“先步机器人”产品，形成了各种具有特色的解决方案。公司以解放低端劳动力为导向，以工业机器人、智能控制技术应用为基础，以行业应用的个性化方案定制为核心，着力推进工业制造过程自动化、智能化，业务领域逐步从发电、市政环保等领域延伸覆盖至整个制造业。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况：

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

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	5,259,128.00	2.86%	16,877,525.01	9.19%	-68.84%
应收票据	3,300,500.00	1.80%	571,360.00	0.31%	477.66%
应收账款	108,767,412.21	59.19%	110,477,260.06	60.17%	-1.55%
存货	14,740,661.72	8.02%	5,241,253.67	2.85%	181.24%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-

固定资产	12,089,171.42	6.58%	12,806,075.91	6.97%	-5.60%
在建工程		-		0.00%	-
无形资产	22,248,230.29	12.11%	23,601,801.13	12.85%	-5.74%
商誉	-	-	286,733.84	0.16%	-100.00%
短期借款	42,500,000.00	23.13%	35,800,000.00	19.50%	18.72%
长期借款		-		-	-
预付款项	2,567,351.57	1.40%	6,949,283.33	3.78%	-63.06%
其他应收款	3,321,541.88	1.81%	1,845,596.64	1.01%	79.97%
开发支出	7,708,095.12	4.19%	1,936,665.89	1.05%	298.01%
应付账款	26,534,780.21	14.44%	25,303,421.31	13.78%	4.87%

资产负债项目重大变动原因:

货币资金：本期较上年期末减少 68.84%，系上年开出的银行承兑汇票在本期到期归还，以及本期投入资金用于资本性开发支出导致。

应收票据：本期较上年期末增加 477.66%，系收到的客户支付的商业承兑汇票增加，已于报告期后到期兑现。

存货：本期较上年期末增加 181.24%，系年底订单量增加，为保证及时交货，备货投产导致。

商誉：本期较上年期末减少 100%，系子公司亏损，计提商誉减值导致。

预付款项：本期较上年期末减少 63.06%，系采购计划改变，支付的预付账款需收回，重分类到其他应收款导致。

其他应收款：本期较上年期末增加 79.97%，系采购计划改变，支付的预付账款需收回，重分类到其他应收款导致。

开发支出：本期较上年期末增加 298.01%，系本期新增研发项目导致。

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	56,471,755.76	-	73,123,439.79	-	-22.77%
营业成本	34,825,596.73	61.67%	46,476,362.03	63.56%	-25.07%
毛利率	38.33%	-	36.44%	-	-
销售费用	8,226,327.97	14.57%	11,084,945.45	15.16%	-25.79%
管理费用	7,252,789.17	12.84%	7,144,677.16	9.77%	1.51%
研发费用	793,626.14	1.41%	3,109,343.14	4.25%	-74.48%
财务费用	2,455,690.58	4.35%	2,466,973.35	3.37%	-0.46%
信用减值损失	-2,635,877.98	4.67%	-2,619,106.46	3.58%	0.64%
资产减值损失	-410,993.61	0.73%	-125,289.74	0.17%	228.03%
其他收益	1,637,953.16	2.90%	3,140,843.05	4.30%	-47.85%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-

资产处置收益	-	0.00%	123.93	0.00%	100.00%
汇兑收益	-	0.00%	-	-	-
营业利润	842,283.35	1.49%	2,056,856.50	2.81%	-59.05%
营业外收入	142,284.55	0.25%	205,140.00	0.28%	-30.64%
营业外支出	101,921.63	0.18%	522,964.03	0.72%	-80.51%
净利润	814,104.69	1.44%	1,804,491.04	2.47%	-54.88%
税金及附加	666,523.39	1.18%	1,180,852.94	1.61%	-43.56%

项目重大变动原因:

营业收入: 本期较上期减少 22.77%, 受新冠肺炎疫情影响, 公司多个项目开工时间推迟, 整体交货、验收时点延后, 导致确认收入时点延后, 营业收入减少。

研发费用: 本期较上期减少 74.48%, 系本期新增的研发项目投入大部分为资本化支出, 在开发支出中归集。

其他收益: 本期较上期减少 47.85%, 系本期增值税返还未能在报告期收到导致。

营业利润: 本期较上期减少 59.05%。净利润: 本期较上期减少 54.88%, 营业利润、净利润较上期均大幅减少, 主要原因是营业收入下降, 同时公司经营管理活动中的部分固定性费用支出未能同步下降所致。

(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	56,464,030.98	73,123,439.79	-22.78%
其他业务收入	7,724.78	0	100.00%
主营业务成本	34,825,596.73	46,476,362.03	-25.07%
其他业务成本	0	0	0%

按产品分类分析:

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
电厂智能升级改造	9,014,237.33	4,523,289.58	49.82%	-55.71%	-63.94%	11.45%
智能控制器 (SSPCU) 应用	1,734,761.05	1,300,162.97	25.05%	188.01%	398.23%	-31.63%
智能制造机器人应用	36,363,244.68	25,521,925.07	29.81%	58.09%	81.11%	-8.92%
发电厂 PLC 辅控系统	9,351,787.92	3,480,219.11	62.79%	-60.14%	-79.69%	35.83%

按区域分类分析:

☐ 适用 ☒ 不适用

收入构成变动的原因:

公司成立至今, 服务的客户主要为电厂、煤场等国有大型企业, 客户资质优质, 综合实力较强, 但

因项目整体验收时间较长，回款周期也较长，对公司资金要求非常高，资金周转缓慢导致公司发展趋缓。因此近年公司将销售的重心逐渐调整为智能制造机器人及智能控制器等短平快项目。报告期内公司智能制造机器人项目的营业收入已实现 3,636.32 万元，占整体营收收入的 64.39%，增速明显。

(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	湖南浦湘环保能源有限公司	16,300,969.50	28.87%	否
2	湖南航天磁电有限责任公司	8,592,920.37	15.22%	否
3	深能（河源）电力有限公司	3,161,761.06	5.60%	否
4	长沙矿山研究院有限责任公司	2,654,867.26	4.70%	否
5	国投钦州发电有限公司	2,428,672.56	4.30%	否
合计		33,139,190.75	58.69%	-

(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	湖南政文机电设备有限公司	3,904,080.74	9.49%	否
2	广东省智能机器人研究院	2,967,199.20	7.21%	否
3	武汉华之洋科技有限公司	1,865,600.01	4.53%	否
4	长春市瑞卓贸易有限公司	1,153,924.36	2.80%	否
5	武汉高威新潮电气技术有限公司	826,518.25	2.01%	否
合计		10,717,322.56	26.04%	-

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	2,644,601.75	6,305,733.62	-58.06%
投资活动产生的现金流量净额	-6,063,178.12	-5,591,622.87	-8.43%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,018,372.91	2,691,460.77	-212.15%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额：本期较上期减少 58.06%，系本期销售收款减少，本期收到的税费返还减少，加之年底订单量对比往年增加，公司投入更多资金备货投产导致。

筹资活动产生的现金流量净额：本期较上期减少 212.15%，系上年开出的银行承兑汇票在本期到期归还导致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海睿键自动控制系统有限公司	控股子公司	工业自动化控制系统工程	4,317,749.13	277,796.35	2,662,549.41	-562,564.07

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司有全资子公司 1 家，具体情况如下：

上海睿键自动控制系统有限公司，注册资本 200 万元，经营范围为工业自动化控制系统工程，实验室设备销售，包装材料及制品销售，化工产品销售，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，货物进出口，技术进出口。

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

报告期内，公司的商业模式、产品及服务未发生重大变化，未出现重大不利因素影响；未出现债务无法按期偿还、拖欠员工工资的情况；实际控制人及高级管理人员均能认真履行自身职责；公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有良好的自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；公司持续经营能力良好。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 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
控股股东、实际控制人、董事、监事、高管、持股 5%以上的股东	2016/3/18	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争。	正在履行中
董监高	2016/5/27	-	整改	规范关联交易	详见下文。	正在履行中
公司、控股股东、实际控制人	2016/3/18	-	整改	规范票据管理	详见下文。	正在履行中
董监高	2016/3/18	-	挂牌	任职资格承诺	承诺本人符合法律、行政法规和规章规定的董监高任职资格。	正在履行中
董事会	2016/3/18	-	整改	完善公司治理机制	公司董事会承诺以后进一步完善公司治理机制，定期召集股东大会。	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、避免同业竞争的承诺

为避免与公司之间的同业竞争，公司控股股东及实际控制人、董事、监事、高管、持股 5%以上的股东均出具了避免同业竞争的承诺。

2、关联交易的承诺

为了进一步规范和减少关联交易、防止公司股东及其关联方损害公司利益，公司董事、监事和高级管理人员已做出承诺，“在今后的日常管理中将严格遵守《公司章程》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等有关规定，在重大投资、关联交易、委托理财和关联交易等重大事项切实履行相应程序，建立规范的企业内部控制体系。尽量避免与其他关联方之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联交易或业务往来，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。不向关联企业或其他企业进行不规范的资金拆借，不对股东、公司管理层或其他人员进行非正常经营性借款。”

3、关于规范票据管理的承诺函

我公司承诺，将严格按照《中华人民共和国票据法》等有关法律、法规要求开具所有票据，规范票据管理，杜绝发生任何违反票据管理相关法律法规的票据行为。公司控股股东、实际控制人胡炎良也出具了《关于规范公司票据使用的承诺函》：“若公司因曾开具无真实贸易背景的银行承兑汇票而遭受相应的处罚，或因该等行为而被任何第三方追究任何形式的法律责任，以及给公司造成任何损失的，胡炎良作为控股股东、实际控制人愿意全额承担该等损失。”

4、公司董事、监事、高级管理人员就任职资格做出的承诺

公司董事、监事、高级管理人员承诺：“（一）本人符合法律、行政法规和规章规定的任职资格，且不具有下列情形：1、无民事行为能力或者限制民事行为能力；2、最近二年内因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；3、存在因涉嫌违法违规行处于调查之中尚无定论的情形；4、最近二年内对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；5、存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；6、有欺诈或其他不诚实行为等情况；7、担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾 3 年；8、担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、

企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾 3 年。（二）截至本声明出具日，本人不存在与公司存在利益冲突的情形。本人完全知悉所作上述声明及承诺的责任。如该等声明及承诺有任何不实，本人愿承担全部法律责任。”

5、公司董事会承诺以后进一步完善公司治理机制，定期召集股东大会。

报告期内，承诺人均未发生违反承诺的事项。

（四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
其他货币资金	货币资金	冻结	1,946,614.58	1.06%	银行承兑汇票保证金、保函保证金
房屋建筑物	固定资产	抵押	11,601,262.64	6.31%	银行贷款抵押
土地使用权	无形资产	抵押	14,471,768.03	7.88%	银行贷款抵押
总计	-	-	28,019,645.25	15.25%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司资产权利受限事项分为两部分，其一为受限的其他货币资金，金额较小，且到期会退回，不会对公司造成影响；其二为用于银行贷款的房屋及土地使用权，公司一直按时还款，未曾有不良记录，该事项不会对公司造成影响。

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	17,317,125	41.75%	-74,000	17,243,125	41.57%
	其中：控股股东、实际控制人	5,320,375	12.83%	0	5,320,375	12.83%
	董事、监事、高管	2,040,250	4.92%	-924,000	1,116,250	15.52%
	核心员工	1,130,000	2.72%	500,000	1,630,000	4.46%
有限售条件股份	有限售股份总数	24,157,875	58.25%	74,000	24,231,875	58.43%
	其中：控股股东、实际控制人	15,961,125	38.48%	0	15,961,125	38.48%
	董事、监事、高管	8,196,750	19.76%	-5,148,000	3,048,750	7.35%
	核心员工	0	0%	0	0	0.00%

总股本	41,475,000	-	0	41,475,000	-
普通股股东人数	39				

股本结构变动情况：

√ 适用 □ 不适用

报告期内股本结构变动主要原因为，原董事、高管周晓峰离职，其所持股份期末未再划分至董事、监事、高管股份类别中。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	胡炎良	21,281,500	0	21,281,500	51.31%	15,961,125	5,320,375	0	0
2	周晓峰	5,722,000	-500,000	5,222,000	12.59%	5,222,000	0	0	0
3	马鞍山哈工大特种机器人产业发展基金（有限合伙）	3,750,000	0	3,750,000	9.04%	0	3,750,000	0	0
4	湖南国微集成电路创业投资基金合伙企业（有限合伙）	2,170,000	0	2,170,000	5.23%	0	2,170,000	0	0
5	欧亚云	1,875,000	0	1,875,000	4.52%	1,406,250	468,750	0	0
6	苏昊	700,000	0	700,000	1.69%	525,000	175,000	0	0
7	章超平	670,000	0	670,000	1.62%	502,500	167,500	0	0
8	长沙麓谷高新移动互联网创业投资有限公司	650,000	0	650,000	1.57%	0	650,000	0	0
9	刘自强	120,000	500,000	620,000	1.49%	0	620,000	0	0
10	西证创新投资有限公司	615,000	0	615,000	1.48%	0	615,000	0	0
合计		37,553,500	0	37,553,500	90.54%	23,616,875	13,936,625	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前十名股东间保持独立，无任何关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

截至报告期末，胡炎良先生持有公司 51.31%的股份，为公司的控股股东、实际控制人。

胡炎良，男，出生于 1964 年 8 月，中国国籍，无境外永久居留权，1987 年 7 月毕业于武汉科技大学机械工程专业，本科学历；2002 年 6 月毕业于华中科技大学 MBA，硕士研究生学历。1987 年 7 月至 1993 年 6 月在冶金工业部长沙冶金设计研究院工作，先后担任助理工程师、工程师；1993 年 7 月至 1995 年 8 月在湖南省建设监理咨询有限公司秀峰监理公司工作，任监理部经理、国家注册监理工程师；1995 年 9 月至 2001 年 3 月在湖南省蓝天建设股份有限公司工作，先后担任总工程师、副总经理、高级工程师；2001 年 4 月发起组建湖南湘计先步信息系统有限公司并任总经理，2007 年 12 月公司改制为湖南先步信息股份有限公司，任董事长、总经理。湖南省第十届、第十一届省政协委员，获优秀民营企业家等称号。2015 年 7 月至今任公司董事长、总经理。

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

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供	贷款规模	存续期间	利息率
----	------	-------	------	------	------	-----

			方类型		起始日期	终止日期	
1	风补基金	农商银行天顶支行	向银行贷款	5,000,000.00	2020年3月26日	2021年3月25日	5.300%
2	抵押贷款	北京银行长沙分行	向银行贷款	4,000,000.00	2020年6月28日	2021年6月28日	5.220%
3	抵押贷款	浦发银行长沙分行	向银行贷款	2,000,000.00	2020年5月27日	2021年5月27日	6.525%
4	抵押贷款	浦发银行长沙分行	向银行贷款	8,000,000.00	2020年6月8日	2021年6月8日	6.525%
5	抵押贷款	浦发银行长沙分行	向银行贷款	2,000,000.00	2020年7月6日	2021年7月6日	6.525%
6	抵押贷款	浦发银行长沙分行	向银行贷款	5,000,000.00	2020年8月7日	2021年8月7日	6.525%
7	抵押贷款	浦发银行长沙分行	向银行贷款	5,000,000.00	2020年9月2日	2021年9月2日	6.525%
8	抵押贷款	浦发银行长沙分行	向银行贷款	3,000,000.00	2020年10月19日	2021年10月19日	6.525%
9	风补基金	渤海银行长沙分行	向银行贷款	5,000,000.00	2020年9月29日	2021年9月29日	5.000%
10	抵押贷款	长沙银行高信支行	向银行贷款	4,000,000.00	2020年8月12日	2021年8月12日	6.090%
11	抵押贷款	浦发银行长沙分行	还银行贷款	2,000,000.00	2019年5月31日	2020年5月31日	6.525%
12	抵押贷款	浦发银行长沙分行	还银行贷款	8,000,000.00	2019年6月6日	2020年6月6日	6.525%
13	抵押贷款	浦发银行长沙分行	还银行贷款	2,000,000.00	2019年7月5日	2020年7月5日	6.525%
14	抵押贷款	浦发银行长沙分行	还银行贷款	5,000,000.00	2019年8月9日	2020年8月9日	6.525%
15	抵押贷款	浦发银行长沙分行	还银行贷款	5,000,000.00	2019年9月6日	2020年9月6日	6.525%
16	抵押贷款	浦发银行长沙分行	还银行贷款	3,000,000.00	2019年10月12日	2020年10月12日	6.525%
17	抵押贷款	北京银行长沙分行	还银行贷款	4,100,000.00	2019年6月20日	2020年6月20日	6.09%
18	抵押贷款	长沙银行高信支行	还银行贷款	4,000,000.00	2019年8月7日	2020年8月6日	6.09%
19	质押贷款	交通银行湖南省分行	还银行贷款	3,200,000.00	2019年6月3日	2020年6月3日	4.35%
合计	-	-	-	79,300,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

十、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
胡炎良	董事	男	1964 年 8 月	2020 年 8 月 21 日	2023 年 8 月 20 日
胡炎良	董事长、总经理、信息披露负责人	男	1964 年 8 月	2020 年 8 月 26 日	2023 年 8 月 25 日
欧亚云	董事	男	1967 年 8 月	2020 年 8 月 21 日	2023 年 8 月 20 日
刘云元	董事	女	1967 年 8 月	2020 年 8 月 21 日	2023 年 8 月 20 日
赵文宇	董事	男	1976 年 8 月	2020 年 8 月 21 日	2023 年 8 月 20 日
章超平	董事	男	1974 年 10 月	2020 年 8 月 21 日	2023 年 8 月 20 日
戴侃	监事、监事会主席	男	1979 年 9 月	2020 年 8 月 21 日	2023 年 8 月 20 日
唐钦	监事	男	1972 年 9 月	2020 年 8 月 21 日	2023 年 8 月 20 日
谭丽嘉	职工监事	女	1979 年 10 月	2020 年 8 月 6 日	2023 年 8 月 5 日
苏昊	智能控制事业部总经理（其他高管职务）	男	1964 年 6 月	2020 年 8 月 26 日	2023 年 8 月 25 日
章超平	副总经理	男	1974 年 10 月	2020 年 8 月 26 日	2023 年 8 月 25 日
王菁	财务负责人	女	1970 年 9 月	2020 年 8 月 26 日	2023 年 8 月 25 日
申耘龙	营销总经理（其他高管职务）	男	1967 年 6 月	2020 年 8 月 26 日	2023 年 8 月 25 日
陆坚	研发总监（其他高管职务）	男	1977 年 11 月	2020 年 8 月 26 日	2023 年 8 月 25 日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				6	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

除胡炎良与刘云元系夫妻关系外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(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
胡炎良	董事长、总经理	21,281,500	0	21,281,500	51.31%	0	0
欧亚云	董事	1,875,000	0	1,875,000	4.52%	0	0
苏昊	智能控制事业部总经理（其他高	700,000	0	700,000	1.69%	0	0

	管职务)						
章超平	董事、副总经理	670,000	0	670,000	1.62%	0	0
唐钦	监事	400,000	0	400,000	0.96%	0	0
申耘龙	营销总经理（其他高管职务）	270,000	0	270,000	0.65%	0	0
戴侃	监事、监事会主席	150,000	0	150,000	0.36%	0	0
陆坚	研发总监（其他高管职务）	100,000	0	100,000	0.24%	0	0
谭丽嘉	职工监事	0	0	0	0%	0	0
赵文字	董事	0	0	0	0%	0	0
刘云元	董事	0	0	0	0%	0	0
王菁	财务负责人	0	0	0	0%	0	0
合计	-	25,446,500	-	25,446,500	61.35%	0	0

（三） 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
周晓峰	董事、副总经理	离任	无	个人原因
章超平	副总经理	新任	董事、副总经理	根据公司发展需要
苏昊	总工程师（其他高管职务）	新任	智能控制事业部总经理（其他高管职务）	根据公司发展需要
王菁	无	新任	财务负责人	根据公司发展需要
陆坚	研发经理	新任	研发总监（其他高管职务）	根据公司发展需要

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

王菁，女，出生于1970年9月，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于湖南行政管理学院，高级会计师。1991年9月至2000年3月，在湖南曙光电子集团有限公司工作，先后担任出纳、成本会计、财务经理。2000年3月至2006年12月，在长沙曙光荧光显示器件有限公司任财务部长。2007年1月至2020年4月，在湖南金海集团有限公司任财务总监。2020年6月至8月，在本公司任财务经理。2020年8月至今，任财务负责人。 陆坚，男，1977年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2001年7月毕业于中南大学工业自动化专业，本科学历。2001年7月至2002年9月，任湖南科创系统集成股份有限公司软件工程师；2002年10月至今，在湖南先步信息股份有限公司工作，先后任硬件工程师、研发部经理、研发总监。
--

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	6	0	0	6
生产人员	11	26	5	32
销售人员	18	3	12	9
技术人员	64	17	22	59
财务人员	4	3	1	6
其他人员	6	3	2	7
员工总计	109	52	42	119

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	2
本科	48	47
专科	52	53
专科以下	6	17
员工总计	109	119

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司始终本着“以人为本”的管理理念，制定有利于企业可持续发展的人力资源政策，包括人员配置、职业发展、职位体系、晋升与绩效考核机制、人才引进与培养等各方面。公司为员工提供发挥自己才干的舞台和机会，帮助员工实现自身的价值，并提供与自身价值相适应的待遇和职位。公司为员工的学习成长提供渠道，制定了具有竞争力的薪酬政策、职业职称评定及论文发表奖励等激励措施。

目前，公司无需承担费用的离退休职工的情况。

(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

公司于第五届董事会第二次会议审议通过《关于指定信息披露负责人的议案》，指定章超平担任信息披露负责人，任期自董事会决议生效起，至本届董事会届满止。章超平先生为公司董事、高级管理人员，任命其为信息披露负责人符合《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的要求。

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》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，依据公司发展需求及时制定新的规章制度，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集召开符合相关法律法规和公司章程要求。截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。公司治理情况基本符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

董事会认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对外担保、对外投资、关联交易等重要事项建立起相应的制度，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《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》，依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，对公司章程进行了修订，修订内容详见公司于2020年4月27日披露的《关于拟修订公司章程公告》。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	第四届董事会第十五次会议审议通过：《关于延期披露 2019 年年度报告、延期聘任财务负责人的议案》、《关于变更注册地址的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于修订股东大会议事规则的议案》、《关于修订董事会议事规则的议案》、《关于修订信息披露管理制度的议案》、《关于指定信息披露事务负责人的议案》、《关于提请召开 2020 年第一次临时股东大会的议案》； 第四届董事会第十六次会议审议通过：《2019 年年度报告及年度报告摘要》、《2019 年度董事会工作报告》、《2019 年度总经理工作报告》、《2019 年度财务决算报告》、《2020 年度财务预算报告》、《关于续聘 2020 年度会计师事务所的议案》、《2019 年度利润分配预案》、《关于提请召开 2019 年年度股东大会的议案》； 第四届董事会第十七次会议审议通过：《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于提请召开 2020 年第二次临时股东大会的议案》； 第五届董事会第一次会议审议通过：《关于选举董事长的议案》、《关于聘任总经理的议案》、《关于聘任财务负责人的议案》、《关于聘任副总经理的议案》、《关于聘任智能控制事业部总经理的议案》、《关于聘任营销总经理的议案》、《关于聘任研发总监的议案》、《2020 年半年度报告》。
监事会	4	第四届监事会第八次会议审议通过：《关于修订监事会议事规则的议案》； 第四届监事会第九次会议审议通过：《2019 年年度报告及年度报告摘要》、《2019 年度监事会工作报告》、《2019 年度财务决算报告》、《2020 年度财务预算报告》； 第四届监事会第十次会议审议通过：《关于公司监事会换届选举的议案》； 第五届监事会第一次会议审议通过：《关于选举监事会主席的议案》、《2020 年半年度报告》。
股东大会	3	2020 年第一次临时股东大会审议通过：《关于变更注册地址的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于修订股东大会议事规则的议案》、《关于修订董事会议事规则的议案》、《关于修订监事会议事规则的议案》； 2019 年年度股东大会审议通过：《2019 年年度报告及年度报告摘要》、《2019 年度董事会工作报告》、《2019 年度监事会工作报告》、《2019 年度财务决算报告》、《2020 年度财务预算报告》、《关于续聘 2020 年度会计师事务所的议案》、《2019 年度利润分配预案》； 2020 年第二次临时股东大会审议通过：《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司能够根据公司章程和相关规则的要求召开股东大会、董事会及监事会，相关决策程序、决策内容合法有效，三会运行良好。全体股东、董事、监事及高级管理人员能够积极行使公司章程及相关规则赋予的权利，履行义务。“三会”决议中存在关联董事、关联股东应当回避表决的，均已按照相关法律法规回避表决；“三会”决议均能够得到执行；公司董事会参与公司战略目标的制订并建立对管理层业绩的评估机制，执行情况良好。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对本年度内的监督事项没有异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况

公司是一家专业提供工业自动化整体解决方案和相关产品的高新技术企业，主要产品包括电厂智能升级改造；消费品、医疗全自动智能成套设备；SSPCU 智能控制器；先步机器人等系统和产品。公司具备与经营有关的设施，拥有与生产经营有关的专有技术，能够独立的进行产品开发。公司以自身的名义独立开展业务和签订合同，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。公司设置了生产部、采购部、质量管理部、研发部等职能部门。公司的采购、研发、销售等重要职能完全由公司承担，不存在控股股东通过保留上述机构或者关联交易损害公司利益的情形。公司独立获取业务收入和利润，不存在依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。

2、资产独立情况

公司具备与生产经营业务体系相配套的资产和资质，具有开展业务所需的技术、设施以及场所。公司完整拥有办公和生产场地、办公设备、电子设备、计算机软件著作权、商标等资产的所有权。公司资产独立于公司股东，具备完善的采购、研发、销售以及配套系统，公司资产与股东个人财产严格分开。报告期内，公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规担保的情形，与关联方之间的担保已按照《公司法》及《公司章程》等规定履行了必要审批程序，符合相关法律法规的规定。

3、人员独立情况

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、公司章程等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司董事、监事、高级管理人员的任职均符合《公司法》关于公司董事、监事和高级管理人员任职的有关规定。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任其他职务。公司遵守相关法律法规，及时建立了规范、健全的劳动、人事、工资等人事管理制度，与员工均签订了劳动合同并交纳了社保、公积金，员工工资单独造册、单独发放。

4、财务独立情况

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了健全的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业存在财务混同的情况。

5、机构独立情况

公司设有股东大会、董事会、监事会以及各级管理部门等机构，各机构独立于股东运作，依法行使

各自职权，公司机构设置完整。公司完全拥有机构设置自主权，公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司独立行使经营管理职权，不存在与股东单位混合经营、合署办公的情形，不存在股东单位和其他关联单位或个人干预公司机构设置的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

本年度内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

本年度内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司没有出现披露的年度报告存在重大差错的情况。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	CAC 证审字[2021]0312 号	
审计机构名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	天津经济技术开发区第二大街 21 号 4 栋 1003 室	
审计报告日期	2021 年 4 月 25 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李永萍	罗皖
	6 年	3 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	6 年	
会计师事务所审计报酬	10 万元	

审计报告正文：

湖南先步信息股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了湖南先步信息股份有限公司（以下简称先步信息公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，公允反映了先步信息公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

先步信息公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 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

先步信息公司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，管理层负责评估先步信息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先步信息公司、终止运营或别无其他现实的选择。
治理层负责监督先步信息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，就可能导致对先步信息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先步信息公司不能持续经营。

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

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

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

中审华会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李永萍

中国注册会计师：罗皖

中国·天津

二〇二一年四月二十五日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五（一）	5,259,128.00	16,877,525.01
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（二）	3,300,500.00	571,360.00
应收账款	五（三）	108,767,412.21	110,477,260.06
应收款项融资			
预付款项	五（四）	2,567,351.57	6,949,283.33
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（五）	3,321,541.88	1,845,596.64
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	14,740,661.72	5,241,253.67
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	478,023.28	
流动资产合计		138,434,618.66	141,962,278.71
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（八）	12,089,171.42	12,806,075.91
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（九）	22,248,230.29	23,601,801.13
开发支出	五（十）	7,708,095.12	1,936,665.89
商誉	五（十一）	0.00	286,733.84
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十二）	3,278,282.17	3,027,758.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		45,323,779.00	41,659,035.28
资产总计		183,758,397.66	183,621,313.99
流动负债：			

短期借款	五（十四）	42,500,000.00	35,800,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（十五）	2,634,077.69	8,388,815.28
应付账款	五（十六）	26,534,780.21	25,303,421.31
预收款项	五（十七）	1,500.00	285,600.00
合同负债	五（十八）	881,592.92	
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（十九）	886,862.65	3,603,122.61
应交税费	五（二十）	2,184,215.83	4,921,111.92
其他应付款	五（二十一）	574,859.41	1,359,199.76
其中：应付利息		78,605.69	69,769.17
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（二十二）	2,800,500.00	
流动负债合计		78,998,388.71	79,661,270.88
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五（十二）	45,789.50	59,928.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		45,789.50	59,928.35
负债合计		79,044,178.21	79,721,199.23
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十三）	41,475,000.00	41,475,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	五（二十四）	32,526,224.82	32,526,224.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十五）	5,422,370.64	5,278,250.74
一般风险准备			
未分配利润	五（二十六）	25,290,623.99	24,620,639.20
归属于母公司所有者权益合计		104,714,219.45	103,900,114.76
少数股东权益			
所有者权益合计		104,714,219.45	103,900,114.76
负债和所有者权益总计		183,758,397.66	183,621,313.99

法定代表人：胡炎良主管会计工作负责人：王菁会计机构负责人：王菁

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		5,011,129.76	16,813,759.91
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十一（一）	3,300,500.00	571,360.00
应收账款	十一（二）	105,836,970.03	106,177,721.06
应收款项融资			
预付款项		2,541,440.02	6,908,722.80
其他应收款	十一（三）	3,966,668.08	1,832,174.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		14,341,540.88	4,189,252.90
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		473,643.62	
流动资产合计		135,471,892.39	136,492,990.81
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一（四）	277,796.35	500,000.00

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		12,081,572.73	12,793,763.04
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		22,248,230.29	23,601,801.13
开发支出		7,708,095.12	1,936,665.89
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,278,282.17	3,026,913.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		45,593,976.66	41,859,143.69
资产总计		181,065,869.05	178,352,134.50
流动负债：			
短期借款		42,500,000.00	35,800,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,634,077.69	8,388,815.28
应付账款		24,196,302.72	21,923,402.42
预收款项		1,500.00	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		881,862.65	3,473,541.56
应交税费		2,020,621.17	4,251,037.71
其他应付款		538,252.51	1,182,388.68
其中：应付利息		78,605.69	69,769.17
应付股利			
合同负债		732,743.36	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,800,500.00	
流动负债合计		76,305,860.10	75,019,185.65
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债		45,789.50	59,928.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		45,789.50	59,928.35
负债合计		76,351,649.60	75,079,114.00
所有者权益：			
股本		41,475,000.00	41,475,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		32,526,224.82	32,526,224.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,422,370.64	5,278,250.74
一般风险准备			
未分配利润		25,290,623.99	23,993,544.94
所有者权益合计		104,714,219.45	103,273,020.50
负债和所有者权益合计		181,065,869.05	178,352,134.50

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		56,471,755.76	73,123,439.79
其中：营业收入	五（二十七）	56,471,755.76	73,123,439.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		54,220,553.98	71,463,154.07
其中：营业成本	五（二十七）	34,825,596.73	46,476,362.03
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（二十八）	666,523.39	1,180,852.94
销售费用	五（二十九）	8,226,327.97	11,084,945.45

管理费用	五（三十）	7,252,789.17	7,144,677.16
研发费用	五（三十一）	793,626.14	3,109,343.14
财务费用	五（三十二）	2,455,690.58	2,466,973.35
其中：利息费用		2,223,697.28	2,220,680.90
利息收入		18,526.48	34,749.57
加：其他收益	五（三十三）	1,637,953.16	3,140,843.05
投资收益（损失以“-”号填列）			
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（三十四）	-2,635,877.98	-2,619,106.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十五）	-410,993.61	-125,289.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十六）		123.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		842,283.35	2,056,856.50
加：营业外收入	五（三十七）	142,284.55	205,140.00
减：营业外支出	五（三十八）	101,921.63	522,964.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		882,646.27	1,739,032.47
减：所得税费用	五（三十九）	68,541.58	-65,458.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		814,104.69	1,804,491.04
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）		814,104.69	1,804,491.04
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）		814,104.69	1,804,491.04
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		814,104.69	1,804,491.04
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		814,104.69	1,804,491.04
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.02	0.04
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.02	0.04

法定代表人：胡炎良 主管会计工作负责人：王菁 会计机构负责人：王菁

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十一（五）	55,964,012.42	67,656,298.20
减：营业成本	十一（五）	34,570,592.65	42,071,482.61
税金及附加		666,464.65	1,136,751.18
销售费用		7,880,934.26	11,025,757.33
管理费用		6,993,050.28	6,985,548.28
研发费用		793,626.14	3,109,343.14
财务费用		2,453,393.27	2,465,775.27
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		1,636,956.61	3,140,843.05
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		-2,427,911.63	-2,615,726.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-346,463.42	-125,289.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）			123.93
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,468,532.73	1,261,590.67

加：营业外收入		142,284.55	205,140.00
减：营业外支出		101,921.63	522,964.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,508,895.65	943,766.64
减：所得税费用		67,696.70	-233,630.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,441,198.95	1,177,396.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,441,198.95	1,177,396.78
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,441,198.95	1,177,396.78
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		58,570,440.33	66,674,073.66
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			1,588,943.05
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十）	17,336,607.41	17,777,004.88
经营活动现金流入小计		75,907,047.74	86,040,021.59
购买商品、接受劳务支付的现金		36,037,790.27	33,324,057.45
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		13,590,513.17	12,528,814.10
支付的各项税费		7,177,230.23	7,529,129.21
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十）	16,456,912.32	26,352,287.21
经营活动现金流出小计		73,262,445.99	79,734,287.97
经营活动产生的现金流量净额		2,644,601.75	6,305,733.62
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			260.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			260.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,063,178.12	5,102,923.49
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			488,959.38
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,063,178.12	5,591,882.87
投资活动产生的现金流量净额		-6,063,178.12	-5,591,622.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		43,000,000.00	38,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十）		1,670,000.00

筹资活动现金流入小计		43,000,000.00	39,670,000.00
偿还债务支付的现金		36,300,000.00	33,992,176.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,671,101.72	2,196,363.23
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	五（四十）	7,047,271.19	790,000
筹资活动现金流出小计		46,018,372.91	36,978,539.23
筹资活动产生的现金流量净额		-3,018,372.91	2,691,460.77
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		-6,436,949.28	3,405,571.52
加：期初现金及现金等价物余额		9,749,462.70	6,343,891.18
六、期末现金及现金等价物余额		3,312,513.42	9,749,462.70

法定代表人：胡炎良主管会计工作负责人：王菁会计机构负责人：王菁

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		56,016,348.33	65,571,403.66
收到的税费返还			1,588,943.05
收到其他与经营活动有关的现金		16,588,528.17	17,767,523.86
经营活动现金流入小计		72,604,876.50	84,927,870.57
购买商品、接受劳务支付的现金		34,568,666.18	32,679,983.67
支付给职工以及为职工支付的现金		13,045,724.26	12,282,516.71
支付的各项税费		6,610,754.05	7,529,129.21
支付其他与经营活动有关的现金		15,919,363.40	26,183,231.84
经营活动现金流出小计		70,144,507.89	78,674,861.43
经营活动产生的现金流量净额		2,460,368.61	6,253,009.14
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			260.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			260.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,063,178.12	5,102,923.49
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		6,063,178.12	5,602,923.49
投资活动产生的现金流量净额		-6,063,178.12	-5,602,663.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		43,000,000.00	38,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	1,670,000.00
筹资活动现金流入小计		43,000,000.00	39,670,000.00
偿还债务支付的现金		36,300,000.00	33,992,176.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,671,101.72	2,196,363.23
支付其他与筹资活动有关的现金		7,047,271.19	790,000.00
筹资活动现金流出小计		46,018,372.91	36,978,539.23
筹资活动产生的现金流量净额		-3,018,372.91	2,691,460.77
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		-6,621,182.42	3,341,806.42
加：期初现金及现金等价物余额		9,685,697.60	6,343,891.18
六、期末现金及现金等价物余额		3,064,515.18	9,685,697.60

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利 润		
		优先股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	41,475,000.00				32,526,224.82				5,278,250.74		24,620,639.20		103,900,114.76
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	41,475,000.00				32,526,224.82				5,278,250.74		24,620,639.20		103,900,114.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									144,119.90		669,984.79		814,104.69
（一）综合收益总额											814,104.69		814,104.69
（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									144,119.90		-144,119.90		

1. 提取盈余公积									144,119.90		-144,119.90		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	41,475,000.00				32,526,224.82				5,422,370.64		25,290,623.99		104,714,219.45

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	41,475,000.00				32,526,224.82				5,160,511.06		22,933,887.84		102,095,623.72
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	41,475,000.00				32,526,224.82				5,160,511.06		22,933,887.84	102,095,623.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									117,739.68		1,686,751.36	1,804,491.04
（一）综合收益总额											1,804,491.04	1,804,491.04
（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									117,739.68		-117,739.68	
1．提取盈余公积									117,739.68		-117,739.68	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	41,475,000.00				32,526,224.82				5,278,250.74		24,620,639.20		103,900,114.76

法定代表人：胡炎良主管会计工作负责人：王菁会计机构负责人：王菁

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	41,475,000.00				32,526,224.82				5,278,250.74		23,993,544.94	103,273,020.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	41,475,000.00				32,526,224.82				5,278,250.74		23,993,544.94	103,273,020.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									144,119.90		1,297,079.05	1,441,198.95
（一）综合收益总额											1,441,198.95	1,441,198.95
（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									144,119.90		-144,119.90	
1. 提取盈余公积									144,119.90		-144,119.90	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	41,475,000.00				32,526,224.82				5,422,370.64		25,290,623.99	104,714,219.45

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	41,475,000.00				32,526,224.82				5,160,511.06		22,933,887.84	102,095,623.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	41,475,000.00				32,526,224.82				5,160,511.06		22,933,887.84	102,095,623.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									117,739.68		1,059,657.10	1,177,396.78
（一）综合收益总额											1,177,396.78	1,177,396.78
（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									117,739.68		-117,739.68	
1. 提取盈余公积									117,739.68		-117,739.68	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	41,475,000.00				32,526,224.82				5,278,250.74		23,993,544.94	103,273,020.50

三、 财务报表附注

湖南先步信息股份有限公司

财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

一、 公司基本情况

（一） 公司简介

公司名称：湖南先步信息股份有限公司

注册地址：长沙市雨花区兴业路18号生产实验综合楼

总部地址：长沙雨花经开区兴业路18号

营业期限：2001年4月18日至2051年4月18日

股本：人民币41,475,000.00元

法定代表人：胡炎良

（二） 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：上市公司行业分类指引：C40仪器仪表制造业；国民经济行业分类：C40仪器仪表制造业中的C4011工业自动控制系统装置制造；挂牌公司管理型行业分类指引：C4011工业自动控制系统装置制造；挂牌公司投资型行业分类指引：12101511工业机械。

公司经营范围：机器人开发；智能装备制造、销售；工业自动化设备研发、销售；计算机软件、自动化系统、光机电一体化产品、智能仪表、衡器产品的开发、生产和销售；计算机网络、监控工程的设计、施工、维护；机电工程施工总承包；电子与智能化工程专业承包；电子自动化工程、电子设备工程安装服务；以自有合法资金（资产）开展环境资源领域设施的投资（不得从事股权投资、债权投资、短期财务性投资及面对特定对象开展受托资产管理等金融业务，不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发行票据、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务）和运营管理服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（三） 公司历史沿革

湖南先步信息股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”、“先步”或是“先步信息”）于 2001 年 4 月 18 日在长沙市工商局高新技术产业分局核准设立，在 2007 年 12 月整体变更为股份有限公司，同时于 2007 年 12 月 28 日在湖南省工商行政管理局登记注册，领取企业法人营业执照，成立时注册资本为人民币 3000 万元。

公司于 2016 年 3 月 18 日在全国中小企业股份转让系统挂牌上市（股票代码为 836347）。根据本公司 2016 年第一次临时《股东会决议》以及《章程修正案》规定，本公司发行股票

数量 5,395,000.00 股，募集金额不超过 10,520,250.00 元，其中新增注册资本 5,395,000.00 元，股本溢价转入资本公积，变更后的注册资本为人民币 35,395,000.00 元。

根据本公司 2017 年第五次临时《股东会决议》以及《章程修正案》规定，本公司拟发行股票数量不超过 7,500,000.00 股，募集金额不超过 36,000,000.00 元。截至 2017 年 11 月 28 日止，本公司实际已发行人民币普通股 6,080,000.00 股，实际募集资金总额 27,968,000.00 元，其中新增注册资本人民币 6,080,000.00 元，股本溢价转入资本公积。本次发行后，公司注册资本为 41,475,000.00 元。

（四） 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2021 年 4 月 25 日批准报出。

（五） 合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司如下：

子公司名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
上海睿键自动控制系统有限公司	100.00	100.00

（六） 合并财务报表范围变化情况

本期合并财务报表范围无变化。

二、 财务报表的编制基础

（一） 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，按照财政部颁布的《企业会计准则》和中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）及其他相关规定编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（二） 持续经营

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

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2020 年 12 月 31 日止的 2020 年度财务报表。

三、 重要会计政策及会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二） 会计期间

采用公历年制，自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

（三） 营业周期

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

（四） 记账本位币

以人民币作为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1、同一控制下企业合并

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

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

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

合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面描述及本节之“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额除外。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，本公司将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

2、合并财务报表编制方法

本公司以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。

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

3、少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

4、当期增加减少子公司的合并报表处理

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

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该

子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八） 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、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的

金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

（2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)、可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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

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

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自

初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

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

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

7、权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

(九) 应收款项

1、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

2、应收账款

本公司对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别。

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。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

(1) 单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单独评估信用风险的应收款项，包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，单项计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

信用风险特征组合的确定依据如下：

项目	确定组合的依据
----	---------

组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合 2（信用风险极低金融资产组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收款项

按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

各组合预期信用损失率如下列示：

组合 1（账龄组合）：预期信用损失率

账龄	预计平均损失率（%）
半年以内	0
半年至 1 年	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	15
3 至 4 年	20
4 至 5 年	50
5 年以上	100

组合 2（信用风险极低的金融资产组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0；

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

3、其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款一致。

（十） 存货

1、存货的分类

本公司存货分为：原材料、库存商品、在产品等种类。

2、存货的计价方法

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及原材料按先进先出法计价，低值易耗品采用一次摊销法；

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末在对存货进行全面清查的基础上,按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,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;为执行销售合同或劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价值为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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。

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

4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制,资产负债表日,对存货进行全面盘点,盘盈、盘亏结果,在期末结账前处理完毕。

(十一) 合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

合同资产是指本公司已向客户转让商品或提供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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件(即仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

有关合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法同本附注“三、重要会计政策及会计估计之应收款项”方法一致。

(十二) 长期股权投资

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

1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响,是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力,但并不能够控制或者

与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并中形成的长期股权投资

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

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

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

3、后续计量及损益确认方法

(1) 后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用

权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十三） 投资性房地产

投资性房地产是指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。本公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十四） 固定资产

1、固定资产的确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含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计量。固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

2、固定资产分类及折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

固定资产类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	折旧方法
房屋及建筑物-活动板房	5 年	4	平均年限法
房屋及建筑物-先步厂园	20 年	4	平均年限法
生产设备-生产线	3 年	4	年限总和法
生产设备-其余	5 年	4	年限总和法
办公设备	5 年	4	年限总和法
检测设备	5 年	4	年限总和法
交通设备-汽车	10 年	4	年限总和法
交通设备-电动车	5 年	4	年限总和法

其他	5 年	4	年限总和法
----	-----	---	-------

3、其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(十五) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计

项目	预计使用寿命(年)	依据
土地使用权	50 年	可使用年限为 50 年
软件	3-10 年	预计可使用年限为 3-10 年
非专利技术	10 年	预计可使用年限为 10 年

3、无形资产减值测试

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

- (1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

4、内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（十六） 长期资产减值

对于长期股权投资、以成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后会计期间不再转回。

（十七） 合同负债

合同负债反映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。公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十八） 职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

（2）设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

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）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。
- （2）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。

本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

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，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于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。在报告期末，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：

- （1）服务成本。
- （2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- （3）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。

上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

（十九） 收入

1、收入确认和计量所采用的会计政策

公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- （1）合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- （2）合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- （3）合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- （4）合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- （5）企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：

- （1）客户在公司履约的同时即取得并消耗履约所带来的经济利益；
- （2）客户能够控制履约过程中在建的商品；
- （3）履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，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，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能

够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，考虑下列迹象：

- （1）企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- （2）企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- （3）企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- （4）企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- （5）客户已接受该商品；
- （6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2、具体原则

1、对于销售设备同时提供安装、调试、技术指导等服务的，公司根据双方确认的设备验收单确认收入；

2、对于仅销售公司制造设备，公司根据客户签回确认的发货单或服务单确认收入。

（二十） 政府补助的会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。

1、确认和计量

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

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。

2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司对取得的、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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照相关资产的折旧或摊销期限分期计入损益。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。

3、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。对于同时包含

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

4、取得政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十一） 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以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应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但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的，不予确认。

（二十二） 公允价值计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

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。

（二十三）重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（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。执行该准则的主要影响如下：（增加+/减少-）：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	2020 年 1 月 1 日	
		合并	母公司
将与销售商品提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债	合同负债	285,600.00	
	预收款项	-285,600.00	

除以上影响外，公司实施新收入准则对于公其他方面不会产生影响；同时，其对于报告期各年（末）营业收入、归属于公司普通股股东的净利润、资产总额、归属于公司普通股股东的净资产等也不会产生影响。

（2）执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”），自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中

度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，2019 年度的财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22 号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，2019 年度的财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（4）执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。该规定对本公司无影响。

2、重要会计估计的变更

本期无重要会计估计变更

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物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%
	按照税法规定计算的应收劳务/服务为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%
城市维护建设税	按应纳的增值税、消费税之和计算缴纳	7%
教育费附加	按应纳的增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育费附加	按应纳的增值税、消费税之和计算缴纳	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25%

纳税主体名称	所得税税率
湖南先步信息股份有限公司	15%
上海睿键自动控制系统有限公司	25%

（二） 税收优惠及批文

1、根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号），本公司销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退。

2、根据《企业所得税法》第二十八条规定国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司于 2020 年 9 月 11 取得高新技术企业证书，证书编号 GR202043001776，有效期三年，本公司 2020 年度享受 15%所得税优惠。

五、合并财务报表项目附注

本附注期末指2020年12月31日，上年年末余额指2019年12月31日，本期指2020年度，上期指2019年度，金额单位若未特别注明者均为人民币元。

（一） 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	2,328.45	370,662.22
银行存款	3,310,184.97	9,378,800.48
其他货币资金	1,946,614.58	7,128,062.31
合计	5,259,128.00	16,877,525.01
其中：存放在境外的款项总额		

（二） 应收票据

（1） 应收票据分类

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	650,000.00	378,860.00
商业承兑汇票	2,650,500.00	192,500.00
合计	3,300,500.00	571,360.00

（2） 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比 例 (%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收款项					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	3,300,500.00	100.00			3,300,500.00
组合 1（账龄组合）					
组合 2（信用风险极低金融资产组合）	3,300,500.00	100.00			3,300,500.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	3,300,500.00	100.00			3,300,500.00

续前表：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	571,360.00	100.00			571,360.00
组合 1（账龄组合）	192,500.00	33.69			192,500.00
组合 2（信用风险极低金融资产组合）	378,860.00	66.31			378,860.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	571,360.00	100.00			571,360.00

① 信用风险特征组合中，按组合 2（信用风险极低金融资产组合）不计提坏账准备的应收票据

项目	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	不计提理由
银行承兑汇票	650,000.00			信用风险较低，未计提坏账
商业承兑汇票	2,650,500.00			信用风险较低，未计提坏账
合计	3,300,500.00			

（3）本期应收票据中无已经质押的应收票据。

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,578,342.75	150,000.00
商业承兑汇票		2,650,500.00

合计	5,578,342.75	2,800,500.00
----	--------------	--------------

(5) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(三) 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		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	124,972,715.73	100.00	16,205,303.52	12.97	108,767,412.21
组合 1（账龄组合）	124,972,715.73	100.00	16,205,303.52	12.97	108,767,412.21
组合 2（信用风险极低金融资产组合）					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	124,972,715.73	100.00	16,205,303.52	12.97	108,767,412.21

续前表：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	123,799,817.35	100.00	13,322,557.29	10.76	110,477,260.06
组合 1（账龄组合）	123,799,817.35	100.00	13,322,557.29	10.76	110,477,260.06
组合 2（信用风险极低金融资产组合）					
单项金额不重大但单独计					

提坏账准备的应收款项					
合计	123,799,817.35	100.00	13,322,557.29	10.76	110,477,260.06

① 信用风险特征组合中，按组合 1（账龄组合）计提坏账准备的应收款项：

账龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
半年以内	39,007,495.11			55,260,026.26		
半年至 1 年	5,683,937.10	284,196.86	5.00	2,813,695.67	140,684.78	5.00
1 至 2 年	39,814,754.11	3,981,475.41	10.00	24,186,730.88	2,418,673.09	10.00
2 至 3 年	16,093,468.95	2,414,020.34	15.00	27,148,584.24	4,072,287.64	15.00
3 至 4 年	16,417,523.76	3,283,504.75	20.00	7,741,262.69	1,548,252.54	20.00
4 至 5 年	3,426,861.09	1,713,430.55	50.00	3,013,716.74	1,506,858.37	50.00
5 年以上	4,528,675.61	4,528,675.61	100.00	3,635,800.87	3,635,800.87	100.00
合计	124,972,715.73	16,205,303.52	12.97	123,799,817.35	13,322,557.29	10.76

(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 2,882,746.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
湖南口味王集团有限责任公司	13,600,000.00	10.88	1,360,000.00
湖南浦湘环保能源有限公司	11,730,237.28	9.39	
神华（福州）罗源湾港电有限公司	7,420,000.00	5.94	1,484,000.00
湖南航天磁电有限责任公司	6,797,000.00	5.44	

韶关市新城兴建筑工程有限公司	6,450,000.00	5.16	645,000.00
合计	45,997,237.28	36.81	3,489,000.00

(4) 应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东及其他关联方单位欠款。

(5) 本公司报告期以应收账款为标的进行证券化的情况：无

（四）预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	2,471,746.00	96.28	6,693,483.88	96.32
1 至 2 年	48,582.50	1.89	37,332.54	0.54
2 至 3 年	28,589.58	1.11	202,413.96	2.91
3 年以上	18,433.49	0.72	16,052.95	0.23
合计	2,567,351.57	100.00	6,949,283.33	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前三名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项总额比例（%）
长沙宏迪控制技术有限公司	649,601.06	25.30
中国石化湖南省高速石油分公司万家丽南路综合网点	40,883.06	1.59
深圳市科力奇自动化设备有限公司	28,000.00	1.09
合计	718,484.12	27.98

3、预付款项中无预付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东及其他关联方单位款项。

（五）其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,321,541.88	1,845,596.64
合计	3,321,541.88	1,845,596.64

（1）分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,088,978.78	86.07	267,436.90	8.66	2,821,541.88
组合 1（账龄组合）	3,088,978.78	86.07	267,436.90	8.66	2,821,541.88
组合 2（信用风险极低金融资产组合）	500,000.00	13.93			500,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,588,978.78	100.00	267,436.90	7.45	3,321,541.88

续前表：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,359,901.79	100.00	514,305.15	21.79	1,845,596.64
组合 1（账龄组合）	2,359,901.79	100.00	514,305.15	21.79	1,845,596.64
组合 2（信用风险极低金融资产组合）					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,359,901.79	100.00	514,305.15	21.79	1,845,596.64

① 信用风险特征组合中，按组合 1（账龄组合）计提坏账准备的其他应收款。

账龄	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
半年以内	737,954.30			1,735,452.79		
半年至 1 年			5.00	24,050.00	1,202.50	5.00
1 至 2 年	2,066,470.48	206,647.05	10.00	66,649.00	6,664.90	10.00
2 至 3 年	61,649.00	9,247.35	15.00	11,045.00	1,656.75	15.00
3 至 4 年	200,200.00	40,040.00	20.00	22,405.00	4,481.00	20.00
4 至 5 年	22,405.00	11,202.50	50.00			50.00
5 年以上	300.00	300.00	100.00	500,300.00	500,300.00	100.00
合计	3,088,978.78	267,436.90	8.66	2,359,901.79	514,305.15	21.79

注：本年 1-2 年账面余额大于上年 1 年以内账面余额系本年账龄 1-2 年的预付账款 190 万调整至其他应收所致，本年 3-4 年账面余额大于上年 2-3 年账面余额系本年账龄 3-4 年的预付账款 20 万调整至其他应收所致。

②信用风险特征组合中，按组合 1（账龄组合）之外的其他组合计提坏账准备的应收款项：

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
长沙高新开发区合作成长投资企业（有限合伙）	500,000.00			该项金额为保证金，信用风险较低，故没有计提坏账。
合计	500,000.00			

（2）坏账准备计提情况：

信用损失准备计提情况	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期间预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期间预期信用损失（已发生信用减值）	合计
期初余额		514,305.15		514,305.15
期初余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段	500,000.00	-500,000.00		
本期计提		253,131.75		253,131.75
本期转回	500,000.00			500,000.00
本期转销				
其他变动				
期末余额		267,436.90		267,436.90

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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	整个存续期间预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期间预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额		2,359,901.79		2,359,901.79
期初余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段	500,000.00	-500,000.00		
本期新增		9,697,584.99		9,697,584.99
本期直接减记		8,468,508.00		8,468,508.00
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	500,000.00	3,088,978.78		3,588,978.78

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	2,104,275.48	550,000.00
应收政府补助		80,000.00
员工借支	446,584.85	679,000.59
保证金	940,687.22	950,832.00
押金	16,782.00	24,195.00
其他	80,649.23	75,874.20
合计	3,588,978.78	2,359,901.79

(4) 实际核销的其他应收款情况:无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备	是否关联方
湖南九九智能环保股份有限公司	往来款	1,350,000.00	1-2 年	37.62	135,000.00	否
长沙宏迪控制技术有限公司	往来款	554,275.48	1-2 年	15.44	55,427.55	否
长沙高新开发区合	保证金	500,000.00	5 年以上	13.93		否

作成长投资企业 (有限合伙)						
芜湖博士联合智能 装备有限公司	往来款	200,000.00	3-4 年	5.57	40,000.00	否
姚燕玲	员工借支	73,701.57	半年以内 /1-2 年	2.05	7,000.00	否
合计		2,677,977.05		74.62	237,427.55	

(6) 其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东及其他关联方单位欠款。

(7) 本公司报告期以其他应收款为标的进行证券化的情况：无

(六) 存货

1、存货分类：

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	3,044,431.43	249,549.51	2,794,881.92	3,100,667.92	125,289.74	2,975,378.18
库存商品	677,240.77		677,240.77	249,137.53		249,137.53
在产品	11,205,373.59		11,205,373.59	1,953,572.52		1,953,572.52
发出商品	63,165.44		63,165.44	63,165.44		63,165.44
合计	14,990,211.23	249,549.51	14,740,661.72	5,366,543.41	125,289.74	5,241,253.67

2、存货跌价准备：

项目	上年年末 余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期转回金额	本期转销金额	
原材料	125,289.74	124,259.77			249,549.51
合计	125,289.74	124,259.77			249,549.51

续前表：

项目	计提存货跌价准 备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	呆滞物料		
合计			

3、本账户期末余额中无借款费用资本化金额。

4、期末无建造合同形成的已完工未结算资产。

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预交所得税		

项目	期末余额	上年年末余额
待认证进项税	478,023.28	
合计	478,023.28	

(八) 固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	12,089,171.42	12,806,075.91
固定资产清理		
合计	12,089,171.42	12,806,075.91

1、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公设备	检测设备	生产设备	交通设备	其他	合计
一、账面原值：	—	—	—	—	—	—	—
1.上年年末余额	20,922,622.33	638,992.31	20,733.28	2,853,650.49	492,342.37	1,102,162.83	26,030,503.61
2.本期增加金额	460,052.29	14,995.81		15,044.25		26,077.87	516,170.22
(1) 购置		14,995.81		15,044.25		26,077.87	56,117.93
(2) 在建工程\改扩建转入	460,052.29						460,052.29
(3) 企业合并增加							
(4) 股东投入增加							
3.本期减少金额		35,932.82		11,568.47		2,564.52	50,065.81
(1) 处置							
(2) 报废毁损		35,932.82		11,568.47		2,564.52	50,065.81
(3) 改扩建转出							
4.期末余额	21,382,674.62	618,055.30	20,733.28	2,857,126.27	492,342.37	1,125,676.18	26,496,608.02
二、累计折旧	—	—	—	—			—
1.上年年末余额	8,778,110.10	519,076.26	19,903.94	2,724,431.49	474,612.14	708,293.77	13,224,427.70
2.本期增加金额	1,003,301.88	48,405.43		8,242.20	10,811.26	160,311.31	1,231,072.08
(1) 计提	1,003,301.88	48,405.43		8,242.20	10,811.26	160,311.31	1,231,072.08
(2) 企业合并增加							
3.本期减少金额		34,495.51		11,105.73		2,461.94	48,063.18
(1) 处置							
(2) 报废毁损		34,495.51		11,105.73		2,461.94	48,063.18
(3) 改扩建转出							
4.期末余额	9,781,411.98	532,986.18	19,903.94	2,721,567.96	485,423.40	866,143.14	14,407,436.60

三、减值准备	—	—	—	—			—
1.上年年末余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
(2) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 报废毁损							
(3) 改扩建转出							
4.期末余额	—	—	—	—			—
四、账面价值							
1.期末账面价值	11,601,262.64	85,069.12	829.34	135,558.31	6,918.97	259,533.04	12,089,171.42
2.上年年末账面价值	12,144,512.23	119,916.05	829.34	129,219.00	17,730.23	393,869.06	12,806,075.91

(九) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值	—	—	—	—
1.上年年末余额	19,644,934.00	18,752,127.34	402,320.44	38,799,381.78
2.本期增加金额				
(1)购置				
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
(4)股东投入增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				
(2)失效且终止确认的部分				
(3)其他				
4.期末余额	19,644,934.00	18,752,127.34	402,320.44	38,799,381.78
二、累计摊销	—	—	—	—
1.上年年末余额	4,780,267.27	10,161,597.88	255,715.50	15,197,580.65
2.本期增加金额	392,898.70	925,909.29	34,762.85	1,353,570.84
(1) 计提	392,898.70	925,909.29	34,762.85	1,353,570.84
(2) 企业合并增加				

3.本期减少金额				
(1)处置				
(2)失效且终止确认的部分				
(3)其他				
4.期末余额	5,173,165.97	11,087,507.17	290,478.35	16,551,151.49
三、减值准备	—	—	—	—
1.上年年末余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
(2)企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				
(2)其他				
4.期末余额				
四、账面价值	—	—	—	—
1.期末账面价值	14,471,768.03	7,664,620.17	111,842.09	22,248,230.29
2.上年年末账面价值	14,864,666.73	8,590,529.46	146,604.94	23,601,801.13

2、本公司土地使用权均已办妥产权证书，权证号为长国用（2008）第 030361 号

3、本公司期末无形资产用于抵押借款的账面净值为 14,471,768.03 元。

4、本期公司无内部研发形成的无形资产。

（十）开发支出

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
3C 电子机器人装配项目	1,238,395.07						1,238,395.07
全自动选片机	698,270.82	2,432,544.09					3,130,814.91
斗轮机全自动控制系统研发		994,960.04					994,960.04
采血管自动上管系统		216,867.13					216,867.13
高精度加药技术		322,922.56					322,922.56

项目	上年年末余	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
高速自动上管/装管技术		423,511.21		423,511.21
贴标及盖帽视觉检测技术		235,490.12		235,490.12
自动按枸杞机		1,145,134.08		1,145,134.08
留置针关键技术		127,900.31	127,900.31	
全自动点葡萄干机		466.98	466.98	
智能制造基础技术开发 2018		665,258.85	665,258.85	
合计	1,936,665.89	6,565,055.37	793,626.14	7,708,095.12

(十一) 商誉

1、商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、初始确认金额合计	286,733.84			286,733.84
上海睿键自动控制系统有限公司	286,733.84			286,733.84
二、减值准备合计		286,733.84		286,733.84
上海睿键自动控制系统有限公司		286,733.84		286,733.84
三、账面价值合计	286,733.84	-286,733.84		
上海睿键自动控制系统有限公司	286,733.84	-286,733.84		

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	16,261,394.57	2,439,209.19	13,836,862.44	2,075,867.32
存货跌价准备	249,549.51	37,432.43	125,289.74	18,793.46
无形资产计税基础与账面金额差异	5,344,270.36	801,640.55	6,220,651.51	933,097.73
合计	21,855,214.44	3,278,282.17	20,182,803.69	3,027,758.51

2、未经抵销的递延所得税负债：

项 目	期末余额	上年年末余额
-----	------	--------

	应纳税暂时 性差异	递延所得税 负债	应纳税暂时 性差异	递延所得税 负债
固定资产计税基础与账面金额差异	305,263.34	45,789.50	399,522.32	59,928.35
合计	305,263.34	45,789.50	399,522.32	59,928.35

3、未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	上年年末余额
资产减值准备	498,079.69	
可抵扣亏损	358,938.70	
合计	857,018.39	

4、未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	上年年末余额	备注
第 1 年			
第 2 年			
第 3 年			
第 4 年			
第 5 年	358,938.70		
合计	358,938.70		

(十三) 资产减值准备明细

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	13,836,862.44	3,135,877.98	500,000.00		16,472,740.42
二、存货跌价准备	125,289.74	124,259.77			249,549.51
三、商誉减值准备		286,733.84			286,733.84
合计	13,962,152.18	3,546,871.59	500,000.00		17,009,023.77

(十四) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款		3,200,000.00
抵押借款	28,500,000.00	29,000,000.00
保证借款	14,000,000.00	3,600,000.00

合计	42,500,000.00	35,800,000.00
----	---------------	---------------

2、本账户期末余额中逾期及展期借款情况：无

3、截止期末公司借款抵押担保情况：

①截止本年末，期末借款为 4,250.00 万元，其中上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行 2,500.00 万元，北京银行股份有限公司长沙分行 350.00 万元，长沙银行股份有限公司高信支行 400.00 万元，渤海银行股份有限公司长沙分行 500.00 万元，长沙农村商业银行股份有限公司天顶支行 500.00 万元。

②公司向上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行借款抵押担保情况：

本公司与上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行为向其借款签订最高额抵押合同，以公司自有房地产进行抵押，最高额抵押额度为 3,000.00 万元，期限为 2016 年 5 月 18 日至 2022 年 5 月 7 日。

2019 年 5 月 9 日，胡炎良与上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行签订最高额保证合同，为公司向上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行借款不超过 3,000.00 万元提供连带责任保证，期限为 2019 年 05 月 07 日至 2022 年 05 月 07 日。

2019 年 5 月 9 日，周晓峰与上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行签订最高额保证合同，为公司向上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行借款不超过 3,000.00 万元提供连带责任保证，期限为 2019 年 05 月 07 日至 2022 年 05 月 07 日。

③公司向北京银行股份有限公司长沙分行借款抵押担保情况：

2020 年 6 月 28 日胡炎良与北京银行股份有限公司长沙分行签订编号为 0624108_002 的保证合同，为本公司向该银行借款提供主债权本金（最高限额为人民币 400.00 万元）以及利息、罚息、违约金、损害赔偿金等费用的全程保证，保证期间为主合同下的债务履行期届满之日起三年。

2020 年 6 月 28 日刘云元与北京银行股份有限公司长沙分行签订编号为 0624108_003 的保证合同，为本公司向该银行借款提供主债权本金（最高限额为人民币 400.00 万元）以及利息、罚息、违约金、损害赔偿金等费用的全程保证，保证期间为主合同下的债务履行期届满之日起三年。

2020 年 6 月 28 日，本公司与长沙高新开发区合作成长投资企业（有限合伙）公司签订编号为 2020 合成基金担字第 C6004 号委托担保合同，为本公司向北京银行股份有限公司长沙分行借款 400.00 万元提供担保。

2020 年 6 月 28 日，本公司与湖南金信融资担保有限责任公司签订编号为 2020 湖金委字第 G6009 号委托担保合同，为本公司向北京银行股份有限公司长沙分行借款 400.00 万元提供担保。

2020 年 6 月 28 日，胡炎良、刘云元与湖南金信融资担保有限责任公司签订编号为 0624108-001 号保证合同之反担保第 1 号的反担保保证合同，为湖南金信融资担保有限责任公

司所担保的本公司向北京银行股份有限公司长沙分行借款 400.00 万提供反担保。

2020 年 6 月 28 日，胡炎良、刘云元与长沙高新开发区合作成长投资企业（有限合伙）公司签订编号为 0624108-001 号保证合同之反担保第 2 号保证合同之反担保第 1 号反担保保证合同，为长沙高新开发区合作成长投资企业（有限合伙）就本公司向北京银行股份有限公司长沙分行借款 400.00 万元提供的反担保而提供反担保。

2020 年 6 月 28 日，本公司与湖南金信融资担保有限责任公司签订编号为 0624108-001 号保证合同之反担保质押合同第 1 号的知识产权质押反担保合同，质押期限为 2020 年 6 月 28 日至 2021 年 6 月 28 日，质押物为专利一种臂架泵车智能控制装置的用户程序远程多点更新方法、一种多设备 CAN 通讯智能重发方法，两项质押物评估值共计 500.00 万元，为湖南金信融资担保有限责任公司（曾用名“湖南金信担保有限责任公司”）所担保的本公司向北京银行股份有限公司长沙分行借款 400.00 万提供反担保。

④公司向长沙银行股份有限公司高信支行借款抵押担保情况：

2019 年 8 月 1 日胡炎良、刘云元与长沙银行股份有限公司高信支行签订编号为 242420190801307663/242420190801307664 的最高额保证合同，为本公司向该银行借款提供主债权本金（最高限额为人民币 400.00 万元）以及利息、罚息、违约金、损害赔偿金等费用的全程保证，保证期间为主合同下的债务履行期届满之日起两年。

2019 年 8 月 1 日，刘云元与长沙银行股份有限公司高信支行签订编号为 242420190801107665 的最高额抵押合同，为本公司向该银行借款提供主债权本金（最高限额为人民币 400.00 万元）以及利息、罚息、违约金、损害赔偿金等费用的全程保证，保证期间为 2019 年 8 月 1 日至 2022 年 7 月 31 日。

⑤公司向渤海银行股份有限公司长沙分行借款担保情况：

2020 年 9 月 28 日，胡炎良、刘云元与渤海银行股份有限公司长沙分行签订编号为渤长分最高保（2020）第 83 号的最高额保证合同，为公司向渤海银行股份有限公司长沙分行借款不超过 500.00 万元提供连带责任保证，保证期间为主合同下的债务履行期届满之日起两年。

⑥公司向长沙农村商业银行股份有限公司天顶支行借款担保情况：

2020 年 3 月 18 日，胡炎良、刘云元与长沙农村商业银行股份有限公司天顶支行签订编号为长农商（岳麓天顶）最高额保字[2020]第 020401 号、长农商（岳麓天顶）最高额保字[2020]第 020402 号的最高额保证合同，为公司向长沙农村商业银行股份有限公司天顶支行借款不超过 500.00 万元提供连带责任保证，保证期间为 2020 年 3 月 18 日至 2022 年 3 月 17 日。

（十五） 应付票据

（1）应付票据分类：

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	2,634,077.69	8,388,815.28
合计	2,634,077.69	8,388,815.28

(十六) 应付账款

(1) 应付账款分类列示:

项目	期末余额	上年年末余额
材料款	25,799,426.28	24,459,125.70
外协加工费		33,225.37
运输费	37,390.13	9,179.07
安装施工费	689,453.80	680,613.83
咨询费等	4,560.00	121,277.34
装卸费	3,950.00	
合计	26,534,780.21	25,303,421.31

(2) 本账户期末账龄超过 1 年的重大应付账款情况:

单位名称	期末金额	账龄	未偿还或结转的原因
凯德自控设备长沙有限公司	1,691,825.13	1-2 年	对方未催收
广东天行测量技术有限公司	1,468,022.10	1-2 年	对方未催收
合计	3,159,847.23		

(3) 应付账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东及其他关联方单位款项。

(十七) 预收款项

1、预收款项列示:

项目	期末余额	上年年末余额
预收质保金	1,500.00	285,600.00
合计	1,500.00	285,600.00

2、无账龄超过 1 年的重要预收款项

3、本账户期末余额中无建造合同形成的已结算未完工项目款项。

4、预收款项中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东及其他关联方单位款项。

(十八) 合同负债

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	期末余额
预收货款		881,592.92		881,592.92
合计		881,592.92		881,592.92

(十九) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示:

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	3,603,122.61	14,291,987.10	17,008,247.06	886,862.65
二、离职后福利-设定提存计		62,246.60	62,246.60	

划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,603,122.61	14,354,233.70	17,070,493.66	886,862.65

2、短期薪酬列示

短期薪酬项目	上年年末余额	本期应付	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,542,275.55	12,525,563.56	15,180,976.46	886,862.65
二、职工福利费		517,375.60	517,375.60	
三、社会保险费		324,401.85	324,401.85	
其中：1. 医疗保险费		319,577.86	319,577.86	
2. 工伤保险费		3,613.28	3,613.28	
3. 生育保险费		1,210.71	1,210.71	
四、住房公积金		197,909.01	197,909.01	
五、工会经费和职工教育经费	60,847.06	726,737.08	787,584.14	
六、非货币性福利				
七、短期带薪缺勤				
八、短期利润分享计划				
九、其他短期薪酬				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	3,603,122.61	14,291,987.10	17,008,247.06	886,862.65

3、设定提存计划列示

设定提存计划项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、基本养老保险费		59,584.32	59,584.32	
二、失业保险费		2,662.28	2,662.28	
三、企业年金缴费				
合计		62,246.60	62,246.60	

注：依据相关程序审批，基于疫情原因，企业收入和利润较去年均有下降，2020 年取消年终奖发放，故本年期末余额较上年期末余额下降 75%。

(二十) 应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税	477,309.35	673,549.29
增值税	1,335,984.63	3,547,096.29

待转销项税	114,607.08	
城市维护建设税	93,518.92	242,045.19
教育费附加	66,799.23	179,189.67
房产税		252,991.93
其他	75,236.64	
代扣代缴个人所得税	20,759.98	26,239.55
合计	2,184,215.83	4,921,111.92

(二十一) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	78,605.69	69,769.17
应付股利		
其他应付款项	496,253.72	1,289,430.59
合计	574,859.41	1,359,199.76

1、应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
短期借款应付利息	78,605.69	69,769.17
合计	78,605.69	69,769.17

注：本公司不存在逾期应付利息。

2、其他应付款

(1) 其他应付款项按性质分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
往来款	1,000.00	1,169,717.78
保证金	20,000.00	
工会经费	159,594.03	
施工款	195,043.71	
租赁费	68,050.00	
其他	52,565.98	119,712.81
合计	496,253.72	1,289,430.59

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：

单位名称	期末金额	账龄	经济内容	未偿还或结转的原因
陈芬	20,000.00	1-2 年	保证金	2021 年退还保证金
合计	20,000.00			

(3) 其他应付款项中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东及其他关联方单位款项。

(二十二) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
未终止确认的应收票据	2,800,500.00	
合计	2,800,500.00	

(二十三) 股本

类别	上年年末余额	本期增减变动		期末余额
		其他	小计	
1、有限售条件股份				
(1)国家持股				
(1)国有法人持股				
(3)其他内资股	24,157,875.00	74,000.00	74,000.00	24,231,875.00
其中：境内法人持股				
境内自然人持股	24,157,875.00	74,000.00	74,000.00	24,231,875.00
(4)外资持股		-		
其中：境外法人持股				
境外自然人持股				
有限售条件股份小计	24,157,875.00	74,000.00	74,000.00	24,231,875.00
2、无限售条件股份				
(1)人民币普通股	17,317,125.00	-74,000.00	-74,000.00	17,243,125.00
(2)境内上市外资股				
(3)境外上市外资股				
(4)其他				
无限售条件股份小计	17,317,125.00	-74,000.00	-74,000.00	17,243,125.00
股份总数	41,475,000.00			41,475,000.00

(二十四) 资本公积

1、明细情况

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	--------	------	------	------

1、资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	32,526,224.82			32,526,224.82
（2）同一控制下企业合并的影响				
（3）其他				
合计	32,526,224.82			32,526,224.82

（二十五） 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,278,250.74	144,119.90		5,422,370.64
合计	5,278,250.74	144,119.90		5,422,370.64

注：本公司本期法定盈余公积因按税后利润的 10%提取而增加。

（二十六） 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	24,620,639.20	22,933,887.84
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	24,620,639.20	22,933,887.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	814,104.69	1,804,491.04
减：提取法定盈余公积	144,119.90	117,739.68
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	25,290,623.99	24,620,639.20

（二十七） 营业收入及营业成本

1、营业收入及营业成本按照类别列示：

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	56,464,030.98	34,825,596.73	73,123,439.79	46,476,362.03
其他业务	7,724.78			
合计	56,471,755.76	34,825,596.73	73,123,439.79	46,476,362.03

2、主营业务按产品（业务类型）分类列示

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
电厂智能升级改造	9,014,237.33	4,588,820.72	20,353,049.19	12,543,553.06

智能控制器（SSPCU）应用	1,734,761.05	1,029,291.20	602,334.02	260,954.41
发电厂 PLC 辅控系统	9,351,787.92	3,480,219.11	23,458,840.82	17,133,346.35
智能制造机器人应用	36,363,244.68	25,727,265.70	28,709,215.76	16,538,508.21
合计	56,464,030.98	34,825,596.73	73,123,439.79	46,476,362.03

3、本期营业收入前五名客户情况

单位名称	金额	占公司全部营业收入的比例%
湖南浦湘环保能源有限公司	16,300,969.50	28.87
湖南航天磁电有限责任公司	8,592,920.37	15.22
深能（河源）电力有限公司	3,161,761.06	5.60
长沙矿山研究院有限责任公司	2,654,867.26	4.70
国投钦州发电有限公司	2,428,672.56	4.30
合计	33,139,190.75	58.68

（二十八） 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	199,101.86	332,859.55
教育费附加	142,224.02	244,581.34
土地使用税	170,001.68	170,001.68
房产税	136,259.83	389,251.76
印花税	18,936.00	600.00
地方水利建设基金		43,558.61
合计	666,523.39	1,180,852.94

（二十九） 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,828,024.99	4,529,542.11
邮电费	92,985.59	100,682.27
业务宣传费	276,462.11	654,256.44
差旅费	1,127,080.16	2,430,187.42
交通费	14,420.67	8,404.19
运输费	613,395.09	417,842.53
技术联络会费	14,494.15	39,872.91
标书费	19,326.70	27,018.40
中标服务费	482,689.49	500,266.67
售后服务	974,676.36	1,798,777.84
业务招待费	761,497.77	570,386.86

售前开支	4,424.82	7,707.81
办公费	8,434.23	
中介咨询费	8,415.84	
合计	8,226,327.97	11,084,945.45

(三十) 管理费用		
项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,928,152.28	3,153,061.30
业务招待费	157,538.80	102,993.08
办公费	476,641.19	543,409.79
水电费	65,242.06	43,000.77
交通费	7,678.66	7,925.81
邮电费	18,777.50	21,784.09
折旧费	1,063,855.89	1,084,181.59
车辆运行费用	260,299.30	255,286.44
会务费	8,738.00	43,870.00
低耗品摊销	8,961.34	10,122.86
无形资产摊销	712,506.25	448,193.06
差旅费	42,745.66	108,404.79
其他	144,688.82	100,398.74
中介服务费	774,607.78	822,612.88
印制费	247,319.29	251,261.81
修理费	180,326.35	16,694.91
资质维护费	89,085.00	92,970.24
租赁费	65,625.00	38,505.00
合计	7,252,789.17	7,144,677.16

(三十一) 研发费用		
项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	671,147.50	2,255,949.98
直接材料	92,886.23	730,419.18
折旧及摊销	27,282.89	90,037.98
产品试制费	1,100.00	
其他	1,209.52	32,936.00
合计	793,626.14	3,109,343.14

(三十二) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
一、利息费用	2,223,697.28	2,220,680.90
减：利息收入	18,526.48	34,749.57
二、汇兑损失		
减：汇兑收益		
三、银行手续费	249,949.78	226,249.61
四、其他	570.00	54,792.41
合计	2,455,690.58	2,466,973.35

注：本公司 2020 年度实际向金融机构及其他机构借款利息支出为 2,723,697.28 元，扣减收到的政府贷款贴息金额 500,000.00 元后，报告期内确认利息支出金额为 2,223,697.28 元。政策性优惠贷款贴息情况如下表：

补助项目名称	本期数	计入当期非经常性损益的金额
长沙市财政局高新区分局中小企业发展专项贴息补贴	500,000.00	500,000.00
合计	500,000.00	500,000.00

(三十三) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
一、与资产相关的政府补助确认的其他收益		
二、与收益相关的政府补助确认的其他收益	1,637,820.61	3,140,843.05
三、个人所得税扣缴税款手续费返还	132.55	
合计	1,637,953.16	3,140,843.05

计入其他收益的政府补助项目列示

政府补助项目名称	本期金额	上期金额
一、与资产相关的政府补助项目		
小计		
二、与收益相关的政府补助项目		
增值税返还		1,588,943.05
2018 年度产业扶持政策		202,000.00
2018 年度第二批长沙高新区企业科研开发投入补助		114,900.00
2019 年湖南省知识产权资助资金		12,000.00
长沙市 2017 年发明专利大户补助		20,000.00
长沙市 2018 年第二批职务发明专利申请补助		80,000.00
长沙市 2018 年第二批职务发明专利授权补助		6,000.00

长沙市 2019 年度重大专项资金经费补贴		1,000,000.00
长沙市职务发明专利授权补助		3,000.00
2018 年度研发奖补		114,000.00
高新区高技能人才培养补助	40,000.00	
高新区 2019 年产业政策兑现	141,500.00	
长沙市 2019 年第二批技术交易奖励	200,000.00	
长沙市国内发明专利授权补助	76,000.00	
高新区中小企业发展专项资金	250,000.00	
长沙信息产业园管理委员会专项资金	500,000.00	
高新区财政局担保补助	32,000.00	
长沙市高新区财政局第二批补助	100,100.00	
长沙市科技局 2020 年规上企业研发奖补	31,000.00	
稳岗补贴	267,220.61	
小计	1,637,820.61	3,140,843.05
合计	1,637,820.61	3,140,843.05

(三十四) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款	-2,882,746.23	-2,663,887.08
其他应收款	246,868.25	44,780.62
合计	-2,635,877.98	-2,619,106.46

(三十五) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	-124,259.77	-125,289.74
商誉减值损失	-286,733.84	
合计	-410,993.61	-125,289.74

(三十六) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额
处置持有待售的非流动资产或处置组利得/损失		
处置固定资产利得/损失		123.93
合计		123.93

(三十七) 营业外收入

1、营业外收入分项目列示：

项目	本期金额	计入当期非经常性损益的金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额

政府补助	129,350.00	129,350.00	200,020.00	200,020.00
违约金及罚款收入	12,934.55	12,934.55		
其他			5,120.00	5,120.00
合计	142,284.55	142,284.55	205,140.00	205,140.00

2、计入营业外收入的政府补助明细：

政府补助项目	本期金额	上期金额
一、与资产相关的政府补助项目		
小计		
二、与收益相关的政府补助项目		
湖南省企业研发财政奖补资金		20.00
收环科园奖励		200,000.00
科技成果转化与扩散补助	100,000.00	
防疫补贴	20,700.00	
党员教育经费	6,650.00	
生产安全奖励	2,000.00	
小计	129,350.00	200,020.00
合计	129,350.00	200,020.00

(三十八) 营业外支出

项目	本期金额	计入当期非经常性损益的金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废毁损损失	2,002.63	2,002.63	1,270.80	1,270.80
违约金、赔偿金支出				
罚款、滞纳金支出			512,875.76	512,875.76
其他	99,919.00	19,919.00	8,817.47	8,817.47
合计	101,921.63	21,921.63	522,964.03	522,964.03

(三十九) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	333,204.09	651,413.37
递延所得税调整	-264,662.51	-716,871.94
合计	68,541.58	-65,458.57

(四十) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	15,044,398.74	14,819,015.31
利息收入	18,526.48	34,749.57
政府补助及政府奖励	2,267,170.61	2,918,120.00
其他	6,511.58	5,120.00
合计	17,336,607.41	17,777,004.88

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	10,987,996.25	15,970,031.31
费用	5,468,916.07	9,866,498.14
罚款、滞纳金及其他		515,757.76
合计	16,456,912.32	26,352,287.21

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
其他借款		1,670,000.00
合计		1,670,000.00

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
其他还款	1,000,000.00	670,000.00
其他融资费用		120,000.00
银票保证金	6,047,271.19	
合计	7,047,271.19	790,000.00

(四十一) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	814,104.69	1,804,491.04
加：资产减值准备	3,046,871.59	2,744,396.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,231,072.08	1,181,838.24
无形资产摊销	1,353,570.84	3,839,339.24
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）		-123.93

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,002.63	1,270.80
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	2,723,697.28	2,340,680.90
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）	-250,523.66	-683,264.87
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-14,138.85	-33,607.07
存货的减少（增加以“－”号填列）	-9,623,667.82	2,973,295.89
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	5,008,781.58	-11,751,214.84
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,647,168.61	3,888,632.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,644,601.75	6,305,733.62
2. 不涉及现金收支的重大经营、投资和筹资活动：		
销售商品收到的承兑汇票背书转让的金额	8,402,827.62	11,617,738.90
债务转为资本		
融资租赁保证金冲抵应还借款金额		500,000.00
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	3,312,513.42	9,749,462.70
减：现金的期初余额	9,749,462.70	6,343,891.18
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	-6,436,949.28	3,405,571.52

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	3,312,513.42	9,749,462.70
其中：库存现金	2,328.45	370,662.22
可随时用于支付的银行存款	3,310,184.97	9,378,800.48
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月到期的债券投资		
三、现金和现金等价物余额	3,312,513.42	9,749,462.70
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现		

金和现金等价物		
---------	--	--

（四十二） 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末余额	受限原因
货币资金	1,946,614.58	银行承兑汇票保证金、保函保证金
固定资产	11,601,262.64	上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行短期借款抵押
无形资产	14,471,768.03	上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行短期借款抵押
合计	28,019,645.25	

（四十三） 政府补助

1、本期收到的政府补助的种类、金额和列报项目

项目	补助类型	本期金额	列报项目
详见本附注【五（三十二）】	与收益相关	500,000.00	财务费用
详见本附注【五（三十三）】	与资产相关		其他收益
详见本附注【五（三十三）】	与收益相关	1,637,820.61	其他收益
详见本附注【五（三十七）】	与资产相关		营业外收入
详见本附注【五（三十七）】	与收益相关	129,350.00	营业外收入
合计		2,267,170.61	

2、计入当期损益的政府补助的种类、金额和列报项目

项目	补助类型	本期金额	上期金额	列报项目
增值税返还	与收益相关		1,588,943.05	其他收益
湖南省企业研发财政奖补资金	与收益相关		20.00	营业外收入
2018 年度产业扶持政策	与收益相关		50,000.00	财务费用
2018 年债务性融资补贴	与收益相关		32,000.00	财务费用
2018 年度产业扶持政策	与收益相关		202,000.00	其他收益
2018 年度第二批长沙高新区企业科研开发投入补助	与收益相关		114,900.00	其他收益
2019 年湖南省知识产权资助资金	与收益相关		12,000.00	其他收益
长沙市 2017 年发明专利大户补助	与收益相关		20,000.00	其他收益
长沙市 2018 年第二批职务发明专利申请补助	与收益相关		80,000.00	其他收益
长沙市 2018 年第二批职务发明专利授权补助	与收益相关		6,000.00	其他收益
长沙市 2019 年度重大专项资金经费补贴	与收益相关		1,000,000.00	其他收益
长沙市职务发明专利授权补助	与收益相关		3,000.00	其他收益
2018 年度产业扶持政策	与收益相关		114,000.00	其他收益
环科园奖励	与收益相关		200,000.00	营业外收入
科技成果转化与扩散补助	与收益相关	100,000.00		营业外收入

防疫补贴	与收益相关	20,700.00		营业外收入
党员教育经费	与收益相关	6,650.00		营业外收入
生产安全奖励	与收益相关	2,000.00		营业外收入
高新区高技能人才培养补助	与收益相关	40,000.00		其他收益
高新区 2019 年产业政策兑现	与收益相关	141,500.00		其他收益
长沙市 2019 年第二批技术交易奖励	与收益相关	200,000.00		其他收益
长沙市国内发明专利授权补助	与收益相关	76,000.00		其他收益
高新区中小企业发展专项资金	与收益相关	250,000.00		其他收益
长沙信息产业园管理委员会专项资金	与收益相关	500,000.00		其他收益
高新区财政局担保补助	与收益相关	32,000.00		其他收益
长沙市高新区财政局第二批补助	与收益相关	100,100.00		其他收益
长沙市科技局 2020 年规上企业研发奖补	与收益相关	31,000.00		其他收益
稳岗补贴	与收益相关	267,220.61		其他收益
长沙市财政局高新区分局中小企业发展专项贴息补贴	与收益相关	500,000.00		财务费用
合计		2,267,170.61	3,422,863.05	

3、本期退回的政府补助金额及原因

本期未发生政府补助退回的情况

六、合并范围的变更

公司本期合并范围无变更

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
					直接	间接		
上海睿键自动控制 系统有限公司	上海市	上海市	200.00 万元	制造业	100.00		100.00	购买

八、关联方及关联方交易

（一）本公司的母公司或控股股东情况

控股股东姓名	对本企业的持股比例（%）	对本企业的表决权比例（%）
胡炎良	51.31	51.31

（二）本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见本附注【七】

（三） 本公司的合营和联营企业情况

本公司报告期内无合营、联营公司。

（四） 本公司其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
周晓峰	股东
马鞍山哈工大特种机器人产业发展基金（有限合伙）	股东
湖南国微集成电路创业投资基金合伙企业（有限合伙）	股东
赵文字	董事
欧亚云	股东、董事
刘云元	董事
戴侃	股东、监事
唐钦	股东、监事
谭丽嘉	监事
申耘龙	股东、高级管理人员
章超平	股东、高级管理人员
苏昊	股东、高级管理人员
陆坚	股东、高级管理人员
湖南协鼎投资管理有限公司	董事关联
长沙翔鹅节能技术有限公司	董事关联
长沙久利投资管理合伙企业（有限合伙）	董事关联
湖南协鼎盈通股权投资企业（有限合伙）	董事关联
湖南协鼎科大投资管理合伙企业（有限合伙）	董事关联
湖南虎童教育信息技术有限责任公司	董事关联
湖南国腾建设工程有限公司	董事关联
中惠旅智慧景区管理股份有限公司	董事关联
湖南云赛恩智能科技有限公司	董事关联
深圳擎苍投资有限公司	董事关联
深圳前海轩辕投资有限公司	董事关联
深圳前海拓疆科技有限公司	董事关联
哈工大机器人产业发展（北京）有限公司	董事关联
哈工智慧新能源（惠州）有限公司	董事关联
北京数字理想科技有限公司	董事关联
太原哈工大特种机器人有限公司	董事关联

哈工大机器人产业发展（惠州）有限公司	董事关联
北京宇航推进科技有限公司	董事关联
青岛一舍科技有限公司	董事关联
哈尔滨龙声超声技术有限公司	董事关联
深圳市恒智优讯科技有限公司	董事关联
陕西智星空间科技有限公司	董事关联
湖南协骏控股有限公司	董事关联
湖南金贝基业集团有限公司	董事关联

（五）关联方交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）购买商品、接受劳务的关联交易

本公司报告期内无向关联方购入商品或接受劳务的情况。

（2）销售商品、提供劳务的关联交易

本公司报告期内无向关联方销售商品或提供劳务的情况。

2、关联租赁情况

本公司报告期内无关联租赁情况

3、关联方担保情况

（1）本公司及子公司作为担保方：

本公司报告期内无向关联方提供担保的情形。

（2）本公司及子公司作为被担保方：

关联方为本公司借款提供的担保详见本附注“五、合并财务报表附注项目”项下（十四）短期借款抵押担保情况说明。

4、关联方资金拆借

关联方	上年年末金额	本期增加	本期减少	期末余额
拆入：	—	—	—	—
胡炎良	1,000,000.00		1,000,000.00	
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	

5、关联方资产转让情况

本公司报告期内无关联方资产转让情况。

6、其他关联交易

本公司报告期内无其他关联交易。

（六）关联方应收应付款项

1、公司应收关联方款项：无

2、公司应付关联方款项：

报表项目	关联方	期末余额	上年年末余额
其他应付款	胡炎良		1,000,000.00
合计			1,000,000.00

九、重要承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

本公司本期无重大承诺事项

（二）重要或有事项

1、期末公司已贴现或已经背书给他方但尚未到期的应收票据

截止 2020 年 12 月 31 日公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额 5,578,342.75 元，其中 2021 年 2 月到期金额为 200,000.00 元，2021 年 3 月到期金额为 50,000.00 元，2021 年 5 月到期金额为 244,728.40 元，2021 年 6 月到期金额为 1,455,614.35 元，2021 年 12 月到期金额为 3,628,000.00 元。

十、资产负债表日后事项

截止本财务报告报出日，无应披露的日后事项

十一、母公司财务报表主要项目附注

（一）应收票据

（1）应收票据分类

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	650,000.00	378,860.00
商业承兑汇票	2,650,500.00	192,500.00
合计	3,300,500.00	571,360.00

（2）按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	3,300,500.00	100.00			3,300,500.00
组合 1（账龄组合）					
组合 2（信用风险极低金融资产组合）	3,300,500.00	100.00			3,300,500.00
单项金额不重大但单独					

计提坏账准备的应收款项					
合计	3,300,500.00	100.00			3,300,500.00

续前表：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	571,360.00	100.00			571,360.00
组合 1（账龄组合）	192,500.00	33.69			192,500.00
组合 2（信用风险极低金融资产组合）	378,860.00	66.31			378,860.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	571,360.00	100.00			571,360.00

①信用风险特征组合中，按组合 2（信用风险极低金融资产组合）不计提坏账准备的应收票据

项目	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	不计提理由
银行承兑汇票	650,000.00			信用风险较低，未计提坏账
商业承兑汇票	2,650,500.00			信用风险较低，未计提坏账
合计	3,300,500.00			

（3）本期应收票据中无已经质押的应收票据。

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,578,342.75	150,000.00
商业承兑汇票		2,650,500.00
合计	5,578,342.75	2,800,500.00

（5）期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

（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		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	121,832,230.90	100.00	15,995,260.87	13.13	105,836,970.03
组合 1（账龄组合）	121,832,230.90	100.00	15,995,260.87	13.13	105,836,970.03
组合 2（信用风险极低金融资产组合）					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	121,832,230.90	100.00	15,995,260.87	13.13	105,836,970.03

续前表：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	119,496,971.35	100.00	13,319,250.29	11.15	106,177,721.06
组合 1（账龄组合）	119,496,971.35	100.00	13,319,250.29	11.15	106,177,721.06
组合 2（信用风险极低金融资产组合）					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	119,496,971.35	100.00	13,319,250.29	11.15	106,177,721.06

① 信用风险特征组合中，按组合 1（账龄组合）计提坏账准备的应收款项：

账龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
半年以内	38,920,564.28			51,023,320.26		
半年至 1 年	3,777,682.10	188,884.11	5.00	2,747,555.67	137,377.78	5.00
1 至 2 年	38,667,455.11	3,866,745.51	10.00	24,186,730.88	2,418,673.09	10.00
2 至 3 年	16,093,468.95	2,414,020.34	15.00	27,148,584.24	4,072,287.64	15.00
3 至 4 年	16,417,523.76	3,283,504.75	20.00	7,741,262.69	1,548,252.54	20.00
4 至 5 年	3,426,861.09	1,713,430.55	50.00	3,013,716.74	1,506,858.37	50.00
5 年以上	4,528,675.61	4,528,675.61	100.00	3,635,800.87	3,635,800.87	100.00
合计	121,832,230.90	15,995,260.87	13.13	119,496,971.35	13,319,250.29	11.15

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
湖南口味王集团有限责任公司	13,600,000.00	11.16	1,360,000.00
湖南浦湘环保能源有限公司	11,730,237.28	9.63	
神华（福州）罗源湾港电有限公司	7,420,000.00	6.09	1,484,000.00
湖南航天磁电有限责任公司	6,797,000.00	5.58	
韶关市新城兴建筑工程有限公司	6,450,000.00	5.29	645,000.00
合计	45,997,237.28	37.75	3,489,000.00

(三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,966,668.08	1,832,174.14
合计	3,966,668.08	1,832,174.14

1、其他应收款

(1) 分类披露：

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,732,801.78	88.19	266,133.70	7.13	3,466,668.08
组合 1（账龄组合）	3,732,801.78	88.19	266,133.70	7.13	3,466,668.08
组合 2（信用风险极低金融资产组合）	500,000.00	11.81			500,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,232,801.78	100.00	266,133.70	6.29	3,966,668.08

续前表：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,346,406.79	100.00	514,232.65	21.92	1,832,174.14
组合 1（账龄组合）	2,346,406.79	100.00	514,232.65	21.92	1,832,174.14
组合 2（信用风险极低金融资产组合）					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,346,406.79	100.00	514,232.65	21.92	1,832,174.14

① 信用风险特征组合中，按组合 1（账龄组合）计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
半年以内	1,394,809.30			1,723,407.79		

半年至 1 年			5.00	22,600.00	1,130.00	5.00
1 至 2 年	2,053,438.48	205,343.85	10.00	66,649.00	6,664.90	10.00
2 至 3 年	61,649.00	9,247.35	15.00	11,045.00	1,656.75	15.00
3 至 4 年	200,200.00	40,040.00	20.00	22,405.00	4,481.00	20.00
4 至 5 年	22,405.00	11,202.50	50.00			50.00
5 年以上	300.00	300.00	100.00	500,300.00	500,300.00	100.00
合计	3,732,801.78	266,133.70	7.13	2,346,406.79	514,232.65	21.92

注：本年 1-2 年账面余额大于上年 1 年以内账面余额系本年账龄 1-2 年的预付账款 190

万调整至其他应收所致，本年 3-4 年账面余额大于上年 2-3 年账面余额系本年账龄 3-4 年的预付账款 20 万调整至其他应收所致。

② 用风险特征组合中，按组合 1（账龄组合）之外的其他组合计提坏账准备的其他应收款：

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
长沙高新开发区合作成长投资企业（有限合伙）	500,000.00			该项金额为保证金，信用风险较低，故没有计提坏账。
合计	500,000.00			

（2）坏账准备计提情况：

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
信用损失准备计提情况	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期间预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期间预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额		514,232.65		514,232.65
期初余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段	500,000.00	-500,000.00		
本期计提		251,901.05		251,901.05
本期转回	500,000.00			500,000.00
本期转销				
其他变动				
期末余额		266,133.70		266,133.70

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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	整个存续期间预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期间预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额		2,346,406.79		2,346,406.79
期初余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段	500,000.00	-500,000.00		
本期新增		10,354,902.99		10,354,902.99
本期直接减记		8,468,508.00		8,468,508.00
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	500,000.00	3,732,801.78		4,232,801.78

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	2,761,130.48	550,000.00
应收政府补助		80,000.00
员工借支	446,584.85	679,000.59
保证金	940,687.22	950,832.00
押金	3,750.00	22,745.00
其他	80,649.23	63,829.20
合计	4,232,801.78	2,346,406.79

(4) 实际核销的其他应收款情况：无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例%	坏账准备	是否关联方
湖南九九智能环保股份有限公司	往来款	1,350,000.00	1-2 年	31.89	135,000.00	否
上海睿键自动控制系统有限公司	往来款	659,960.00	半年以内	15.59		是
长沙宏迪控制技	往来款	554,275.48	1-2 年	13.09	55,427.55	否

术有限公司						
长沙高新开发区 合作成长投资企业（有限合伙）	保证金	500,000.00	5 年以上	11.81		否
芜湖博士联合智能装备有限公司	往来款	200,000.00	3-4 年	4.73	40,000.00	否
合计		3,264,235.48		77.12	230,427.55	

（四）长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	500,000.00	222,203.65	277,796.35	500,000.00		500,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	500,000.00	222,203.65	277,796.35	500,000.00		500,000.00

1、对子公司投资

被投资单位名称	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海睿键自动控制系统有限公司	500,000.00		222,203.65	277,796.35	222,203.65	222,203.65
合计	500,000.00		222,203.65	277,796.35	222,203.65	222,203.65

（五）营业收入、营业成本

1、营业收入及营业成本按照类别列示：

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	55,956,287.64	34,570,592.65	67,656,298.20	42,071,482.61
其他业务	7,724.78	-		
合计	55,964,012.42	34,570,592.65	67,656,298.20	42,071,482.61

2、主营业务按产品（业务类型）分类列示

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
电厂智能升级改造	9,014,237.33	4,588,820.72	20,353,049.19	12,543,553.06
智能控制器（SSPCU）应用	1,734,761.05	1,029,291.20	602,334.02	260,954.41
发电厂 PLC 辅控系统	9,351,787.92	3,480,219.11	23,458,840.82	17,133,346.35
智能制造机器人应用	35,855,501.34	25,472,261.62	23,242,074.17	12,133,628.79
合计	55,956,287.64	34,570,592.65	67,656,298.20	42,071,482.61

3、本期营业收入前五名客户情况

单位名称	金额	占公司全部营业收入的比例%
------	----	---------------

湖南浦湘环保能源有限公司	16,300,969.50	29.13
湖南航天磁电有限责任公司	8,592,920.37	15.35
深能（河源）电力有限公司	3,161,761.06	5.65
长沙矿山研究院有限责任公司	2,654,867.26	4.74
国投钦州发电有限公司	2,428,672.56	4.34
合计	33,139,190.75	59.22

十二、 补充资料

（一） 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	2,267,170.61	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	500,000.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整		

对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-88,987.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	2,678,183.53	
减：非经常性损益的所得税影响数	401,727.53	
非经常性损益净额	2,276,456.00	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2,276,456.00	

（二）净资产收益率及每股收益

净利润	报告期	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	本期	0.78	0.02	0.02
	上期	1.75	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	本期	-1.40	-0.04	-0.04
	上期	0.67	0.02	0.02

（三）加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额
归属于公司普通股股东的净利润	A	814,104.69
非经常性损益	B	2,276,456.00
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-1,462,351.31
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	103,900,114.76
股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2（1）	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2（1）	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2（2）	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2（2）	
股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3	

现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	104,307,167.11
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	0.78%
扣除非经常损益后加权平均净资产收益率	$M1=C/L$	-1.40%
期初股份总数	N	41,475,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	O	
发行新股或债转股等增加股份数	P1	
新增股份次月起至报告期期末的累计月数	Q1	
发行新股或债转股等增加股份数	P2	
新增股份次月起至报告期期末的累计月数	Q2	
报告期缩股数	R	
报告期回购等减少股份数	S	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	T	
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股份数	U	
新增稀释性潜在普通股次月起至报告期期末的累计月数	V	
加权平均股份数	$W=N+O+P \times Q/K-R-S \times T/K$	41,475,000.00
基本每股收益	$X=A/W$	0.02
扣除非经常损益后基本每股收益	$X1=C/W$	-0.04
稀释每股收益	$Z=A/(W+U \times V/K)$	0.02
扣除非经常性损益后稀释每股收益	$Z1=C/(W+U \times V/K)$	-0.04

(四) 公司主要财务报表项目的变动情况及原因说明

报表项目	期末余额/ 本期金额	上年年末余额/ 上期金额	本期增减变 动额	变动幅 度%	变动原因
------	---------------	-----------------	-------------	-----------	------

其他应收款	3,321,541.88	1,845,596.64	1,475,945.24	79.97	预付长账龄货款转入
存货	14,740,661.72	5,241,253.67	9,499,408.05	181.24	生产成本较去年增加
开发支出	7,708,095.12	1,936,665.89	5,771,429.23	298.01	新增研发项目
应付票据	2,634,077.69	8,388,815.28	-5,754,737.59	-68.60	货款结算
研发费用	793,626.14	3,109,343.14	-2,315,717.00	-74.48	本年研发项目部分资本化
其他收益	1,637,953.16	3,140,843.05	-1,502,889.89	-47.85	本年退税款未到账

湖南先步信息股份有限公司（盖章）

日期：2021 年 4 月 25 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：

湖南省长沙市雨花经开区兴业路 18 号