



朝阳股份

NEEQ : 836778

苏州朝阳智能科技股份有限公司

Suzhou sunny smartech technology

年度报告

— 2020 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	7
第四节	重大事件	15
第五节	股份变动、融资和利润分配	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	23
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	27
第八节	财务会计报告	32
第九节	备查文件目录	78

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。

公司负责人王酉春、主管会计工作负责人肖婷及会计机构负责人（会计主管人员）肖婷保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、市场竞争的风险	建筑智能化行业属于竞争较为充分的行业，大量企业投身于建筑智能化行业。市场上拥有建筑智能化技术和资质的企业逐年增多，各类项目对企业的资质等级要求也逐年提高，若公司不能及时革新技术、提升公司的业务资质和技术水平、拓展新的市场领域，则将会影响公司在本行业内的竞争力。
2、实际控制人及其家族控制不当的风险	公司实际控制人王酉春与其母亲邵慰亚目前直接或间接合计持有公司 83.65%股份，其表姐邵学雯任公司董事、副总经理，邵学雷任公司职工代表监事。王酉春及其家族成员能够在公司重大事项决策、监督、日常经营管理上施予重大影响，从而使得公司决策存在偏离中小股东最佳利益目标的风险。
3、工程项目分包的风险	报告期内，由于公司承包的工程项目较多，施工人员数量有限，公司为了按照合同约定的工期完工，存在将工程项目部分分包给其他施工方的情况，实际施工方均是具有相应施工资质的企业法人，且均经过发包方认可，每个项目公司都派管理人员至现场进行监督管理，对项目质量进行整体把控。公司未来仍会将一些工程项目进行分包，如果不能审慎地对分包方进行筛选，以及认真负责地进行监督管理，不排除会因此而受到部分发包方追责或相关行政主管部门处罚的风险。

4、应收账款回收的风险	报告期内，公司应收账款的余额较高。报告期末，公司应收账款余额为 11,322,363.23 元，应收账款周转率为 0.90 次。应收账款余额及占营业收入的比例较高，如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来呆坏账风险，影响公司现金流及利润情况。
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、朝阳股份、朝阳智能	指	苏州朝阳智能科技股份有限公司
三会	指	苏州朝阳智能科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	苏州朝阳智能科技股份有限公司章程
股东大会	指	苏州朝阳智能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州朝阳智能科技股份有限公司董事会
监事会	指	苏州朝阳智能科技股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	苏州朝阳智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou sunny smartech technology Co.,Ltd -
证券简称	朝阳股份
证券代码	836778
法定代表人	王酉春

二、 联系方式

董事会秘书	孟婷婷
联系地址	苏州吴中经济开发区越溪街道吴中大道 2588 号 5 幢 521 房间
电话	0512-80982900
传真	0512-80982901
电子邮箱	1416757699@qq.com
公司网址	--
办公地址	苏州吴中经济开发区越溪街道吴中大道 2588 号 5 幢 521 房间
邮政编码	215000
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	苏州朝阳智能科技股份有限公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 3 月 30 日
挂牌时间	2016 年 4 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-信息系统集成服务-信息系统集成服务（I6520）
主要业务	智能化工程的方案设计、项目承包、工程施工、系统集成服务
主要产品与服务项目	智能化工程的方案设计、项目承包、工程施工、系统集成服务
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	21,349,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王酉春
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王酉春），一致行动人为（邵慰亚）

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	91320500760516026A	否
注册地址	江苏省苏州市吴中区越溪街道吴中大道 2588 号 5 幢 521 房间	否
注册资本	21,349,000	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东吴证券			
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号东吴证券大厦			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	东吴证券			
会计师事务所	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王卫东	杨力		
	1 年	2 年	年	年
会计师事务所办公地址	南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层			

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	18,887,266.68	24,023,225.1	-21.38%
毛利率%	14.43%	18.22%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-687,267.63	-1,770,765.27	-61.19%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-802,402.83	-1,864,265.27	-56.96%
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)	-3.42%	-7.62%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-3.95%	-8.03%	-
基本每股收益	-0.03	-0.99	-96.97%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	38,261,606.43	44,614,853.07	-14.24%
负债总计	16,827,100.08	22,493,079.09	-25.19%
归属于挂牌公司股东的净资产	21,434,506.35	22,121,773.98	-3.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.00	1.02	-1.96%
资产负债率%(母公司)	43.98%	50.42%	-
资产负债率%(合并)	43.98%	50.42%	-
流动比率	2.83	1.95	-
利息保障倍数	-2.73	-24.65	-

(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	-295,225.39	1,900,191.23	-115.54%
应收账款周转率	0.90	0.66	-
存货周转率	2.39	3.72	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-14.24%	-5.71%	-
营业收入增长率%	-21.38%	4.47%	-
净利润增长率%	-61.19%	-517.36%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	21,349,000	21,610,000	-1.21%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,800.00
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）	118,935.2
非经常性损益合计	115,135.2
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	115,135.2

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	上上年期末（上上年同期）
----	------------	--------------

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	30,664,622.42	27,130,057.41		
存货	5,864,493.66	0		
合同资产	0	9,340,413.73		

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

(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

产品与服务

报告期内，公司依靠在建筑智能控制系统设计、计算机应用软件开发系统集成领域积累的多年经验和客户资源，以建筑智能化的规划咨询、工程设计、系统设备采购、工程施工、集成调试、项目管理以及运维增值服务为基础，以智慧城市方面的软件开发及技术服务为核心，以节能水利为未来发展方向，依靠在建筑智能控制系统设计、计算机应用软件开发系统集成领域积累的多年经验为客户提供最信赖的服务。

(一) 采购模式

公司采购部根据设计研发部、工程部对客户需求及工程特点，为各个项目选择合适的软硬件，形成招投标方案的附件。公司在中标后，根据项目特点，面向市场独立采购各类组件。公司制定统一的采购管理流程，在多年的合作过程中筛选合格的供应商，在充分竞争的条件下，与一批质量过硬、价格优良的供应商建立合作关系。

(二) 销售模式

公司主要依靠综合部对外建立的业务渠道和多年积累的客户关系，收集各类与本公司资质相适应的招投标信息，指派相关人员联系、维系客户关系，及时获取客户的需求信息。按招标文件的要求制作投标文件，并在规定的时间内上传投标文件。

(三) 盈利模式

公司提供建筑智能化规划咨询、工程设计、系统设备采购、工程施工、集成调试、项目管理以及运维增值等服务，主营业务包括建筑智能化集成、设计服务和商品销售三类。其中，建筑智能化集成业务主要是为别墅、居民小区、办公楼、学校、社会公共设施等提供监控系统、电子巡检系统、综合布线系统等智能化工程；设计服务是对建筑智能化工程提供设计咨询服务；商品销售主要是建筑智能化工程所需的相关材料。公司综合部获取招投标信息后，参与项目招投标，并在中标后与客户签订工程总包合同。工程开工后，采购部依据中标设计方案完成相应设备的采购，再依据现场情况对设计方案进行相应调整，由工程部完成项目施工。建筑智能化集成类业务按照工程完工百分比收取合同价款；设计服务类业务在完成技术咨询服务并收到客户验收单按照合同约定确认收取价款；销售商品依照合同约定交付后收取价款。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。公司现有的经营模式和专业技术为公司业务增长奠定了良好的基础，公司市场定位和发展目标清晰，同时注重人才培养和管理制度的完善，逐步形成较为成熟的业务拓展模式，为公司的可持续发展奠定良好基础。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	9,738,114.92	25.45%	5,337,009.18	11.96%	82.46%
应收票据	0	0%	80,000.00	0.18%	-100%
应收账款	11,322,363.23	29.59%	30,664,622.42	68.73%	-63.08%
存货	911,342.99	2.38%	5,864,493.66	13.14%	-84.46%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	414,427.86	1.08%	625,624.33	1.4%	-33.76%
在建工程	0	0%	0	0%	0%
无形资产	0	0%	0	0%	0%
商誉	0	0%	0	0%	0%
短期借款	2,000,000.00	5.23%	1,000,000.00	2.24%	100%
长期借款	3,684,800.00	9.63%	0	0%	0%
合同资产	9,004,880.46	23.54%	0	0%	0%
其他应收款	3,573,351.78	9.34%	749,173.56	1.68%	376.97%
预付账款	2,419,705.30	6.32%	501,073.88	1.12%	382.90%
应付账款	8,863,293.77	23.16%	17,766,948.56	39.82%	-50.11%
应付职工薪酬	828,047.77	2.16%	1,458,668.83	3.27%	-43.23%

资产负债项目重大变动原因：

1.本年度货币资金余额同比上年度增加 82.26%，主要本年度期末有短期借款 200 万以及应收账款回款良好；

2.本年度应收票据与上年度减少 100%，其主要原因是票据到期以及今年科目变动所致，新科目为应收款项融资；

3、应收账款余额同比上年度减少 63.08%，其主要原因是本年度回款较好。

4、存货余额同比上年度减少 84.46%，其主要原因是今年科目分类变动所致，另一个科目为合同资产；

5.本年度固定资产余额同比上年度减少 33.76%，其主要原因是产生的累计折旧。

6、其它应收款余额同比上年度增加 376.97%，主要因为本年度借出 300 万。

7、预付账款余额同比上年度增加 382.90%，主要原因为购买材料未取得发票。

8、应付账款同比上年度减少 50.11%，主要因为今年及时支付采购款。

9、应付职工薪酬同比去年度减少 43.23%，主要为疫情影响，人员减薪。

10、合同资产为今年新增科目，主要是已完工未结算工程以及质保金。

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	18,887,266.68	-	24,023,225.1	-	-21.38%
营业成本	16,161,288.86	85.57%	19,647,342.77	81.78	-17.74%
毛利率	14.43%	-	18.22	-	-
销售费用	0	0%	0	0%	0%
管理费用	2,561,069.06	13.56%	2,988,328.57	12.44%	-14.29%
研发费用	1,146,914.00	6.07%	1,428,079.53	5.94%	-19.71%
财务费用	220,332.45	1.17%	83,055.97	0.35%	165.28%
信用减值损失	574,037.70	3.04%	-1990213.19	8.28%	-128.84%
资产减值损失	-10,038.78	-0.05%	0	0%	0%
其他收益	5,362.42	0.03%	0	0%	0%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	33,572.78	0.18%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-678,867.79	-3.95%	-2,162,797.24	9%	-68.61%
营业外收入	80,000.00	0.42%	100,000.00	0.42%	-20%
营业外支出	3,800.00	0.02%	6,500	0.03%	-41.54%
净利润	-687,267.63	-3.64%	-1,770,765.27	7%	-61.19%

项目重大变动原因：

- 1.报告期内，营业收入同比减少 21.38%，其主要原因是项目少，造成主营业务收入减少；
- 2.报告期内，营业成本同比减少 17.74%，其主要原因是项目少，造成主营业务成本减少；
- 3.报告期内，研发费用同比减少 19.71%，其主要原因是疫情影响，工资下调；
4. 报告期内，财务费用同比增加 165.28%，主要是因为报告期内增加银行短期借款及长期借款，所以利息费用增加；
- 5.报告期内，信用减值损失同比减少 128.84%，其主要原因是今年回款良好应收账款减少，坏账准备减少。
- 6.报告期内，营业利润同比增加 68.61%，其主要原因是费用下降，信用减值损失减少。
- 7.报告期内，营业外收入同比减少 20%，其主要原因为政府补贴减少。
- 8.报告期内，营业外支出同比减少 41.54%，其主要原因为本年度对外捐助有所减少。

(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	18,887,266.68	23,905,637.80	-21.38%
其他业务收入	0	117,587.30	-100%
主营业务成本	16,161,288.86	19,564,527.95	-17.74%
其他业务成本	0	82,814.82	-100%

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%
建筑智能化收入	10,614,028.01	9,491,222.40	10.58%	-54.9%	0%	0%
销售商品收入	7,982,726.50	6,670,066.46	16.44%	2,175.14%	0%	0%
设计费收入	290,512.17	0		1,429.71%	0%	0%
新零售收入	0	0		-100%	-100%	0%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内主营业务收入较上年同期减少了 21.38%，主要原因为疫情影响工程项目比较少，新零售业务停止。

(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	苏州南亚新艺装饰设计工程有限公司	6,243,828.19	33.06%	否
2	苏州市公安局苏州太湖国家旅游度假区分局光福派出所	3,101,489.61	16.42%	否
3	华润置地（苏州）实业有限公司	2,377,675.55	12.59%	否
4	北京市通州区德闾学校	1,731,967.04	9.17%	否
5	苏州市吴中区角直镇人民政府	1,727,249.54	9.15%	否
合计		15,182,209.93	80.39%	-

(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	南京聚比特信息科技有限公司	1,145,755.86	12.93%	否

2	苏州市邓尉工业设备安装有限公司	617,394.65	6.97%	否
3	阜宁昊宇服务外包有限公司	591,914.44	6.68%	否
4	江苏合久元电线电缆有限公司	392,336.50	4.43%	否
5	苏州中信诺人力资源服务有限公司	326,217.14	3.68%	否
合计		3,073,618.59	34.69%	-

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	-295,225.39	1,900,191.23	-115.54%
投资活动产生的现金流量净额	-131,198.48	-315,953.64	-58.43%
筹资活动产生的现金流量净额	4,575,700.83	-885,954.05	-616.47%

现金流量分析：

1.报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比上期减少 115.54%，其主要原因为报告期内营业收入减少。

2.报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比上期减少 58.43%，其主要原因为未投资任何理财产品。

3.报告期内，筹资活动产生的现金流量金额同比上期减少 616.47%，其主要原因为报告期内取得银行短期借款以及长期借款，至报告期末，未清还的银行短期借款为 200 万元，长期借款为 3,684,800.00 元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

公司在报告期内整体经营情况稳定，市场范围逐渐扩展，品牌和市场地位不断强化。公司现有主营业务面对的行业发展环境和产业政策亦不存在现实或可预见的重大不利变化。报告期内，公司纳税记录完整，诚信合法经营，业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有良好的独立自主经营的能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	√是 □否	四.二.(二)
是否对外提供借款	√是 □否	四.二.(三)
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.(四)
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在其他重大关联交易事项	√是 □否	四.二.(五)
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	四.二.(六)
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(七)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

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

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	4,878,058.85	0	4,878,058.85	22.76%

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

单位：元

原告/申请人	被告/被申请	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时报告披
--------	--------	----	------	---------	-------

	人				露时间
苏州朝阳智能科技股份有限公司	中程科技有限公司、 苏州国融文化发展有限公司	请求支付工程款	4878058.85	被告中程科技有限公司于本判决生效之日起十日内支付原告苏州朝阳智能科技股份有限公司工程款人民币4878058.85元及逾期付款利息(截至2020年6月23日计405904.54元,此后以4878058.85元为基数自2020年6月24日起按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算至实际付款之日止)。被告苏州国融文化发展有限公司对上述第一项付款义务中的工程款4878058.85元承担连带清偿责任。	2020年8月17日
总计	-	-	4878058.85	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响:

此诉讼是公司为了维护自身的利益，公司作为原告正常追讨应收账款，不会对公司生产经营产生不利的影响，公司积极依法处理并保障自身合法权益，避免对公司及投资者造成损失。

(二) 公司发生的对外担保事项

公司及其控股子公司是否存在未经内部审议程序而实施的担保事项

是 否

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			
王酉春	是	3,260,000.00	3,260,000.00	0	2020年7月8日	2021年8月6日	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	3,260,000.00	3,260,000.00	0	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	0	0
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	3,260,000.00	3,260,000.00
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0

清偿和违规担保情况：

公司于 2020 年 6 月 8 日召开第二届董事会第十一次会议、2020 年 6 月 29 日 2020 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司为关联方贷款提供担保的议案》。

截止本报告披露日，公司对外担保不存在清偿情况。

(三) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵押
			起始日期	终止日期							
吴中区城区海诺网店	无	否	2020年1月2日	2021年1月6日	0	950,000.00	0	992,750.00	4.5%	已事前及时履行	否
吴中区城区华澜方电子产品经营部	无	否	2020年1月10日	2021年1月10日	0	2,000,000.00	0	2,090,000.00	4.5%	已事前及时履行	否
总计	-	-	-	-		2,950,000.00		3,082,750.00	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

公司根据《苏州朝阳智能科技股份有限公司董事会议事规则》规定由董事长审批通过，向吴中区城区海诺网店和吴中区城区华澜方电子产品经营部提供借款，期限一年，利率4.5%。

在提高公司资金的使用效率且不影响公司经营的情况下，向非关联方提供借款，对公司未来财务状况和经营成果不会产生重大影响，不会损害公司及股东利益。

(四) 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

(五) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
债权债务往来或担保等事项	4,500,000.00	3,260,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

公司于2020年6月8日召开第二届董事会第十一次会议、2020年6月29日2020年第二次临时股东大会审议通过《关于公司为关联方贷款提供担保的议案》。

被担保人资信情况良好，公司考虑该担保风险完全可控，该项关联担保有利于公司业务发展，不会对公司财务状况及经营成果产生不利影响。

(六) 股份回购情况

基本情况：

公司于2019年4月30日召开第二届董事会第三次会议、2019年5月22日召开2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于以竞价转让方式回购股份的议案》，并于2019年5月7日披露了《朝阳股份：回购股份方案》（公告编号：2019-007）。具体情况详见公司在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）刊登的相关公告。

回购结果：

本次股份回购期限自2019年5月22日开始，至2020年5月21日结束，实际回购数量占拟回购数量上限的比例为10.44%。

本次回购股份最低成交价为1.13元/股，最高成交价为1.3元/股，未超过公司回购股份方案规定的回购价格上限1.3元/股，符合公司股份回购方案的规定。

本次以集合竞价转让方式回购公司股份261,000股，占公司总股本的1.21%，未超出公司股份回购方案中规定的股份回购数量上限2,500,000股（含本数），符合公司股份回购方案的规定。

本次股份回购使用资金总额为298,330元（不含印花税、佣金等交易费用），占公司拟回购资金总额上限9.18%，未超出公司股份回购方案中规定的股份回购所需资金总额3,250,000元（含本数），符合公司股份回购方案的规定。

回购实施结果和回购股份方案对比：本次实际回购股份261,000股，拟回购股份数量上限为2,500,000股，主要原因是公司2019年下半年新承接工程项目资金需求大，导致账上流动资金不足，加之受疫情影响，至回购期限满，实际回购股份数不足拟回购股份数量上限的50%。

处理及后续安排：

公司已依法向全国股转公司、中国结算办理了股份注销手续，并已完成工商变更登记手续。

(七) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年4月21日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2016年4月21日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年4月	-	挂牌	同业竞争	承诺不构成同业	正在履行中

	21日			承诺	竞争	
实际控制人或控股股东	2016年4月21日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不进行资金占用	正在履行中
其他股东	2016年4月21日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不进行资金占用	正在履行中
董监高	2016年4月21日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不进行资金占用	正在履行中

承诺事项详细情况：

《关于避免同业竞争的承诺函》：为避免产生潜在的同业竞争，公司持股5%以上的股东、公司董事、监事、高级管理人员均签署了《关于避免同业竞争的承诺函》。报告期内，上述人员均未从事或参与同公司存在同业竞争的行为；《关于防止公司资金占用等事项的承诺函》：公司股东均签署了《关于资金占用事项的承诺书》承诺不进行资金占用。报告期内，上述承诺均得到了有效执行。

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	11,640,749	53.87%	-261,000	11,379,749	53.30%
	其中：控股股东、实际控制人	2,891,750	13.38%	1,650,000	4,541,750	21.27%
	董事、监事、高管	2,290,000	10.60%	117,000	2,407,000	11.27%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	9,969,251	46.13%	0	9,969,251	46.70%
	其中：控股股东、实际控制人	5,699,250	26.37%	0	5,699,250	26.70%
	董事、监事、高管	3,300,000	15.27%	0	3,300,000	15.46%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		21,610,000	-	-261,000	21,349,000	-
普通股股东人数						11

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期间实施了股份回购，公司通过回购股份专用证券账户，以集合竞价转让方式回购公司股份261000股，并于2020年7月27日完成股份注销。

(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	王酉春	8,591,000	1,650,000	10,241,000	47.97%	5,699,250	4,541,750	0	0
2	邵慰亚	5,590,000	117,000	5,707,000	26.73%	3,300,000	2,407,000	0	0
3	苏州注华投资管理中心(有限合伙)	1,910,000	0	1,910,000	8.95%	970,001	939,999	0	0
4	周晓东	1,618,000	133,000	1,751,000	8.20%		1,751,000	0	0
5	肖林泉	1,000,000	-500,000	500,000	2.34%	0	500,000	0	0
6	王贤	500,000	0	500,000	2.34%	0	500,000	0	0
7	葛美芳	500,000	-200,000	300,000	1.41%	0	300,000	0	0
8	张艳红	210,000	0	210,000	0.98%	0	210,000	0	0
9	严磊	200,000	0	200,000	0.94%	0	200,000	0	0
10	张海洋	29,000	0	29,000	0.14%	0	29,000	0	0
	合计	20,148,000	1,200,000	21,348,000	100%	9,969,251	11,378,749	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司自然人股东邵慰亚与王酉春系母子关系,为公司一致行动人;邵慰亚为苏州注华投资管理中心(有限合伙)的有限合伙人,王酉春系苏州注华投资管理中心(有限合伙)的执行事务合伙人苏州一冰投资管理有限公司的控股股东。

除此之外,公司股东之间不存在其他关联关系。

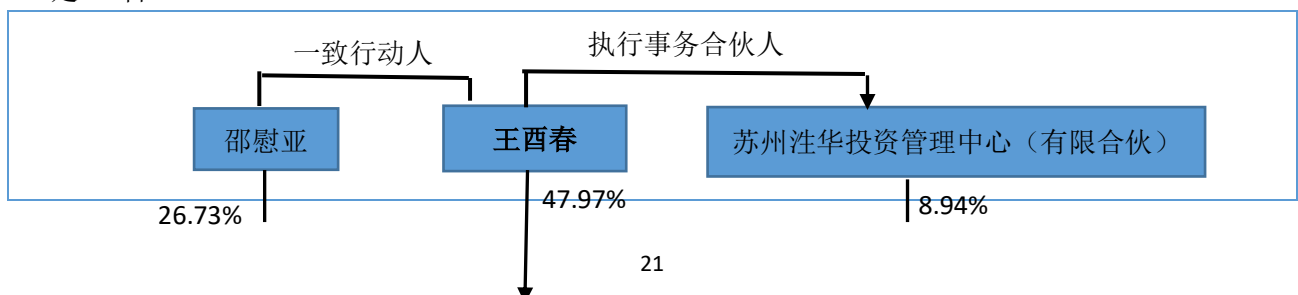
二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否



苏州朝阳智能科技股份有限公司

公司自然人股东王酉春直接持有公司 10241000 股，占公司股份总额的 47.97%，自公司成立起一直为公司第一大股东并担任公司董事长；且其为公司法人股东苏州注华投资管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人，对外代表合伙企业。王酉春与邵慰亚于 2015 年 12 月 26 日签署《一致行动人协议》，约定为巩固王酉春在公司中的控制地位，双方承诺在公司股东大会会议中保持一致行动，在行使表决权时按照王酉春的意向进行表决。王酉春通过直接或间接持有的股份合计享有公司 56.91%的表决权。邵慰亚直接持有公司 26.73%的股份，因此，王酉春合计享有公司 83.64%的表决权。王酉春能够对公司的经营决策产生重大影响，为公司控股股东、实际控制人。

王酉春，男，1981 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，工程师职称。2002 年 5 月至 2004 年 2 月任上海延华智能科技有限公司项目经理助理；2004 年 3 月至 2015 年 11 月任有限公司执行董事、总经理；2015 年 12 月至今任股份公司董事长，任期三年，自 2015 年 12 月至 2018 年 12 月。2018 年 12 月 13 日，第二届董事会第一届会议选举王酉春为第二届董事会董事长，任期三年。自 2018 年 12 月至 2021 年 12 月。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	信用	上海浦东发展银行股份有限公司苏州吴中支行	银行贷款	2,000,000.00	2019年12月26日	2021年1月18日	5.655%
2	实际控制人抵押+个人保证	中信银行股份有限公司苏州分行	银行贷款	3,920,000.00	2020年1月16日	2039年12月21日	4.9%
合计	-	-	-	5,920,000.00	-	-	-

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
王西春	董事长、实际控制人	男	1981年2月	2015年12月1日	2021年12月13日
邵慰亚	董事	女	1950年10月	2015年12月1日	2021年12月

				日	13日
俞国青	董事、总经理	男	1979年10月	2015年12月1日	2021年12月13日
邵学雯	董事、副总经理	女	1973年3月	2015年12月1日	2021年12月13日
吴雪芳	董事、副总经理	女	1979年7月	2015年12月1日	2021年12月13日
孙自强	监事会主席	男	1976年12月	2020年5月22日	2021年12月13日
邵学雷	职工代表监事	女	1976年7月	2015年12月1日	2021年12月13日
马修权	监事	男	1989年2月	2015年12月1日	2021年12月13日
孟恒	副总经理	男	1982年8月	2015年12月1日	2021年3月26日
肖婷	财务负责人	女	1988年7月	2019年6月12日	2021年12月1日
孟婷婷	董事会秘书	女	199年8月	2015年12月1日	2021年12月13日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事邵慰亚与公司董事长、控股股东、实际控制人王西春系母子关系，与公司董事、副总经理邵学雯系姑侄关系，与公司职工代表监事邵学雷系姑侄关系；公司董事、副总经理邵学雯与公司职工代表监事邵学雷系堂姐妹关系。

除上述关系外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在其他亲属关系情况。

(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
王西春	董事长、实际控制人	8,591,000	1,650,000	10,241,000	47.97%	0	0
邵慰亚	董事	5,590,000	117,000	5,707,000	26.73%	0	0
俞国青	董事、总经理	0	0	0	0%	0	0
邵学雯	董事、副总	0	0	0	0%	0	0

	经理						
吴雪芳	董事、副总经理	0	0	0	0%	0	0
孙自强	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
邵学雷	职工代表监事	0	0	0	0%	0	0
马修权	监事	0	0	0	0%	0	0
孟恒	副总经理	0	0	0	0%	0	0
肖婷	财务负责人	0	0	0	0%	0	0
孟婷婷	董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
合计	-	14,181,000	-	15,948,000	74.70%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王坤泉	监事会主席	离任	-	离任
孙自强		新任	监事会主席	新任

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

新任监事会主席主要经历：

孙自强，男，19876年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2004年5月至2008年2月任上海延华智能科技有限公司江苏分公司经理，2010年7月至今任苏州泰达斯智能科技有限公司总经理。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	9	0	0	9

销售人员	3	0	0	3
技术人员	11	1	0	12
财务人员	3	0	0	3
员工总计	26	1	0	27

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	7	8
专科	14	14
专科以下	3	3
员工总计	26	27

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

<p>公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订相关合同、协议，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。</p> <p>公司一直重视员工的培训和发展工作，制定了完善的培训计划，多层次、多渠道、多领域地加强员工培训工作，不断提高公司员工的整体素质。</p> <p>人员变动:报告期内公司人员结构稳定，未发生重大人员变动。</p> <p>薪酬政策:依据《中华人民共和国劳动法》和其他相关法律、法规及政策性文件，与员工签订《劳动合同》，制定适合公司发展的薪酬制度，使公司吸引人才和留住人才。</p> <p>报告期内无需公司承担费用的离退休职工。</p>
--

(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

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统公司制定的相关法律法规及相关规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度确保公司规范运作。

公司制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外投资管理制度》等在内的一系列管理制度。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司的经营决策、投资决策及财务决策基本能够按照《公司法》、《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行。

公司将在未来的公司治理实践中，继续严格执行相关法律法规《公司章程》、各项内部管理制度；继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范动作方面的理解能力和执行能力，使其勤勉尽责，使公司治理更加完善。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

《公司章程》规定了公司股东依法享有利益分配、参与重大决策外，还有知情权、监督权、提案权及股东大会、董事会决议违法时的请求撤销权等权利。公司治理文件的修订和制定，为公司科学、规范决策，维护全体股东权益特别是中小股东充分行使其合法权利提供了制度保证。公司治理在实际运作过程中严格按《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统公司制定的相关法律法规及相关规范性文件和《公司章程》等各项制度的规定和要求，召集、召开股东大会，履行了内部流程，给予公司所有股东充分的知情权、话语权。

董事会经过评估认为：公司的治理机制能够有效给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全

国中小企业股份转让系统公司制定的相关法律法规的相关规范性文件要求和相关内部控制制度的规定程序和规则进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。

在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保事项上，均规范操作，未出现违法违规情况。

截止报告期末，上述机构成员均依法运作，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。

4、 公司章程的修改情况

2019 年度股东大会审议通过修改公司章程，具体内容详见公司于 2020 年 4 月 27 日公司在股转平台披露的<关于拟修订《公司章程》公告>（公告编号：2020-010）；

2020 年第三次临时股东大会审议通过《关于变更经营范围并修订公司章程的议案》，公司注册资本由 2161 万元变更为 2134.9 万元。具体内容详见公司于 2020 年 9 月 2 日公司在股转平台披露的<关于拟修订《公司章程》公告>（公告编号：2020-046）；

（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	1) 第二届董事会第十次会议（召开时间：2020 年 4 月 27 日，决议公告编号：2020-006）审议 2019 年度报告及摘要、2019 财务决算、2019 利润分配方案、2020 财务预算、修改公司章程、股东大会会议事规则、董事会议事规则、关联交易决策等 3 项制度、投资者关系管理、信息披露管理制度、公司承诺管理、利润分配管理制度、续聘苏亚金诚会计师事务所为 2020 年度审计机构、提请召开 2019 年度股东大会； 2) 第二届董事会第十一次会议（召开时间：2020 年 6 月 8 日，决议公告编号：2020-031）审议注销南京分公司、公司为关联方贷款提供担保、提请召开 2020 年第二次临时股东大会； 3) 第二届董事会第十二次会议（召开时间：2020 年 8 月 24 日，决议公告编号：2020-040）审议 2020 年半年度报告； 4) 第二届董事会第十三次会议（召开时间：2020 年 9 月 1 日，决议公告编号：2020-043）审议设立分公司、使用自有闲置资金进行证券投资、修订公司章程。
监事会	3	1) 第二届监事会第四次会议（召开时间：2020 年 4 月 27 日，决议公告编号：2020-007）

		<p>审议 2019 年监事会工作报告、2019 年度报告及摘要、2019 财务决算、2019 利润分配方案、2020 财务预算、续聘苏亚金诚会计师事务所为 2020 年度审计机构、修订监事会议事规则、提名孙自强为公司监事会监事；</p> <p>2) 第二届监事会第五次会议(召开时间: 2020 年 5 月 22 日, 决议公告编号: 2020-028) 审议选举孙自强先生为公司监事会主席;</p> <p>3) 第二届监事会第六次会议(召开时间: 2020 年 8 月 24 日, 决议公告编号: 2020-041) 审议 2020 年半年度报告</p>
股东大会	4	<p>1) 第一次临时股东大会(召开时间: 2020 年 1 月 13 日, 决议公告编号: 2020-001) 审议公司向中信银行相城支行申请授信并由关联方提供担保;</p> <p>2) 2019 年度股东大会(召开时间: 2020 年 1 月 13 日, 决议公告编号: 2020-025) 审议 2019 年度董事会工作报告、2019 年度监事会工作报告、2019 年度报告及摘要、2019 财务决算、2019 利润分配方案、2020 财务预算、修改公司章程、股东大会事、董事会议事规则、监事会议事规则、关联交易决策、对外投资、对外担保 3 项制度、投资者关系管理、公司承诺管理、利润分配管理制度、续聘苏亚金诚会计师事务所为 2020 年度审计机构、提名孙自强为公司监事会监事;</p> <p>3) 第二次临时股东大会(召开时间: 2020 年 6 月 24 日, 决议公告编号: 2020-036) 审议公司为关联方贷款提供担保;</p> <p>4) 第三次临时股东大会(召开时间: 2020 年 9 月 18 日, 决议公告编号: 2020-048)</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司严格遵守法律法规, 规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定, 能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位, 充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。

公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》履行权利、承担义务; 公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求; 各位董事能够以认真负责的态度出席董事会会议, 董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度, 熟悉有关法律、法规, 了解作为董事的权利、义务和责任。

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》依法并积极行使监督权; 监事认真履行职责, 本着对股东负责的态度, 对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责

的合法、合规性进行有效监督；对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表意见，维护公司和全体股东的利益。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

(一)业务独立

公司具有独立完整的业务流程，公司主营业务为建筑智能化的规划咨询、工程设计、系统设备采购、工程施工、集成调试、项目管理以及运维增值服务。公司设有工程部、采购部、设计研发部、综合部、财务部等，具有独立的管理、营销、财务及人力资源流程。公司建立健全了内部经营管理机构，与公司实际控制人及其控制或能施加重大影响的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到本公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与本公司股东及其他关联方存在关联关系而使得本公司经营的完整性、独立性受到不利影响。

(二) 资产独立

公司的生产经营场所为租赁取得，独立于股东的生产经营场所。公司各种资产权属清晰、完整，不存在以公司资产、权益或信誉各主要股东的债务提供担保的情形，也不存在资产、资金被主要股东及其所控制的其他企业违规占用而损害本公司利益的情形。

(三) 人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》有关规定选举或任免程序产生，在劳动、人事、工资管理等方面均完全独立。公司高级管理人员均与公司签订劳动合同并在公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的企业中兼职。

(四) 财务独立

公司建立了独立的财务部门和财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的会计核算制度和财务管理制度。公司独立在银行开户，持有有效的《开户许可证》，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形；依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业干预公司资金使用的情况。

(五) 机构独立

公司已经依《公司章程》建立健全了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等权力、决策、监督机构，具有健全独立的法人治理结构，相关机构和人员能够依法独立履行职责。公司下设工程部、采购部、设计研发部、综合部、财务部等部门，各部门均按《公司章程》以及公司管理制度的职责独立运作，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司现行的会计核算体系、财务管理和风险控制等重大管理制度均未发现重大缺陷，亦

不存在因重大缺陷对财务报告构成潜在或现实影响。现行的公司重大内部管理制度均依照《公司法》、《公司章程》和有关法律法规的规定并结合自身实际情况制定，报告期内未对其进行过整改。

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理、继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险的前提下，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

公司未建立年度报告差错责任追究制度。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	苏亚苏审【2021】348号			
审计机构名称	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层			
审计报告日期	2021 年 4 月 26 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王卫东 1 年	杨力 2 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	2 年			
会计师事务所审计报酬	10.5 万元			
审计报告正文：				
苏州朝阳智能科技股份有限公司全体股东：				
<p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了苏州朝阳智能科技股份有限公司（以下简称朝阳公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了朝阳公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。</p>				
<p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于朝阳公司，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。</p>				
<p>三、 其他信息</p> <p>朝阳公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括朝阳公司 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>				

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估朝阳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朝阳公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督朝阳公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

苏亚金诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 南京市

二〇二一年四月二十六日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	9,738,114.92	5,337,009.18
结算备付金			0
拆出资金			0
交易性金融资产	五、2	161,940.29	0
衍生金融资产			0
应收票据	五、3		80,000.00
应收账款	五、4	11,322,363.23	30,664,622.42
应收款项融资	五、5	10,000	0
预付款项	五、6	2,419,705.3	501,073.88
应收保费			0
应收分保账款			0
应收分保合同准备金			0
其他应收款	五、7	3,573,351.78	749,173.56
其中：应收利息			0
应收股利			0
买入返售金融资产			0
存货	五、8	911,342.99	5,864,493.66
合同资产	五、9	9,004,880.46	0

持有待售资产			0
一年内到期的非流动资产			0
其他流动资产	五、10	70,478.6	73,255.20
流动资产合计		37,212,177.57	43,269,627.90
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、11	414,427.86	625,624.33
在建工程		0	0
生产性生物资产			0
油气资产			0
使用权资产			0
无形资产			0
开发支出			0
商誉			0
长期待摊费用			0
递延所得税资产	五、12	635,001.00	719,600.84
其他非流动资产			0
非流动资产合计		1,049,428.86	1,345,225.17
资产总计		38,261,606.43	44,614,853.07
流动负债：			
短期借款	五、13	2,000,000.00	1,000,000.00
向中央银行借款			0
拆入资金			0
交易性金融负债			0
衍生金融负债			0
应付票据	五、14	172,243.78	0
应付账款	五、15	8,863,293.77	17,766,948.56
预收款项			0
合同负债			0
卖出回购金融资产款			0
吸收存款及同业存放			0
代理买卖证券款			0
代理承销证券款			0
应付职工薪酬	五、16	828,047.77	1,458,668.83
应交税费	五、17	31,769.54	24,507.93
其他应付款	五、18	55.58	21,798.06

其中：应付利息			0
应付股利			0
应付手续费及佣金			0
应付分保账款			0
持有待售负债			0
一年内到期的非流动负债	五、19	276,279.26	36,510.13
其他流动负债	五、20	970,610.38	1,866,171.54
流动负债合计		13,142,300.08	22,174,605.05
非流动负债：			
保险合同准备金			0
长期借款	五、21	3,684,800.00	0
应付债券			0
其中：优先股			0
永续债			0
租赁负债			0
长期应付款	五、22		318,474.04
长期应付职工薪酬			0
预计负债			0
递延收益			0
递延所得税负债			0
其他非流动负债			0
非流动负债合计		3,684,800.00	318,474.04
负债合计		16,827,100.08	22,493,079.09
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、23	21,349,000	21,610,000
其他权益工具			0
其中：优先股			0
永续债			0
资本公积	五、24	190,208.09	227,822.80
减：库存股	五、25		298,614.71
其他综合收益			0
专项储备			0
盈余公积	五、26	249,995.08	249,995.08
一般风险准备			0
未分配利润	五、27	-354,696.82	332,570.81
归属于母公司所有者权益合计		21,434,506.35	22,121,773.98
少数股东权益			0
所有者权益合计		21,434,506.35	22,121,773.98
负债和所有者权益总计		38,261,606.43	44,614,853.07

法定代表人：王西春

主管会计工作负责人：肖婷

会计机构负责人：肖婷

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入	五、28	18,887,266.68	24,023,225.10
其中：营业收入		18,887,266.68	24,023,225.1
利息收入			0
已赚保费			0
手续费及佣金收入			0
二、营业总成本		20,169,068.59	24,195,809.15
其中：营业成本	五、28	16,161,288.86	19,647,342.77
利息支出			0
手续费及佣金支出			0
退保金			0
赔付支出净额			0
提取保险责任准备金净额			0
保单红利支出			0
分保费用			0
税金及附加	五、29	79,464.22	49,022.31
销售费用		0	0
管理费用	五、30	2,561,069.06	2,988,328.57
研发费用	五、31	1,146,914.00	1,428,079.53
财务费用	五、32	220,332.45	83,055.97
其中：利息费用		348,868.30	87,512.77
利息收入		149,895.24	15,074.66
加：其他收益	五、33	5,362.42	0
投资收益（损失以“-”号填列）			0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			0
汇兑收益（损失以“-”号填列）			0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、34	33,572.78	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、35	574,037.70	-1,990,213.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、36	-10,038.78	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）			0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-678,867.79	-2,162,797.24
加：营业外收入	五、37	80,000.00	100,000.00
减：营业外支出	五、38	3,800.00	6,500
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-602,667.79	-2,069,297.24
减：所得税费用	五、39	84,599.84	-298,531.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-687,267.63	-1,770,765.27

其中：被合并方在合并前实现的净利润			0
(一) 按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-687,267.63	-1,770,765.27
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			0
(二) 按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			0
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-687,267.63	-1,770,765.27
六、其他综合收益的税后净额			0
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			0
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			0
(1) 重新计量设定受益计划变动额			0
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			0
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			0
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			0
(5) 其他			0
2. 将重分类进损益的其他综合收益			0
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			0
(2) 其他债权投资公允价值变动			0
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			0
(4) 其他债权投资信用减值准备			0
(5) 现金流量套期储备			0
(6) 外币财务报表折算差额			0
(7) 其他			0
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			0
七、综合收益总额		-687,267.63	-1,770,765.27
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-687,267.63	-1,770,765.27
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			0
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.03	-0.99
(二) 稀释每股收益（元/股）			0

法定代表人：王西春

主管会计工作负责人：肖婷

会计机构负责人：肖婷

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		37,353,414.06	27,725,653.52
客户存款和同业存放款项净增加额			0

向中央银行借款净增加额			0
向其他金融机构拆入资金净增加额			0
收到原保险合同保费取得的现金			0
收到再保险业务现金净额			0
保户储金及投资款净增加额			0
收取利息、手续费及佣金的现金			0
拆入资金净增加额			0
回购业务资金净增加额			0
代理买卖证券收到的现金净额			0
收到的税费返还			0
收到其他与经营活动有关的现金	五、40（1）	2,223,083.67	854,338.13
经营活动现金流入小计		39,576,497.73	28,579,991.65
购买商品、接受劳务支付的现金		32,060,107.33	20,886,227.61
客户贷款及垫款净增加额			0
存放中央银行和同业款项净增加额			0
支付原保险合同赔付款项的现金			0
为交易目的而持有的金融资产净增加额			0
拆出资金净增加额			0
支付利息、手续费及佣金的现金			0
支付保单红利的现金			0
支付给职工以及为职工支付的现金		3,586,247.07	3,944,577.06
支付的各项税费		738,147.74	554,591.35
支付其他与经营活动有关的现金	五、40（2）	3,487,220.98	1,294,404.40
经营活动现金流出小计		39,871,723.12	26,679,800.42
经营活动产生的现金流量净额		-295,225.39	1,900,191.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			0
取得投资收益收到的现金			0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			0
收到其他与投资活动有关的现金			0
投资活动现金流入小计			0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,830.97	17,338.93
投资支付的现金		128,367.51	0
质押贷款净增加额			0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			0
支付其他与投资活动有关的现金	五、40（3）		298,614.71
投资活动现金流出小计		131,198.48	315,953.64
投资活动产生的现金流量净额		-131,198.48	-315,953.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			0

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			0
取得借款收到的现金		5,802,400.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金			0
收到其他与筹资活动有关的现金			0
筹资活动现金流入小计		5,802,400.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金		877,830.87	1,798,441.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		348,868.30	87,512.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			0
支付其他与筹资活动有关的现金			0
筹资活动现金流出小计		1,226,699.17	1,885,954.05
筹资活动产生的现金流量净额		4,575,700.83	-885,954.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			0
五、现金及现金等价物净增加额		4,149,276.96	698,283.54
加：期初现金及现金等价物余额		5,337,009.18	4,638,725.64
六、期末现金及现金等价物余额		9,486,286.14	5,337,009.18

法定代表人：王西春

主管会计工作负责人：肖婷

会计机构负责人：肖婷

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	21,610,000.00				227,822.80	298,614.71			249,995.8		332,570.81		22,121,773.98
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	21,610,000.00				227,822.80	298,614.71			249,995.08		332,570.81		22,121,773.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-261,000.00				-37,614.71	-298,614.71					-687,267.63		-687,267.63
（一）综合收益总额											-687,267.63		-687,267.63
（二）所有者投入和减少资本	-261,000.00				-37,614.71	-298,614.71							
1. 股东投入的普通股	-261,000.00				-37,614.71	-298,614.71							
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的													

金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
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	21,349,000.00				190,208.09				249,995.08			-354,696.82	21,434,506.35

项目	2019 年											少数 股东 权益	所有者权益 合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库存股	其他 综合	专项 储备	盈余 公积	一般 风险	未分配利润		
优先		永续	其他										

		股	债			收益			准备		
一、上年期末余额	21,610,000.00			227,822.80				249,995.08	2,249,955.68		24,337,773.56
加：会计政策变更									-146,619.60		-146,619.60
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	2,1610,000.00			227,822.80				249,995.08	2,103,336.08		2,4191,153.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					298,614.71				-1,770,765.27		-2,069,379.98
（一）综合收益总额									-1,770,765.27		-1,770,765.27
（二）所有者投入和减少资本					298,614.71						-298,614.71
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他					298,614.71						-298,614.71
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	21,610,000.00				227,822.80	298,614.71			249,995.8		332,570.81		22,121,773.98

法定代表人：王酉春

主管会计工作负责人：肖婷

会计机构负责人：肖婷

苏州朝阳智能科技股份有限公司

2020 年度财务报表附注

附注一、公司基本情况

苏州朝阳智能科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由苏州朝阳智能科技有限公司于 2015 年 11 月整体变更设立。

2016 年 3 月 11 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2016]2132 号核准，本公司股票于 2016 年 4 月 21 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。本公司证券简称：朝阳股份，证券代码：836778。

统一社会信用代码：91320500760516026A

公司注册资本：2,134.90 万元

公司住所：苏州吴中经济开发区越溪街道吴中大道 2588 号 5 幢 521 房间

公司法定代表人：王酉春

本公司所属行业为系统集成。公司主营业务是建筑智能化的规划咨询、工程设计、系统设备采购、工程施工、集成调试、项目管理以及运维增值服务。

附注二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少 12 个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵循企业会计准则的声明

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

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

四、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自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，确定为现金等价物。

五、外币业务

1. 外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目进行处理：在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

六、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。

（一）金融工具的分类

1. 金融资产的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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（包括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）；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2. 金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）以摊余成本计量的金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1. 金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

2. 金融工具的计量方法

(1) 金融资产

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的的应收账款或应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

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

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被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，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

（四）金融负债终止确认

当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债），将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（五）金融资产和金融负债的抵销

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

1. 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
2. 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

抵销。

（六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

（七）金融工具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，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

（八）金融资产减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

1. 减值准备的确认方法

公司在考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息的基础上，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

（1）一般处理方法

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），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。

（2）简化处理方法

1. 对于应收账款、合同资产及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过(含)30日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3. 以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：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。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将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，确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
银行承兑汇票和商业承兑汇票	对于划分为组合的应收票据，银行承兑汇票和商业承兑汇票分别参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
逾期账龄组合	对于划分为逾期账龄组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
合同资产组合	对于划分为组合的合同资产，参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他组合	公司将应收退税款及代收代扣款项等无显著回收风险的款项划为其他组合，不计提坏账准备

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

七、存货

公司存货分为库存商品。

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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

八、合同资产

合同资产，指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司的合同资产主要包括已完工未结算资产和质保金。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注三之(八)“金融资产减值”。

九、固定资产

(一) 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

(二) 固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	4	5	23.75
电子设备	5	5	19.00

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变

更，作为会计估计变更处理。

4. 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

十、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

公司对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

十一、在建工程

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

十二、借款费用

(一) 借款费用资本化的确认原则

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

(二) 资本化金额计算方法

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

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

十三、合同负债

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果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款权，公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

十四、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并

计入当期损益：

1. 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(四) 其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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。
- 为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

十五、收入

收入确认原则和计量方法

1. 收入的确认

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。合同开始日，公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

2. 收入的计量

合同包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，公司将考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价以及应付客户对价等因素的影响，并假定将按照现有合同的约定向客户转移商品，且该合同不会被取消、续约或变更。

具体的收入确认政策

公司营业收入主要包括建造合同收入和销售商品收入，其确认原则如下：

(一) 建造合同收入的确认

1. 在同一会计年度内开始并完成的建造合同，公司在合同完成时确认合同收入和合同费用。

2. 如果建造合同的开始和完成分属于不同的会计年度，且在资产负债表日建造合同的结果能够可靠地估计的，则公司在资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。

(1) 固定造价合同的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：

①合同总收入能够可靠地计量；

- ②与合同相关的经济利益很可能流入公司；
- ③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(2) 成本加成合同的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入公司；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3. 如果建造合同的开始和完成分属于不同的会计年度,但建造合同的结果不能可靠地估计的,则公司分别下列情况确认合同收入和合同费用：

(1) 合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

(2) 合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

(3) 如果合同预计总成本将超过合同预计总收入,则公司将预计损失确认为当期费用。

期末,在建造合同的结果能够可靠估计的情况下,公司于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际工程量占合同预计总工程量的比例确定。

(二) 销售商品收入

货物出货并经客户验收合格,取得验收单后确认收入。

十六、政府补助

(一) 政府补助的类型

政府补助,是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产,包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(二) 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

4. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

十七、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2. 递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

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

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

3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

十八、租赁

(一) 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(二) 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

十九、重要会计政策和会计估计的变更

（一）重要会计政策变更

2017年7月5日，财政部发布修订的《企业会计准则第 14 号—收入》(财会【2017】22 号)（以下简称“新收入准则”）。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。公司自2020年1月1日起实施，并按照有关衔接规定进行了处理。

（二）重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

（三）首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

项目	2019年12月31日 (上年年末余额)	2020年1月1日 (期初余额)	调整数
应收账款	30,664,622.42	27,130,057.41	-3,534,565.01
存货	5,864,493.66		-5,864,493.66
合同资产		9,340,413.73	9,399,058.67

附注四、税项

一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	13%、9%、6%、3%（销项税额）
城市维护建设税	缴纳的流转税额	5%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

二、税收优惠及批文

2018年11月30日，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准，公司被认定为高新技术企业，证书编号为GR201832007597，有效期自2018年起至2020年止。根据《中华人民共和国企业所得税法》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。

2018年9月20日，财政部、国家税务总局和科技部下发了《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。本公司适用此规定。

附注五、财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	12,235.98	18,862.29
银行存款	9,473,892.67	5,318,146.89
其他货币资金	251,986.27	
合计	9,738,114.92	5,337,009.18

注：其他货币资金系银行承兑汇票保证金 251,828.78 及公司证券账户资金 157.49 元。

2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	161,940.29	
其中：股票投资	161,940.29	
合计	161,940.29	

3. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		80,000.00
商业承兑票据		
合计		80,000.00

注：期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

4. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	6,559,688.09	10,061,289.34
1~2 年	1,087,814.76	13,371,933.35
2~3 年	4,034,494.19	2,165,754.75
3~4 年	658,139.94	1,652,726.94
4~5 年	66,991.54	4,280,905.37
5 年以上	3,011,492.76	298,270.91
合计	15,418,621.28	31,830,880.66

(2) 按坏账计提方法分类披露

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 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	15,418,621.28	100.00	4,096,258.05	26.57	11,322,363.23
其中：逾期账龄组合	15,418,621.28	100.00	4,096,258.05	26.57	11,322,363.23
其他组合					
合计	15,418,621.28	/	4,096,258.05	/	11,322,363.23

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	31,830,880.66	100	4,700,823.25	14.77	27,130,057.41
其中：逾期账龄组合	31,830,880.66	100	4,700,823.25	14.77	27,130,057.41
其他组合					
合计	31,830,880.66	/	4,700,823.25	/	27,130,057.41

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
逾期账龄组合	15,418,621.28	4,096,258.05	26.57
合计	15,418,621.28	4,096,258.05	26.57

组合中，按逾期账龄组合计提坏账准备的应收账款

逾期账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	5,278,814.55	77,598.57	1.47	10,022,193.49	265,588.13	2.65
逾期1年以内	2,368,688.30	236,868.83	10.00	13,411,029.20	1,341,102.92	10.00
逾期1-2年	4,034,494.19	605,174.13	15.00	2,165,754.75	324,863.21	15.00
逾期2-3年	658,139.94	131,627.99	20.00	1,652,726.94	330,545.39	20.00
逾期3-4年	66,991.54	33,495.77	50.00	4,280,905.37	2,140,452.69	50.00
逾期4年以上	3,011,492.76	3,011,492.76	100.00	298,270.91	298,270.91	100.00
合计	15,418,621.28	4,096,258.05	/	31,830,880.66	4,700,823.25	/

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	4,700,823.25		604,565.20			4,096,258.05
合计	4,700,823.25		604,565.20			4,096,258.05

(4) 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	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
南京聚比特信息科技有限公司	1,598,925.97	1~2年: 740,000.00; 2~3年: 858,925.97	10.37	202,838.90
苏州聿盛房地产开发有限公司	1,247,680.54	1~2年	8.09	124,768.05
苏州市公安局苏州太湖国家旅游度假区分局光福派出所假	1,232,784.00	1年以内	8.00	18,121.92
苏州市吴中建业发展有限公司	1,169,374.65	2~3年	7.58	175,406.20
芜湖苏宁环球房地产开发有限公司	1,109,368.33	2~3年: 668,086.63; 3~4年: 441,281.70	7.19	188,469.33
合计	6,358,133.49		41.23	709,604.40

5. 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,000.00	
商业承兑汇票		
合计	10,000.00	

6. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,361,264.76	97.58	342,886.00	68.43
1年以上	58,440.54	2.42	158,187.88	31.57
合计	2,419,705.30	100.00	501,073.88	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项性质	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
吴中区城区海诺网店	货款	1,164,750.00	48.14
吴中区城区华澜方电子产品经营部	货款	727,685.65	30.07
苏州锐丰建声灯光音响器材工程安装有限公司	货款	206,620.00	8.54
吴中经济开发区城南顾家安防设备商行	货款	50,000.00	2.07
中国石油天然气股份有限公司江苏苏州销售分公司	货款	40,686.58	1.68
合计		2,189,742.23	90.50

7. 其他应收款

(1) 分类

项目	期末账面价值	期初账面价值
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,573,351.78	749,173.56
合计	3,573,351.78	749,173.56

(2) 其他应收款

① 账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	3,151,498.48	101,642.76
1~2年	54,850.00	458,150.00
2~3年	208,150.00	174,680.80
3~4年	174,680.80	
4~5年		15,000.00
5年以上	15,000.00	
合计	3,604,179.28	749,473.56

② 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
非关联方借款	3,082,750.00	
保证金	490,080.80	687,680.80
社保、公积金	16,348.48	16,792.76
租房押金	15,000.00	15,000.00
备用金		30,000.00
合计	3,604,179.28	749,473.56
减：坏账准备	30,827.50	300.00
净额	3,573,351.78	749,173.56

③ 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	300.00			300.00
2020年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	30,527.50			30,527.50
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	30,827.50			30,827.50

④ 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	300.00	30,527.50				30,827.50
合计	300.00	30,527.50				30,827.50

⑤ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
吴中区城区华澜方电子产品经营部	非关联方借款	2,090,000.00	1年以内	57.99	20,900.00
吴中区城区海诺网店	非关联方借款	992,750.00	1年以内	27.54	9,927.50
芜湖苏宁环球房地产开发有限公司	保证金	174,680.80	3~4年	4.85	
创富融资租赁(上海)有限公司	保证金	149,150.00	2~3年	4.14	
苏州聿盛房地产开发有限公司	保证金	50,000.00	2~3年	1.39	
合计	/	3,456,580.80	/	95.91	30,827.50

8. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	911,342.99		911,342.99			
合计	911,342.99		911,342.99			

9. 合同资产

(1) 合同资产分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算工程	5,889,194.26	58,891.94	5,830,302.32	5,864,493.66		5,864,493.66
质保金	3,221,940.67	47,362.53	3,174,578.14	3,630,780.70	96,215.69	3,534,565.01
合计	9,111,134.93	106,254.47	9,004,880.46	9,495,274.36	96,215.69	9,399,058.67

(2) 合同资产减值准备

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
已完工未结算工程		58,891.94				58,891.94
质保金	96,215.69		48,853.16			47,362.53
合计	96,215.69	58,891.94	48,853.16			106,254.47

10. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	70,478.60	73,255.20
合计	70,478.60	73,255.20

11. 固定资产

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	414,427.86	625,624.33
固定资产清理		
合计	414,427.86	625,624.33

(2) 固定资产

① 固定资产情况

项目	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额	1,607,686.46	450,006.29	2,057,692.75

项目	运输设备	电子设备	合计
2. 本期增加金额		2,830.97	2,830.97
(1)购置		2,830.97	2,830.97
3. 本期减少金额			
(1)处置或报废			
4. 期末余额	1,607,686.46	452,837.26	2,060,523.72
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,114,353.91	317,714.51	1,432,068.42
2. 本期增加金额	176,920.80	37,106.64	214,027.44
(1)计提	176,920.80	37,106.64	214,027.44
3. 本期减少金额			
(1)处置或报废			
4. 期末余额	1,291,274.71	354,821.15	1,646,095.86
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1)计提			
3. 本期减少金额			
(1)处置或报废			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	316,411.75	98,016.11	414,427.86
2. 期初账面价值	493,332.55	132,291.78	625,624.33

② 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输设备	744,929.27	471,655.38		273,273.89
合计	744,929.27	471,655.38		273,273.89

12. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,233,340.02	635,001.00	4,797,338.94	719,600.84
合计	4,233,340.02	635,001.00	4,797,338.94	719,600.84

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	3,155,233.91	1,087,108.56
合计	3,155,233.91	1,087,108.56

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额
2029	1,087,108.56	1,087,108.56
2030	2,068,125.35	
合计	3,155,233.91	1,087,108.56

13. 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款		1,000,000.00
保证借款	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	1,000,000.00

(2) 本期无已逾期未偿还的短期借款情况

14. 应付票据

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	172,243.78	
商业承兑汇票		
合计	172,243.78	

15. 应付账款

(1) 应付账款分类

项目	期末余额	期初余额
货款	8,863,293.77	17,766,948.56
合计	8,863,293.77	17,766,948.56

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京聚比特信息科技有限公司	1,145,755.86	未到结算期
苏州市邓尉工业设备安装有限公司	617,394.65	未到结算期
江苏合久元电线电缆有限公司	392,336.50	未到结算期
苏州中信诺人力资源服务有限公司	326,217.14	未到结算期
合计	2,481,704.15	

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,458,668.83	2,892,768.62	3,523,389.68	828,047.77
二、离职后福利—设定提存计划		62,225.84	62,225.84	
合计	1,458,668.83	2,954,994.46	3,585,615.52	828,047.77

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,458,668.83	2,495,194.97	3,125,816.03	828,047.77
二、职工福利费		138,506.88	138,506.88	
三、社会保险费		100,354.77	100,354.77	
其中：1. 医疗保险费		92,729.32	92,729.32	
2. 工伤保险费		243.89	243.89	
3. 生育保险费		7,381.56	7,381.56	
四、住房公积金		98,884	98,884	
五、工会经费和职工教育经费		59,828	59,828	
合计	1,458,668.83	2,892,768.62	3,523,389.68	828,047.77

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		61,855.36	61,855.36	
2、失业保险费		370.48	370.48	
合计		62,225.84	62,225.84	

17. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,674.79	
城市维护建设税	8,145.72	9,536.53
教育费附加	8,145.71	9,536.53
代扣代缴个人所得税	4,803.32	5,434.87
合计	31,769.54	24,507.93

18. 其他应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	55.58	21,798.06
合计	55.58	21,798.06

(2) 其他应付款

①按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
员工备用金	55.58	1,381.00
个人垫付款项		20,417.06
合计	55.58	21,798.06

③ 账龄超过1年的重要其他应付款

无

19. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	117,600.00	36,510.13
1年内到期的长期应付款	158,679.26	
合计	276,279.26	36,510.13

20. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	970,610.38	1,866,171.54
合计	970,610.38	1,866,171.54

21. 长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押加保证借款	3,684,800.00	
合计	3,684,800.00	

22. 长期应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		318,474.04
专项应付款		
合计		318,474.04

23. 股本

单位名称	期初余额	本期增减变动（+、-）		期末余额
		本期增加	本期减少	
股本总数	21,610,000.00		261,000.00	21,349,000.00

24. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	227,822.80		37,614.71	190,208.09
合计	227,822.80		37,614.71	190,208.09

25. 库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	298,614.71		298,614.71	
合计	298,614.71		298,614.71	

26. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	249,995.08			249,995.08

27. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	332,570.81	2,249,955.68
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-146,619.60
调整后年初未分配利润	332,570.81	2,103,336.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-687,267.63	-1,770,765.27
减：提取盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	-354,696.82	332,570.81

28. 营业收入和营业成本

（1）营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,887,266.68	16,161,288.86	24,023,225.10	19,647,342.77
合计	18,887,266.68	16,161,288.86	24,023,225.10	19,647,342.77

（2）主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
工程施工收入	18,887,266.68	16,161,288.86	23,905,637.80	19,564,527.95
零星销售收入			117,587.30	82,814.82

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	18,887,266.68	16,161,288.86	24,023,225.10	19,647,342.77

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
苏州南亚新艺装饰设计工程有限公司	6,243,828.19	33.06
苏州市公安局苏州太湖国家旅游度假区分局光福派出所	3,101,489.61	16.42
华润置地(苏州)实业有限公司	2,377,675.55	12.59
北京市通州区德闾学校	1,731,967.04	9.17
苏州市吴中区角直镇人民政府	1,727,249.54	9.15
合计	15,182,209.93	80.39

29. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	31,852.88	18,282.23
教育费附加	19,152.56	11,603.81
地方教育附加	12,768.38	7,559.67
车船使用税	2,070.00	2,070.00
印花税	13,620.40	9,486.60
合计	79,464.22	49,002.31

30. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,107,551.80	1,400,494.02
中介机构费用	641,364.22	662,385.29
办公费	200,622.84	220,909.61
差旅费	123,033.89	182,931.28
折旧费	196,858.08	298,536.31
业务招待费	51,634.18	45,569.00
租赁费	47,619.05	
汽车费用	43,072.43	
其他	149,312.57	177,203.06
合计	2,561,069.06	2,988,028.57

31. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,132,137.47	1,409,622.78
其他(专利代理服务费等)	14,776.53	18,756.75
合计	1,146,914.00	1,428,379.53

32. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	348,868.30	87,512.77
减：利息收入	149,895.24	15,074.66
手续费支出	21,359.39	10,617.86
合计	220,332.45	83,055.97

33. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	5,362.42		5,362.42
合计	5,362.42		5,362.42

注：政府补助明细情况详见附注五-43. 政府补助。

34. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	33,572.78	
合计	33,572.78	

35. 信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	604,565.20	-1,989,913.19
其他应收款坏账损失	-30,527.50	-300.00
合计	574,037.70	-1,990,213.19

36. 资产减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-10,038.78	
合计	-10,038.78	

37. 营业外收入

（1）营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	80,000.00	100,000.00	80,000.00
合计	80,000.00	100,000.00	80,000.00

注：详见附注五-43. 政府补助

38. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出	3,800.00	6,500.00	3,800.00
合计	3,800.00	6,500.00	3,800.00

39. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	84,599.84	-298,531.97
合计	84,599.84	-298,531.97

(2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-687,267.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	-103,090.14
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,499.01
研发费加计扣除的影响	-129,027.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	310,218.80
递延所得税与当期所得税税率差异影响	
所得税费用	84,599.84

40. 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	17,145.24	15,074.66
政府补助	85,362.42	100,000.00
收到的票据保证金	859,082.00	169,929.00
往来及其他	1,261,494.01	569,334.47
合计	2,223,083.67	854,338.13

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	1,271,435.71	1,262,050.94

项目	本期发生额	上期发生额
支付的票据及保证金	1,110,910.78	
捐赠支出	3,800.00	6,500.00
往来及其他	1,101,074.49	25,853.46
合计	3,487,220.98	1,294,404.40

(3) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
股份回购		298,614.71
合计		298,614.71

41. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-687,267.63	-1,770,765.27
加：资产减值准备	-563,998.92	1,990,213.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	214,027.44	315,418.62
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-33,572.78	
财务费用(收益以“-”号填列)	348,868.30	87,512.77
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)	84,599.84	-298,531.97
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-911,342.99	-1,161,315.59
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	11,525,535.45	2,707,838.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-10,272,074.10	29,820.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-295,225.39	1,900,191.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

项目	本期发生额	上期发生额
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	9,486,128.65	5,337,009.18
减：现金的期初余额	5,337,009.18	4,638,725.64
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	4,149,119.47	698,283.54

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,486,128.65	5,337,009.18
其中：库存现金	12,235.98	18,862.29
可随时用于支付的银行存款	9,473,892.67	5,318,146.89
可随时用于支付的其他货币资金	157.49	
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	9,486,286.14	5,337,009.18

(3) 公司2020年度销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为510,000.00元。

42. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	251,828.78	票据保证金
固定资产(汽车)	273,273.89	融资租赁
合计	525,102.67	/

43. 政府补助

(1) 计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

补助项目	种类(与资产相关/ 与收益相关)	金额	列报项目	计入当期损益的金 额
高新技术企业奖励	与收益相关	80,000.00	营业外收入	80,000.00
稳岗补贴	与收益相关	5,362.42	其他收益	5,362.42
合计		85,362.42		85,362.42

附注六、公允价值计量

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	

项目	期末公允价值			合计
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	
一、持续的公允价值计量的披露				
（一）交易性金融资产				
1. 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	161,940.29			161,940.29
（1）权益工具投资	161,940.29			161,940.29
持续以公允价值计量的资产总额	161,940.29			161,940.29

2. 持续的和非持续的第一层次公允价值计量项目市价的确认依据

项目	公允价值	活跃市场报价			
		主要市场 (最有利市场)	交易价 格	历史 交易量	资料 来源
一、持续的公允价值计量					
（一）交易性金融资产					
1. 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	161,940.29				
（1）权益工具投资	161,940.29	上海证券交易所			
持续的公允价值计量的资产总额	161,940.29				

附注七、关联方及关联交易

1. 本公司实际控制人

本公司的实际控制人为王西春，直接持股比例 47.97%。公司第二大股东邵慰亚直接持股比例 26.73%。邵慰亚和王西春系母子关系，二人于 2015 年 12 月 26 日签署《一致行动人协议》，双方承诺在公司股东大会会议中保持一致行动，在行使表决权时按照王西春的意向进行表决。同时邵慰亚实际控制公司法人股东苏州注华投资管理中心（有限合伙）（持股比例 8.9466%），因此，王西春通过直接和间接持有公司 83.64%的表决权，为公司实际控制人。

2. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	关联方与本公司关系
俞国青	本公司总经理

3. 关联交易情况

(1) 关联担保情况

① 本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
俞国青	244,000.00	2017-6-15	2020-5-15	是
朝阳智能上海分公司	541,332.00	2018-11-26	2021-11-26	否

注 1：本公司总经理俞国青向一汽金融有限公司贷款 244,000.00 元，用于支付本公司购车款，分 36 期偿付，本公司作为共同借款人和保证人，为俞国青提供担保，并以公司拥有的车牌为苏 E31E14 的奥迪车作为担保。

注 2：苏州朝阳智能科技股份有限公司上海分公司于 2018 年 11 月 26 日与创富融资租赁（上海）有限公司签订汽车融资租赁合同，朝阳智能及王酉春作为担保人，并以公司名下的蔚来汽车（车牌为沪 D97371）作为担保。

② 本公司作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王酉春、成艳	5,000,000.00	2019/12/12	2022/12/12	否
江苏省信用再担保集团有限公司	3,000,000.00	2019/12/12	2022/12/12	否
王酉春、成艳	4,704,000.00	2020/1/19	2042/12/26	否

附注八、承诺及或有事项

- 1、截止2020年12月31日，公司无需要披露的重大承诺。
- 2、截止2020年12月31日，公司无需要披露的重要或有事项。

附注九、资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

附注十、补充资料

1. 非经常性损益明细表

项目	本期发生额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	85,362.42
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外	

项目	本期发生额
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	33,572.78
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,800.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计（影响利润总额）	115,135.20
减：所得税影响数	
非经常性损益净额（影响净利润）	115,135.20
其中：影响少数股东损益	
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	115,135.20

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-3.42	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.95	-0.04

附注十、财务报表之批准

公司财务报表经董事会批准报出。

苏州朝阳智能科技股份有限公司

2021年4月26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：

苏州朝阳智能科技股份有限公司董事会秘书办公室