



国友股份

NEEQ : 835365

浙江国友通讯科技股份有限公司
(Zhejiang Guoyou Communication
Technology Co.,LTD.)



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记

2020年5月25日召开2020年年度股东大会。

(公告编号 2020-013)



2020年4月，公司成功与山西吕梁离石炭窑坪煤业有限公司签订无线广播、环网续建合同，合同金总额达863,000.00元。



2020年6月，公司引进两条先进全自动贴片流水线，贴片事业部正式成立。



2020年6月，公司与华亭煤业集团有限责任公司签定环网监控系统，合同金额2,149,044.00元。



2020年12月，公司产品KJJ660(A)矿用隔爆兼本安型以太网交换机通过国家实验室试验，取得产品防爆合格证。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	22
第五节	股份变动、融资和利润分配	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	27
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	30
第八节	财务会计报告	34
第九节	备查文件目录	97

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。

公司负责人左鹏飞、主管会计工作负责人刘建芹及会计机构负责人（会计主管人员）刘建芹保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审亚太会计师事务所（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
控股股东不当控制风险	报告期内，股东吴国有持有公司股份 3,770,975 股，占公司股本总额的 73.94%。吴国有为公司的控股股东、实际控制人，其对公司经营决策拥有绝对的控制能力。若公司控股股东利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来风险。公司可能存在控股股东不当控制的风险。
公司经营管理风险	公司自设立以来积累了一定的经营管理经验，法人治理结构得到不断完善，形成了有效的约束机制及内部管理机制。但是，随着公司业务规模的扩大，公司需要对资源整合、市场开拓、技术研发、质量管理、财务管理和内部控制等诸多方面进行调整,这对各部门工作的协调性、严密性、连续性提出了更高的要求。如果公司管理层的管理水平不能适应公司规模扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整和完善，公司将面临经营管理的风险。
受整体行业影响的风险	目前，公司的多数产品主要应用领域为煤炭开采行业，煤炭行业的发展状况对公司的发展有着重要的影响。煤炭行业属于强周期性行业，行业景气度与宏观经济相关。我国国民经济的发展具有周期性波动的特征，作为我国最主要的一次能源，煤炭

	需求和价格随经济周期呈现一定的波动。煤矿量减少，煤炭价格下跌，但国家对煤炭安全生产的重视程度日益提高，对私有矿的大面积整合。煤矿通讯设备行业近年来一直处于快速发展期，如若未来煤炭开采行业的经营业绩进一步下降，其在安全生产设备方面的更换速度、采购金额、付款及时性等都将受到一定影响，从而给公司未来业绩带来不确定性。公司也在不断扩展大屏业务及贴片业务。
矿用产品安全标志认证风险	公司主营产品为矿用通讯系统设备，根据《中华人民共和国安全生产法》、《中华人民共和国煤炭法》、《煤矿安全规程》、《关于金属与非金属矿山实施矿用产品安全标志管理的通知》和《关于发布矿用产品安全标志申办程序等 9 个安全标志管理文件的通知》(安标字[2010]15 号)，煤矿企业使用的设备、器材、火工产品和安全仪器必须符合国家标准或者行业标准，煤矿使用的涉及安全生产的产品，必须取得煤矿矿用产品安全标志，金属与非金属矿山矿用产品中涉及生命安全、危险性较大的特种设备，也需取得安全使用证或者安全标志，方可投入使用。对实行安全标志管理的矿用产品，矿用安全设备生产企业必须依照相关规定取得矿用产品安全标志。如公司新开发产品以及目前拥有的安标认证产品到期后不能通过国家矿用产品安全标志中心认证，将对公司正常业务运营造成风险。
大额应收账款坏账风险	尽管公司报告期内并未出现大额坏账，但随着公司业务的发展，应收账款可能进一步增加，应收账款绝对金额及占流动资产的相对比重仍然较高，不能排除未来出现应收账款不能按期收回或者发生坏账而损害公司利益的情形。
市场竞争风险	矿用通讯设备制造行业属于计算机、通信和其他电子设备制造业的细分子行业，是集资本、技术和劳动力要素于一体的行业，技术壁垒较高，专业性强。随着通讯技术飞速发展，产品更新换代不断加快，行业竞争对手实力不断提高，以及潜在竞争对手的进入，行业标准也将势必不断提高。行业内企业如果不能继续提高技术水平、加快产品结构调整及更新换代的步伐，将面临市场竞争加剧的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、国友股份	指	浙江国友通讯科技股份有限公司
国友有限、国友设备、有限公司	指	浙江国友通讯设备有限公司
国友工程	指	浙江国友工程技术有限公司
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》
公司章程	指	浙江国友通讯科技股份有限公司章程
股东会	指	浙江国友通讯科技股份有限公司股东会
股东大会	指	浙江国友通讯科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江国友通讯科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江国友通讯科技股份有限公司监事会
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员、高管	指	公司总经理、财务负责人、董事会秘书
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
市场监管局	指	杭州市市场监督管理局
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌行为
主办券商、华鑫证券	指	华鑫证券有限责任公司
报告期	指	2020 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
中审亚太、会计师事务所	指	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
大成律所、律师事务所	指	北京大成（杭州）律师事务所
本安	指	“本质安全”的缩写，是防爆电气设备的一种类型，可以用于存在爆炸性气体的工业场所、石油平台、矿山等危险区域。
防爆电气	指	按国家标准设计制造的不会引起周围爆炸性混合物爆炸的电气设备。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江国友通讯科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZheJiang Guoyou Communication Technology Co.,LTD guoyou
证券简称	国友股份
证券代码	835365
法定代表人	左鹏飞

二、 联系方式

董事会秘书	李艳春
联系地址	杭州市滨江区浦沿街道浦沿路 88 号
电话	0571-87651056
传真	0571-86823085
电子邮箱	ycli@wgy.cc
公司网址	www.wgy.cc
办公地址	杭州市滨江区浦沿街道浦沿路 88 号
邮政编码	310053
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	浙江国友通讯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	2005 年 6 月 8 日
挂牌时间	2016 年 1 月 12 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）-通信设备制造（C392）-通信系统设备制造（C3921）
主要业务	通讯设备的研发、生产及销售，矿用通讯系统设备
主要产品与服务项目	矿用通讯系统及各类通讯设备
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）	5,100,000.00
优先股总股本（股）	0.00
做市商数量	0
控股股东	吴国有
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（吴国有），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	913301007735915000	否
注册地址	杭州市滨江区浦沿街道浦沿路 88 号	是
注册资本	5,100,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华鑫证券	
主办券商办公地址	深圳市福田区莲花街道福中社区深南大道 2008 号中国凤凰大厦 1 栋 20C-1 房	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	华鑫证券	
会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	吴军	李正峰
	2 年	6 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区北三环西路 43 号青云当代大厦 22 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	8,123,201.72	3,889,316.91	108.86%
毛利率%	27.47%	24.73%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	25,521.95	-973,517.74	102.62%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-28,369.10	-1,488,713.06	98.09%
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)	0.68%	-23.06%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-0.83%	-35.26%	-
基本每股收益	0.01	-0.19	105.26%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	9,574,937.43	6,365,140.05	50.43%
负债总计	5,814,161.98	2,629,886.55	121.08%
归属于挂牌公司股东的净资产	3,760,775.45	3,735,253.50	0.68%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.74	0.73	1.37%
资产负债率%(母公司)	39.73%	30.70%	-
资产负债率%(合并)	60.72%	41.32%	-
流动比率	1.60	2.34	-
利息保障倍数	0.00	0.00	-

(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	252,436.22	-158,604.15	259.16%
应收账款周转率	1.56	1.15	-
存货周转率	4.06	2.16	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	50.43%	-22.62%	-
营业收入增长率%	108.86%	-44.60%	-
净利润增长率%	102.62%	-442.30%	-

(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	5,100,000	5,100,000	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
非流动性资产处置损益	
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）	110,072.09
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-53,344.67
非经常性损益合计	56,727.42
所得税影响数	2,836.37
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	53,891.05

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
预收款项	151,950.00			
合同负债		134,469.03		
其他流动负债		17,480.97		

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

4.23.1 会计政策变更

报告期内，本公司重要会计政策未变更。

4.23.2 会计估计变更

报告期内，本公司重要会计估计未变更。

4.23.3 首次执行新收入准则

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）。本公司自2020年1月1日起施行新收入准则。

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。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进行调整。会计政策变更对首次执行日（2020年1月1日）本公司合并资产负债表及本公司资产负债表各项目的的影响分析：

4.23.3.1 合并报表

（1）调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	27,720.11	27,720.11	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,157,181.00	1,157,181.00	
应收账款	2,836,398.17	2,836,398.17	
应收款项融资			
预付款项	125,362.04	125,362.04	
其他应收款	118,657.60	118,657.60	
其中：应收利息			
应收股利			

存货	1,849,124.48	1,849,124.48	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	42,452.83	42,452.83	
流动资产合计	6,156,896.23	6,156,896.23	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
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	193,859.47	193,859.47	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	14,384.35	14,384.35	
其他非流动资产			
非流动资产合计	208,243.82	208,243.82	
资产总计	6,365,140.05	6,365,140.05	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,296,390.53	1,296,390.53	
预收款项	151,950.00		151,950.00
合同负债		134,469.03	-134,469.03
应付职工薪酬	137,366.85	137,366.85	
应交税费	314,425.95	314,425.95	
其他应付款	729,753.22	729,753.22	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		17,480.97	-17,480.97
流动负债合计	2,629,886.55	2,629,886.55	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	2,629,886.55	2,629,886.55	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	5,100,000.00	5,100,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	780,290.90	780,290.90	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	-2,145,037.40	-2,145,037.40	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,735,253.50	3,735,253.50	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	3,735,253.50	3,735,253.50	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,365,140.05	6,365,140.05	

4.23.3.2 公司报表

(1) 调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	9,917.41	9,917.41	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损			

益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	907,181.00	907,181.00	
应收账款	2,681,103.20	2,681,103.20	
应收款项融资			
预付款项	52,923.59	52,923.59	
其他应收款		54,477.10	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	544,811.48	544,811.48	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	4,250,413.78	4,250,413.78	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
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	53,590.64	53,590.64	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	53,590.64	53,590.64	
资产总计	4,304,004.42	4,304,004.42	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款	1,083,549.44	1,083,549.44	
预收款项	14,520.00		14,520.00
合同负债		12,849.56	-12,849.56
应付职工薪酬	130,280.81	130,280.81	
应交税费	57,892.81	57,892.81	
其他应付款	35,188.70	35,188.70	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,670.44	-1,670.44
流动负债合计	1,321,431.76	1,321,431.76	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计			
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	5,100,000.00	5,100,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	780,290.90	780,290.90	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	-2,897,718.24	-2,897,718.24	
所有者权益（或股东权益）合计	2,982,572.66	2,982,572.66	
负债和所有者权益（或股东权益）	4,304,004.42	4,304,004.42	
总计			

(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

公司专注矿用通讯系统及通讯设备的专业研发、生产、销售及服务，拥有近三十项防爆证以及煤安证。主要从事矿用通讯设备、各类系统、软件的研发、生产和销售以及服务。公司通讯系统主要包括有无线融合调度指挥系统、高精动态智能定位管理系统、智能广播对讲系统、工业环网系统、图像视频监控系統、无线通讯及环境监测系统、喷雾降尘自动化控制系统、PLC 自动化控制系统等，本质安全型电话机、隔爆兼本安电话光端机等通讯设备的研发、生产及销售。公司细分行业为专用设备制造业，客户涉及煤矿、钢铁、化工、油田、船舶、油库、部队、炸药库、地铁等防护等级较高的地方和防爆炸领域。

1、研发模式

公司以顾客、市场需求为焦点，以竞争和利润为导向，把握企业愿景和战略发展方向，围绕产品生命价值周期，进行产品研发。公司拥有经验丰富的技术研发团队，大部分研发人员是在机械电子、矿用通讯设备制造行业具有多年工作经验的专业人员，在长时间的研发、生产中掌握了大量拥有自主知识产权的核心技术，积累了丰富的经验，取得了一系列专利和产品认证标志。

2、采购模式

公司以实际生产为基础，按需面向市场公开、公平采购，优先选择资质齐全、价格合理、质量可靠的供应商，目前公司已建立较为稳定的供应商合作伙伴关系，采购价格较为稳定，从材料方面保证公司产品的质量稳定可靠。

3、生产模式

公司按照以销定产及备货管理的原则，按照合同需求、交货周期以及通用标准产品备货库存量安排生产，严格依照公司产品生产工艺流程操作，公司质检部深入生产一线，牢牢把控产品生产的各个环节，检验每一个完工产品，以保证产品质量符合相关标准及客户需求。

4、销售模式

公司产品采取直销为主，大力发展经销的销售模式，公司销售人员长期关注行业及客户动态，加强主要煤炭产区及相关行业的客户管理，公司直销模式主要通过招标采购网站、售后跟踪服务等方式掌握企业招投标信息，采取稳健的成本加成定价方式参与招投标；公司通过经销商销售产品主要为通用标准类单体产品及配件，严格贯彻公司相关产品指导价进行销售。公司凭借质量过硬的产品和及时的售后服务优势，多年来与各地客户形成了良好的业务关系，充分了解老客户的潜在需求，通过支持经销商、让利经销商来推动公司产品市场占有率的提升。

5、盈利模式

公司以成本加成定价模式为主导，为客户提供标准或定制类产品。公司通过通讯系统设备及配套软件的销售、安装和技术支撑，标准化通讯设备的销售以及相关设备售后维修、技术升级服务来获取利润，通过大力支持经销商以达到薄利多销的目的。

报告期内，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	<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		本期期初		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	227,276.81	2.37%	27,720.11	0.44%	719.90%
应收票据	800,000.00	8.36%	1,157,181.00	18.18%	-30.87%
应收账款	5,824,327.92	60.83%	2,836,398.17	44.56%	105.34%
存货	2,149,168.78	22.45%	1,849,124.48	29.05%	16.23%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%
固定资产	192,018.37	2.01%	193,859.47	3.05%	-0.95%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
无形资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
商誉	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应付账款	3,262,689.82	34.08%	1,296,390.53	20.37%	151.67%
其他应付款	855,511.66	8.93%	729,753.22	11.46%	17.23%
合同负债	965,973.45	10.09%	134,469.03	2.11%	618.36%

资产负债项目重大变动原因:

1、 应付账款

报告期内，公司应付账款 3,262,689.82 元，较去年 1,296,390.53 元增加 1,966,299.29 元，主要原因是报告期签定多个大项目合同，原材料采购增加，与供应商签定长期合作协议，得到了供应商的支持。

2、 其他应付款

报告期内，公司其他应付款 855,511.66 元，较去年 729,753.22 增加 125,758.44 元。主要原因是报告期内项目持续时间长，未及时付款。

3、合同负债

报告期内，公司合同负债 965,973.45 元，较去年 134,469.03 元增加 831,504.42 元，主要原因是公司大力支持与经销商合作力度，采用款到发货合同增加。

4、应收账款

报告期内，公司应收账款 5,824,327.92，较去年 2,836,398.17 增加 2,987,929.75。主要原因大项目增加，存在验收周期。主营业务增长。

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	8,123,201.72	-	3,889,316.91	-	108.86%
营业成本	5,891,357.13	72.53%	2,927,527.47	75.27%	101.24%
毛利率	27.47%	-	24.73%	-	-
销售费用	432,292.41	5.32%	441,178.99	11.34%	-2.01%
管理费用	1,062,430.72	13.08%	1,375,957.98	35.38%	-22.79%
研发费用	545,461.93	6.71%	741,139.63	19.06%	-26.40%
财务费用	969.00	0.01%	1,189.68	0.03%	-18.55%
信用减值损失	-314,486.15	-3.87%	387,911.47	9.97%	-181.07%
资产减值损失	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-39.76%
其他收益	110,072.09	1.36%	182,718.46	4.70%	-39.76%
投资收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
营业利润	-45,601.65	-0.56%	-1,032,068.73	-26.54%	-95.58%
营业外收入	0.96	0.00%	346,057.95	8.90%	-100.00%
营业外支出	53,345.63	0.66%	81.2	0.00%	65,596.59%
净利润	25,521.95	0.314%	-973,517.74	-25.03%	102.62%

项目重大变动原因：

1、营业收入

2020 年度公司实现营业收入 8,123,201.72，较 2019 年 3,889,316.91 增加了 108.86%。主要原因是市场需求增加及大屏业务增长。

2、营业成本

2020 年营业成本 5,891,357.13，较 2019 年 2,927,527.47，增加 101.24%，主要原因是营业收入的增加，原材料的增长。

3、销售费用

2020年销售费用432,292.41，较2019年441,178.99降低了2.01%。主要原因是差旅费减少。

4、管理费用

2020年管理费用1,062,430.72，较2019年1,375,957.98减少22.79%，主要原因是职工薪酬减少，业务招待费减少，租金减少。

5、净利润

2020年度净利润25,521.95，较2019年-973,517.74，增加102.62%。主要原因是营业收入的增加，同时管理费用和研发费用减少。

(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	8,123,201.72	3,889,316.91	108.86%
其他业务收入	0.00	0.00	
主营业务成本	5,891,357.13	2,927,527.47	101.24%
其他业务成本	0.00	0.00	

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%
通讯系统及设备	7,081,895.45	5,265,102.89	25.65%	99.06%	99.34%	-0.11%
LED屏及监控系统	1,041,306.27	626,254.24	39.86%	213.95%	118.72%	26.18%
合计	8,123,201.72	5,891,357.13	27.47%	108.86%	101.24%	2.74%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司2020年通讯系统收入7,081,895.45元，较2019年3,557,639.92元增长99.06%。主要原因是市场需求增加，主营业务收入增长。

报告期内，公司大屏业务增长，营业收入1,041,306.27元较去年增加。

报告期内公司通讯系统及设备占营业收入比例从2019年91.47%小幅下降到87.18%，LED屏及监控系统收入占比从2019年8.53%小幅提升至12.82%，收入结构未发生重大变化。

(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	华亭煤业集团有限责任公司	1,901,808.81	23.41%	否

2	山西吕梁离石炭窑坪煤业有限公司	933,027.43	11.49%	否
3	山西信必通物资贸易有限公司	555,053.08	6.83%	否
4	鹤壁煤电股份有限公司	545,500.00	6.72%	否
5	山西吕梁离石王家庄煤业有限公司	367,786.97	4.53%	否
合计		4,303,176.29	52.98%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	上海海得控制系统股份有限公司	761,061.95	49%	否
2	深圳宇视科技有限公司	303,929.2	20%	否
3	慈溪市坝墩辉豪电器厂	200,884.96	13%	否
4	杭州仁轩电子科技有限公司	35,092.42	2%	否
5	深圳乐达明电子科技有限公司	26,255.72	2%	否
合计		1,327,224.25	86%	-

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	252,436.22	-158,604.15	259.16%
投资活动产生的现金流量净额	-52,879.52	-37,253.98	-41.94%
筹资活动产生的现金流量净额			0.00%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 252,436.22 元，较 2019 年度 -158,604.15 元增加了 411,040.37 元。主要原因是加大销售力度，销售额有回升。

2、投资活动产生的现金流量净额

报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-52,879.52 元，较 2019 年-37,253.98 元减少 41.94%。主要原因是报告期内公司购置固定资产增加。

(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
------	------	------	-----	-----	------	-----

浙江国友工程技术有限公司	控股子公司	工程技术、自动化技术、物联网技术、计算机软硬件技术开发、技术服务。	5,412,536.28	1,251,968.75	5,531,852.25	499,287.91

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司存续全资子公司浙江国友工程技术有限公司认缴注册 1,000 万元，未完成实际出资。全资子公司名称：浙江国友工程技术有限公司；注册地址：杭州市桐庐县旧县街道四联路 98 号三层；统一社会信用代码 91330108MA27YGT516；法定代表人：左鹏飞。报告期内，全资子公司共实现营业收入 5,531,852.25，实现净利润 499,287.91。

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

近几年，一些工业企业安全事故频发，给国家及人民造成了巨大的损失，尤其是工矿企业，每年都有瓦斯爆炸、粉尘爆炸、透水等安全事故发生。在安全方面国家尤为重视，对工矿企业的信息化建设要求也愈来愈来规范。矿用通讯产品作为矿山信息化建设的主要组成部分是煤矿开采的必要条件。公司从事矿用通讯产品的研发与生产、销售已有十余年，具有较为丰富的行业经验，占有很大优势，拥有一大批较为稳定的忠诚客户及经销商。经过前几年煤炭行业的市场调整，市场需求逐步趋于稳定。2019 年度，公司针对性调整了战略经营方针，重点支持需求潜力较大的市场客户，为其提供专业的技术支持和服务，取得了明显效果，同时大力支持与经销商的合作力度，使得公司在矿用通讯产品的市场趋于稳定形势。同时 2020 年度公司不断开拓新的市场，液晶拼接屏、LED 拼接屏市场的拓展，也将成为公司 2021 年新的业务增长点，公司采取款到发货的销售策略使资金周转率大大提高。未来公司更加注重现金流的增长，使公司能够快速摆脱因历年年度应收账款的增加而造成的现金流压力。

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 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1月12日	2017年2月12日	挂牌	回购承诺	一年内不由公司回购其持有的股份	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2016年1月12日	2018年1月12日	挂牌	限售承诺	详见承诺事项详细情况)	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2016年1月12日	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
其他股东	2016年1月12日	2017年1月12日	挂牌	回购承诺	一年内不由公司回购其持有的股份	已履行完毕
董监高	2016年1月12日	-	挂牌	限售承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司控股股东及实际控制人吴国有承诺：自股份公司成立一年内，不转让或者委托他人管理其在本次挂牌前已持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份；其持有的股份解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一。

公司其他股东王润琴、吴淑俊、陈妙英、戴丽文、洪慧娟、陈栋尔承诺：自股份公司成立一年内，不转让或者委托他人管理其在本次挂牌前已持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。

同时，担任公司董事、监事、高级管理人员的承诺：除上述锁定期外，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不得转让其持有的本公司股份。

公司控股股东、实际控制人吴国有出具了避免同业竞争的承诺，报告期内公司未发现其有违反承诺的现象。

报告期内，公司控股股东及实际控制人、董事、监事、高级管理人员均遵守承诺，未出现违反承诺的情况。

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	1,350,000	26.47%	0	1,350,000	26.47%
	其中：控股股东、实际控制人	942,744	18.49%	0	942,744	18.49%
	董事、监事、高管	307,256	6.02%	0	307,256	6.02%
	核心员工	0	0.00%		0	0.00%
有限售	有限售股份总数	3,750,000	73.53%	0	3,750,000	73.53%

条件股份	其中：控股股东、实际控制人	2,828,231	55.46%	0	2,828,231	55.46%	
	董事、监事、高管	921,769	18.07%		921,769	18.07%	
	核心员工	0		0	0		
总股本		5,100,000	-	0	5,100,000	-	
普通股股东人数							7

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 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	吴国有	3,770,975	0	3,770,975	73.94%	2,828,231	942,744	0	0
2	洪慧娟	350,625	0	350,625	6.87%	262,969	87,656	0	0
3	陈栋尔	318,750	0	318,750	6.25%	239,063	79,687	0	0
4	王润琴	231,875	0	231,875	4.55%	173,906	57,969	0	0
5	吴淑俊	170,400	0	170,400	3.34%	127,800	42,600	0	0
6	戴丽文	157,375	0	157,375	3.09%	118,031	39,344	0	0
7	陈妙瑛	100,000	0	100,000	1.96%	0	100,000	0	0
合计		5,100,000	0	5,100,000	100%	3,750,000	1,350,000		

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东陈栋尔是股东吴国有配偶的哥哥。除此之外，公司股东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



吴国有直接持有公司股份 377.0975 万股，占公司股本总额的 73.94%，现担任股份公司董事长、总经理。因此，吴国有对公司产生实际控制，能够实际支配公司行为，故公司的控股股东为吴国有。

吴国有先生，1967 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1988 年 7 月毕业于杭州电子科技大学，本科学历。2010 年 9 月至 2012 年 7 月，就读于云南大学在职研究生软件工程专业，获得硕士学位。1990 年 7 月至 1997 年 7 月，就职于空军杭州八达电子设备厂，任技术副厂长；1997 年 8 月至 2000 年 2 月，就职于杭州柳浪通信设备有限公司销售分公司，任负责人；2000 年 3 月至 2005 年 6 月，就职于杭州西湖电讯厂，任副厂长；2005 年 6 月至 2015 年 8 月，就职于浙江国友通讯设备有限公司，任总经理；2015 年 9 月至 2018 年 9 月，任股份公司董事长兼总经理。

报告期内无变化。

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

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
左鹏飞	董事长兼总经理	男	1986年11月	2019年10月18日	2022年10月17日
王润琴	董事	女	1971年6月	2019年10月18日	2022年10月17日
戴丽文	董事	女	1982年9月	2019年10月18日	2022年10月17日
陈栋尔	董事	男	1977年1月	2019年10月18日	2022年10月17日
吴淑俊	董事兼董事会秘书	女	1979年1月	2019年10月18日	2021年4月12日
洪慧娟	监事会主席	女	1980年1月	2019年10月18日	2022年10月17日
杨尧龙	监事	男	1960年6月	2019年10月18日	2022年10月17日
李艳春	监事	女	1986年2月	2019年10月18日	2022年10月17日
刘建芹	财务总监	女	1981年12月	2019年10月18日	2022年10月17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:

董事成员陈栋尔是实际控制人吴国有配偶的哥哥。除此之外，公司股东不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
左鹏飞	董事长兼总经理	0	0	0	0%	0	0
王润琴	董事	231,875	0	231,875	4.55%	0	0
戴丽文	董事	157,375	0	157,375	3.09%	0	0
陈栋尔	董事	318,750	0	318,750	6.25%	0	0
吴淑俊	董事及董事会秘书	170,400	0	170,400	3.34%	0	0
洪慧娟	监事会主席	350,625	0	350,625	6.87%	0	0
杨尧龙	监事	-	0	-	-	0	0
李艳春	监事	-	0	-	-	0	0
刘建芹	财务总监	-	0	-	-	0	0
合计	-	1,229,025	-	1,229,025	24.10%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	2	2	0	4
生产人员	4	4	3	5
销售人员	3	2	1	4
技术人员	6	1	0	7
财务人员	2	0	0	2
员工总计	17	9	4	22

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	10	12
专科	2	4
专科以下	2	3
员工总计	17	22

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

- 1、员工薪酬政策：公司按岗位制定了合理的绩效考核体系及富有挑战力的薪酬制度。报告期内，公司按工资管理标准按月定时发放工资，年末根据公司实际情况及年度考核结果发放年度奖金。
- 2、培训计划，报告期内，公司根据每年的培训计划进行了相关产品知识、公司管理制度、消防知识、法律意识等全方位的培训。提高公司工作效率。
- 3、需公司承担费用的离退休职工人数：公司按国家及地方规定按月定时为员工交纳社会保险，暂无需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2021年4月12日，董事兼董事会秘书吴淑俊因个人原因离职。2021年第二次临时股东大会审议通过李艳春女士为新任董事。公司第二届董事会第九次会议于2021年3月26日审议通过任命李艳春女士为公司新任董事会秘书。

新任董事简历：李艳春，女，1986年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2008年6月毕业于浙江商业职业技术学院文秘专业。2008年1月至2008年6月就职于浙江省职业技能鉴定中心综合办，2008年6月就职于浙江国友通讯设备有限公司任经理助理。2015年9月至今就职于浙江国友通讯科技股份有限公司，任职工代表监事。

2021年第一次职工代表大会于2021年3月26日审议通过俞霄波先生为公司职工代表监事，并免去李艳春女士的职工代表监事。

新任职工代表监事简历：俞霄波，男，1972年03月出生，中国国籍，无境外永久居留权。硕士研究生。1993年9月-1995年9月，杭州叉车总厂动力设备科任技术员；1995年9月-2001年9月，浙江金融信息寻呼中心技术部任工程师；2001年10月-2018年6月，杭州鹏讯贸易有限公司任总经理；2018年6月至今，浙江国友通讯科技股份有限公司技术部副总经理。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和有关法律、法规的要求，规范治理架构，建立健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，并为进一步完善公司治理做出了不懈努力。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》的要求，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

公司具有较强的规范运作意识，严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》等制度来规范重大生产经营、重大投资决策、重要财务决策程序。公司股东大会、董事会、监事会、经理层对重大经营决策事宜的决策实行分级授权，使得权力机构、决策机构、执行机构、监督机构之间权责分明、相互制衡、各司其职，协调运作。公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做及时、准确、完整。公司着力构建良好互动的投资者关系、严格的内部控制和风险控制体系，诚信经营，规范管理。公司继续完善现有的高级管理人员绩效评价和薪酬管理制度，完善董事、监事和高级管理人员激励和约束机制。

4、 公司章程的修改情况

1、报告期内，为完善公司治理结构，规范公司内控水平，公司根据《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》等相关法律法规的要求，公司对《公司章程》部分内容进行了修订。经第二届董事会第五次，2019 年年度股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，具体内容详见公司于 2020 年 4 月 23 日在全国中小企业股份转让系统披露的《关于拟修订公司章程的公告》（公告编号：2020-002），于 2020 年 5 月 27 披露的《公司章程》（公告编号：2020-015）。

2、报告期内，公司变更了注册地址，经第二届董事会第七次、2020 年第二次临时股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》，具体内容详见公司于 2020 年 11 月 04 日在全国中小企业股份转让系统披露的

《关于拟修订公司章程的公告》（公告编号：2020-022），于2020年11月25披露的《公司章程》（公告编号：2020-026）。

（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	<p>1、 第二届第五次董事会审议通过了《关于追认偶发性关联交易的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于通过公司2019年度董事会工作报告的议案》、《关于通过公司2019年度总经理工作报告的议案》、《关于通过公司2019年年度报告及年报摘要的议案》、《关于通过公司2019年度财务决算报告的议案》、《关于通过公司2020年度财务预算方案的议案》、《关于通过公司2019年度利润分配方案的议案》、《关于继续聘请中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年审计机构的议案》、《关于召开公司2019年度股东大会的议案》、《关于通过〈修订股东大会议事规则〉的议案》、《关于通过〈修订董事会议事规则〉的议案》、《关于通过〈修订信息披露事务管理制度〉的议案》</p> <p>2、 第二届第六次董事会审议通过了《浙江国友通讯科技股份有限公司2020年半年度报告的议案》、《关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》、《关于召开2020年第一次临时股东大会通知的议案》</p> <p>3、 第二届第七次董事会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于召开2020年第二次临时股东大会通知的议案》</p> <p>4、 第二届第八次董事会审议通过了《关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌相关事宜》、《关于拟申请股票终止挂牌对异议股东权益保护措施》、《关于提请召开公司2020年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>董事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。</p>
监事会	2	<p>1、 第二届第四次监事会审议通过了《关于通过2019年度监事会工作报告的议案》、《关于通过2019年年度报告及其摘要的议案》、《关于通</p>

		<p>过 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于通过 2020 年度财务预算方案的议案》、《关于通过 2019 年度利润分配预案的议案》、《关于通过〈修订监事会议事规则〉的议案》。</p> <p>2、 第二届第五次监事会审议通过了《浙江国友通讯科技股份有限公司 2020 年半年度报告的议案》</p> <p>监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。</p>
股东大会	1	<p>1、 2019 年年度股东大会审议并通过了《关于追认偶发性关联交易的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《2019 年度董事会工作报告的议案》、《2019 年度监事会工作报告的议案》、《2019 年年度报告及年报摘要的议案》、《2019 年度财务决算报告的议案》、《2020 年度财务预算方案的议案》、《2019 年度利润分配方案的议案》、《关于继续聘请中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年审计机构的议案》、《修订股东大会议事规则》、《修订董事会议事规则》、《修订监事会议事规则》</p> <p>股东大会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。</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

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》的要求，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。

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司全体董事熟悉《公司法》等有关法律法规及《公司章程》、《董事会议事规则》，勤勉尽责，认真出席董事会会议，独立履行其相应的权利、责任和义务。

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度认真履行自己的职责，对股东大会负责，对公司财务情况、重大事项、关联交易以及董事和总经理等高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会严格按照有关法律法规的规定，认真履行职责，积极列席公司董事会会议、

股东大会，对公司 2020 年度依法规范运行情况进行监督检查。监事会认为：公司不断完善内控制度，能够依法运作，各项决策程序合法有效。公司董事、高级管理人员在履行公司职务时，均勤勉尽职，遵守法律法规和《公司章程》的规定，没有发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

报告期内，公司监事会对公司财务情况进行检查和审核。监事会认为：报告期内，公司财务管理、内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况良好。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立后，注意规范与公司股东之间的关系，建立健全了各项管理制度。目前，公司在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于公司各股东，具有独立完整的业务和采购、供应、销售系统，以及面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司建立了较为完善的内部控制管理制度体系，包括财务管理制度、会计核算制度、合同管理制度、应收帐款管理制度等。

公司重要决策能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。公司的资金不存在被控股股东占用的情况，公司也不存在为其他企业提供担保的情况。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司严格按照全国股份转让系统有关规定的要求，建立了信息披露管理制度及年度报告重大差错责任追究制度，针对年度报告出现重大差错的情形，加大对年度报告信息披露相关责任人员的问责力度，提高年度报告信息披露的质量和透明度，确保年度报告信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，推进公司内控制度建设。报告期内，公司不存在年度报告出现重大差错情形。

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	中审亚太审字（2021）020830 号
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区北三环西路 43 号青云当代大厦 22 层
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	吴军 李正峰 2 年 6 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	7.5 万元

审 计 报 告

中审亚太审字（2021）020830 号

浙江国友通讯科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江国友通讯科技股份有限公司（以下简称国友股份公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东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，公允反映了国友股份公司 2020 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2020 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

国友股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估国友股份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国友股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督国友股份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所导致，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，就可能导致对国友股份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国友股份公司不能持续经营。

（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）就国友股份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，以对合并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。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：吴军（项目合伙人）
（盖章）

中国注册会计师：李正峰

中国·北京

二〇二一年四月二十六日

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	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金	6.1	227,276.81	27,720.11
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	6.2	800,000.00	1,157,181.00
应收账款	6.3	5,824,327.92	2,836,398.17
应收款项融资		0.00	0.00
预付款项	6.4	140,915.71	125,362.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6.5	171,330.70	118,657.60

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6.6	2,149,168.78	1,849,124.48
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			42,452.83
流动资产合计		9,313,019.92	6,156,896.23
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	6.7	192,018.37	193,859.47
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6.8	69,899.14	14,384.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		261,917.51	208,243.82
资产总计		9,574,937.43	6,365,140.05
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	6.9	3,262,689.82	1,296,390.53
预收款项			
合同负债	6.10	965,973.45	134,469.03
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	6.11	86,023.40	137,366.85
应交税费	6.12	518,387.10	314,425.95
其他应付款	6.13	855,511.66	729,753.22
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	6.14	125,576.55	17,480.97
流动负债合计		5,814,161.98	2,629,886.55
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		5,814,161.98	2,629,886.55
所有者权益（或股东权益）：			
股本	6.15	5,100,000.00	5,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6.16	780,290.90	780,290.90
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	6.17	-2,119,515.45	-2,145,037.40
归属于母公司所有者权益合计		3,760,775.45	3,735,253.50
少数股东权益			
所有者权益合计		3,760,775.45	3,735,253.50

负债和所有者权益总计		9,574,937.43	6,365,140.05
-------------------	--	--------------	--------------

法定代表人：左鹏飞

主管会计工作负责人：刘建芹

会计机构负责人：刘建芹

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金		90,780.33	9,917.41
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		100,000.00	907,181.00
应收账款	13.1	2,663,301.38	2,681,103.20
应收款项融资			
预付款项		60,259.12	52,923.59
其他应收款	13.2	1,096,802.10	54,477.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		70,249.62	544,811.48
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,081,392.55	4,250,413.78
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	13.3	30,000.00	
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		51,008.60	53,590.64
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		81,008.60	53,590.64
资产总计		4,162,401.15	4,304,004.42
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,311,466.24	1,083,549.44
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		81,426.62	130,280.81
应交税费		113,670.57	57,892.81
其他应付款		45,551.02	35,188.70
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		89,805.31	14,520.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		11,674.69	
流动负债合计		1,653,594.45	1,321,431.76
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,653,594.45	1,321,431.76
所有者权益：			
股本		5,100,000.00	5,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		780,290.90	780,290.90

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		-3,371,484.20	-2,897,718.24
所有者权益合计		2,508,806.70	2,982,572.66
负债和所有者权益合计		4,162,401.15	4,304,004.42

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		8,123,201.72	3,889,316.91
其中：营业收入	6.18	8,123,201.72	3,889,316.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,964,389.31	5,492,015.57
其中：营业成本	6.18	5,891,357.13	2,927,527.47
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	6.19	31,878.12	5,021.82
销售费用	6.20	432,292.41	441,178.99
管理费用	6.21	1,062,430.72	1,375,957.98
研发费用	6.22	545,461.93	741,139.63
财务费用	6.23	969.00	1,189.68
其中：利息费用			
利息收入		525.00	792.02
加：其他收益	6.24	110,072.09	182,718.46
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）	6.25	-314,486.15	387,911.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-45,601.65	-1,032,068.73
加：营业外收入	6.26	0.96	346,057.95
减：营业外支出	6.27	53,345.63	81.2
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-98,946.32	-686,091.98
减：所得税费用	6.28	-124,468.27	287,425.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,521.95	-973,517.74
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）		25,521.95	-973,517.74
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）		25,521.95	-973,517.74
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		25,521.95	-973,517.74
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		25,521.95	-973,517.74
（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)		0.01	-0.19
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.01	-0.19

法定代表人：左鹏飞

主管会计工作负责人：刘建芹

会计机构负责人：刘建芹

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	13.4	2,591,349.47	1,204,331.14
减：营业成本	13.4	1,635,787.10	869,666.41
税金及附加		3,960.95	-13,176.48
销售费用		246,999.51	214,023.53
管理费用		653,863.46	1,110,867.69
研发费用		493,333.30	479,706.52
财务费用		500.22	650.30
其中：利息费用			
利息收入		258.54	443.90
加：其他收益		75,505.74	128,642.84
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）		-92,427.00	423,427.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-460,016.33	-905,336.86
加：营业外收入			346,052.80
减：营业外支出		13,749.63	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-473,765.96	-559,284.06
减：所得税费用			293,436.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-473,765.96	-852,720.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-473,765.96	-852,720.52
（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		-473,765.96	-852,720.52
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		6,790,320.45	6,286,295.88
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		4,460.17	27,017.14
收到其他与经营活动有关的现金	6.29.1	339,990.66	557,799.91
经营活动现金流入小计		7,134,771.28	6,871,112.93
购买商品、接受劳务支付的现金		4,626,454.83	3,673,690.12
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		1,628,728.57	1,733,171.21
支付的各项税费		118,575.95	318,092.34
支付其他与经营活动有关的现金	6.29.2	508,575.71	1,304,763.41
经营活动现金流出小计		6,882,335.06	7,029,717.08
经营活动产生的现金流量净额		252,436.22	-158,604.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,879.52	37,253.98
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		52,879.52	37,253.98
投资活动产生的现金流量净额		-52,879.52	-37,253.98
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-419.20
五、现金及现金等价物净增加额		199,556.70	-196,277.33
加：期初现金及现金等价物余额		27,720.11	223,997.44
六、期末现金及现金等价物余额		227,276.81	27,720.11

法定代表人：左鹏飞

主管会计工作负责人：刘建芹

会计机构负责人：刘建芹

(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		3,661,629.61	3,108,345.37
收到的税费返还			27,017.14
收到其他与经营活动有关的现金		97,801.29	133,680.60
经营活动现金流入小计		3,759,430.90	3,269,043.11
购买商品、接受劳务支付的现金		1,133,543.48	1,269,579.60
支付给职工以及为职工支付的现金		1,080,715.86	1,312,888.53
支付的各项税费		27,047.69	231,154.64
支付其他与经营活动有关的现金		1,407,260.95	623,416.94
经营活动现金流出小计		3,648,567.98	3,437,039.71
经营活动产生的现金流量净额		110,862.92	-167,996.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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		30,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		30,000.00	
投资活动产生的现金流量净额		-30,000.00	
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-419.20

五、现金及现金等价物净增加额		80,862.92	-168,415.80
加：期初现金及现金等价物余额		9,917.41	178,333.21
六、期末现金及现金等价物余额		90,780.33	9,917.41

(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	5,100,000.00				780,290.90							-2,145,037.40		3,735,253.50
加：会计政策变更													0.00	0.00
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	5,100,000.00				780,290.90							-2,145,037.40		3,735,253.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）												25,521.95		25,521.95
（一）综合收益总额												25,521.95		25,521.95
（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														

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、本期末余额	5,100,000.00				780,290.90							-2,119,515.45	3,760,775.45

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 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	5,100,000.00				780,290.90							-1,171,519.66		4,708,771.24
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	5,100,000.00			780,290.90						-1,171,519.66		4,708,771.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-973,517.74		-973,517.74
（一）综合收益总额										-973,517.74		-973,517.74
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 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	5,100,000.00				780,290.90							-2,145,037.40	3,735,253.50

法定代表人：左鹏飞

主管会计工作负责人：刘建芹

会计机构负责人：刘建芹

(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	5,100,000.00				780,290.90						-2,897,718.24	2,982,572.66
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,100,000.00				780,290.90						-2,897,718.24	2,982,572.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-473,765.96	-473,765.96
(一) 综合收益总额											-473,765.96	-473,765.96

(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 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	5,100,000.00				780,290.90					-3,371,484.20	2,508,806.70

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	5,100,000.00				780,290.90						-2,044,997.72	3,835,293.18
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,100,000.00				780,290.90						-2,044,997.72	3,835,293.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-852,720.52	-852,720.52
（一）综合收益总额											-852,720.52	-852,720.52
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												

1. 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	5,100,000.00				780,290.90						-2,897,718.24	2,982,572.66

浙江国友通讯科技股份有限公司

2020 年度财务报表附注

1、公司基本情况

1.1 公司概况

浙江国友通讯科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于 2015 年 6 月由浙江国友通讯设备有限公司原股东各方作为发起人共同发起设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码为: 913301007735915000, 并于 2016 年 1 月 12 日在全国中小企业股份转让系统挂牌上市, 股票简称: 国友股份, 股票代码: 835365。本公司属于新三板基础层。

截至 2020 年 12 月 31 日, 本公司累计发行股本总数 510 万股, 注册资本为 510 万元。注册地址: 浙江省杭州市滨江区浦沿街道浦沿路 88 号 1 幢 3 楼 30508 室。实际控制人: 吴国有。

本公司所属行业为通信系统设备制造, 主要产品为一般项目: 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 通信设备制造; 物联网技术研发; 人工智能应用软件开发; 信息系统集成服务; 物联网技术服务; 通讯设备销售; 电子元器件批发; 物联网设备销售; 电子产品销售(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)。

本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 4 月 26 日批准报出。

1.2 合并财务报表范围及其变化情况

本公司 2020 年度纳入合并范围的子公司共 1 户, 详见本附注“8、在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围未发生变化。

2、财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)规定编制。

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。

2.2 持续经营

本公司自财务报告期末起 12 个月内具有持续经营能力。

7、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合并及公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

4、重要会计政策和会计估计

4.1 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4.2 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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。

4.3 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4.4 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。

4.4.1 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司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企业合并。

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计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司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，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

4.4.2 非同一控制下企业合并

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。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，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。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，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，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会【2012】19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注 4.5.2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“4.14 长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了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以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了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以外，其余转为购买日所属当期投

资收益)。

4.5 合并财务报表的编制方法

4.5.1 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

4.5.2 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

同一控制下的吸收合并中，合并方在合并当期期末比较报表的编制应区别不同的情况，如果合并方在合并当期期末，仅需要编制个别财务报表、不需要编制合并财务报表的，合并方在编制前期比较报表时，无须对以前期间已经编制的比较报表进行调整；如果合并方在合并当期期末需要编制合并财务报表的，在编制前期比较合并财务报表时，应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。前期比较报表的具体编制原则比照同一控制下控股合并比较报表的编制。

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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之

和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益, 在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理 (即, 除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外, 其余一并转为当期投资收益)。其后, 对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量, 详见本附注“4.14 长期股权投资”或本附注“4.8 金融工具”。

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, 需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况, 通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理: ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的; ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果; ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生; ④一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的, 对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”(详见本附注 4.14.2.3) 和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段) 适用的原则进行会计处理。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, 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。

4.6 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短 (一般为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。

4.7 外币业务和外币报表折算

4.7.1 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时, 按交易日的即期汇率 (通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价, 下同) 折算为记账本位币金额, 但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项, 按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

4.7.2 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日, 对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算, 由此产生的汇兑差额, 除: ①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理; ②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外, 均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

4.8 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。本公司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。

4.8.1 金融资产的分类和计量

本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，将金融资产划分为：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

4.8.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、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。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，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。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

4.8.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

4.8.1.2.1 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

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。

4.8.1.2.2 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,包括其他权益工具投资等,仅将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从其他综合收益中转出,计入留存收益。

4.8.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为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。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。终止确认时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

4.8.2 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具(债务工具)、租赁应收款、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

(a) 对于金融资产,信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值;

(b) 对于租赁应收款项,信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值;

(c) 对于财务担保合同,信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额,减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值;

(d) 对于未提用的贷款承诺,信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下,企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(e) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产,信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括:通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额;货币时间价值;在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的,直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 4.9 应收票据、4.10 应收账款。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若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；若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。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 4.12 其他应收款。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

4.8.2.1 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

4.8.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况

下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

当一项金融工具逾期超过（含）90日，本公司推定该金融工具已发生违约。

4.8.3 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司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；该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的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转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

4.8.4 金融负债的分类和计量

本公司的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。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

4.8.5 金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

4.8.6 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，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

4.9 应收票据

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

应收票据预期信用损失的确定方法及会计处理方法

4.9.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	与“应收账款”组合相同

4.9.2 预期信用损失的会计处理方法

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，本期应收票据均

为银行承兑汇票，承兑人为信用风险较小的银行，不计提信用损失。

4.10 应收账款

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

4.10.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
组合 1：非关联方账龄组合	应收非关联方款项
组合 2：关联方账龄组合	应收关联方款项

4.10.2 预期信用损失的会计处理方法

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。

4.11 应收款项融资

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本公司视日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，对部分应收账款进行保理业务，基于出售的频繁程度、金额以及内部管理情况，此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。

此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

4.12 其他应收款

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

4.12.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

组合名称	组合内容
组合 1: 非关联方账龄组合	其他应收非关联方款项, 以账龄作为信用风险特征
组合 2: 关联方账龄组合	其他应收关联方款项, 以账龄作为信用风险特征

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款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其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备; 若该其他应收款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其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

4.12.2 预期信用损失的会计处理方法

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。

本公司在上一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备, 但在当期资产负债表日, 该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的, 本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备, 由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

4.13 存货

4.13.1 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

4.13.2 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

4.13.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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费后的金额。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。

在资产负债表日, 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。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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。

4.13.4 存货的盘存制度永续盘存制。

4.13.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销; 包装物于领用时按一次摊销法摊销。

4.14 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。

4.14.1 投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，详见附注“4.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

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。

4.14.2 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

4.14.2.1 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

4.14.2.2 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构

成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

4.14.2.3 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“4.5 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

4.15 固定资产

4.15.1 固定资产确认条件

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

4.15.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	年限平均法	3-10	0.00-5.00	9.50-33.33
运输设备	年限平均法	5	0.00-5.00	19.00-19.40
办公及电子设备	年限平均法	3-10	0.00-5.00	9.50-33.33

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

4.15.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.17 长期资产减值”。

4.15.4 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

4.15.5 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。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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。

4.16 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括防雷工程。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

4.17 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，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和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

4.18 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

4.19 收入

4.19.1 收入确认和计量所采用的会计政策

本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：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；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；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司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，本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，本公司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：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。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，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本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，本公司考虑下列迹象：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；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；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；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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

4.19.2 收入确认的具体方法

(1) 技术开发

本公司在交付技术开发产品后，通过客户终点并取得终验证书时确认收入。

(2) 技术服务

根据合同约定事项，对需要客户验收的技术服务，本公司于完成技术服务工作，在通过客户终验并取得终验证书时确认收入；对不需要客户验收的，本公司在提供服务后，按照合同约定的服务受益期确认收入。

4.20 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府

补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

4.21 递延所得税资产/递延所得税负债

4.21.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

4.21.2 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税

暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

4.21.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4.21.4 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

4.22 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

4.22.1 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.22.2 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.22.3 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.22.4 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.23 重要会计政策、会计估计的变更

4.23.1 会计政策变更

报告期内，本公司重要会计政策未变更。

4.23.2 会计估计变更

报告期内，本公司重要会计估计未变更。

4.23.3 首次执行新收入准则

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）。本公司自2020年1月1日起施行新收入准则。

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。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进行调整。会计政策变更对首次执行日（2020年1月1日）本公司合并资产负债表及本公司资产负债表各项目的影响分析：

4.23.3.1 合并报表

(1) 调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	27,720.11	27,720.11	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,157,181.00	1,157,181.00	
应收账款	2,836,398.17	2,836,398.17	
应收款项融资			
预付款项	125,362.04	125,362.04	
其他应收款	118,657.60	118,657.60	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	1,849,124.48	1,849,124.48	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	42,452.83	42,452.83	
流动资产合计	6,156,896.23	6,156,896.23	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
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	193,859.47	193,859.47	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	14,384.35	14,384.35	
其他非流动资产			

非流动资产合计	208,243.82	208,243.82	
资产总计	6,365,140.05	6,365,140.05	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,296,390.53	1,296,390.53	
预收款项	151,950.00		151,950.00
合同负债		134,469.03	-134,469.03
应付职工薪酬	137,366.85	137,366.85	
应交税费	314,425.95	314,425.95	
其他应付款	729,753.22	729,753.22	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		17,480.97	-17,480.97
流动负债合计	2,629,886.55	2,629,886.55	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	2,629,886.55	2,629,886.55	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	5,100,000.00	5,100,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	780,290.90	780,290.90	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	-2,145,037.40	-2,145,037.40	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,735,253.50	3,735,253.50	
少数股东权益			

所有者权益（或股东权益）合计	3,735,253.50	3,735,253.50	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,365,140.05	6,365,140.05	

4.23.3.2 公司报表

(1) 调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	9,917.41	9,917.41	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	907,181.00	907,181.00	
应收账款	2,681,103.20	2,681,103.20	
应收款项融资			
预付款项	52,923.59	52,923.59	
其他应收款		54,477.10	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	544,811.48	544,811.48	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	4,250,413.78	4,250,413.78	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
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	53,590.64	53,590.64	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			

非流动资产合计	53,590.64	53,590.64	
资产总计	4,304,004.42	4,304,004.42	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,083,549.44	1,083,549.44	
预收款项	14,520.00		14,520.00
合同负债		12,849.56	-12,849.56
应付职工薪酬	130,280.81	130,280.81	
应交税费	57,892.81	57,892.81	
其他应付款	35,188.70	35,188.70	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,670.44	-1,670.44
流动负债合计	1,321,431.76	1,321,431.76	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计			
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	5,100,000.00	5,100,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	780,290.90	780,290.90	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	-2,897,718.24	-2,897,718.24	
所有者权益（或股东权益）合计	2,982,572.66	2,982,572.66	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,304,004.42	4,304,004.42	

5、税项

5.1 主要税种及税率

税(费)种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%, 13%
教育费附加	缴纳的增值税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税税额	2%
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

5.2 税收优惠及批文

报告期内，本公司无税收优惠及批文。

8、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，上年年末指 2019 年 12 月 31 日，期初指 2020 年 1 月 1 日，期末指 2020 年 12 月 31 日，本期指 2020 年度，上期指 2019 年度。

6.1 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	594.66	594.66
银行存款	205,032.14	20,148.33
其他货币资金	21,650.01	6,977.12
合计	227,276.81	27,720.11

注：其他货币资金系支付宝账户余额。

6.2 应收票据

6.2.1 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	800,000.00	1,157,181.00
小计	800,000.00	1,157,181.00
减：坏账准备		
合计	800,000.00	1,157,181.00

6.3 应收账款

6.3.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	4,690,894.88	879,777.86
1 至 2 年	333,273.98	1,749,734.00
2 至 3 年	1,081,794.00	296,742.00
3 至 4 年	296,742.00	120,450.00
4 至 5 年	108,450.00	256,460.00
5 年以上	348,275.00	246,835.00

小计	6,859,429.86	3,549,998.86
减：坏账准备	1,035,101.94	713,600.69
合计	5,824,327.92	2,836,398.17

6.3.2 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	6,859,429.86	100.00	1,035,101.94	15.09	5,824,327.92	3,549,998.86	100.00	713,600.69	20.10	2,836,398.17
其中：非关联方账龄组合	6,859,429.86	100.00	1,035,101.94	15.09	5,824,327.92	3,549,998.86	100.00	713,600.69	20.10	2,836,398.17
关联方账龄组合										
合计	6,859,429.86	100.00	1,035,101.94	15.09	5,824,327.92	3,549,998.86	100.00	713,600.69	20.10	2,836,398.17

6.3.2.1 按组合计提坏账准备：

组合计提项目：非关联方账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	4,690,894.88	234,544.74	5.00
1至2年	333,273.98	33,327.40	10.00
2至3年	1,081,794.00	216,358.80	20.00
3至4年	296,742.00	148,371.00	50.00
4至5年	108,450.00	54,225.00	50.00
5年以上	348,275.00	348,275.00	100.00
合计	6,859,429.86	1,035,101.94	

6.3.3 坏账准备的情况

本期计提坏账准备 321,501.25 元。

6.3.4 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
华亭煤业集团有限责任公司	2,149,044.00	31.33	107,452.20
鹤壁煤电股份有限公司	616,415.00	8.99	30,820.75
山西吕梁中阳西合煤业有限公司（大土河）	555,750.00	8.10	111,150.00
山西吕梁中阳付家焉煤业有限公司	505,434.00	7.37	101,086.80

(大土河)			
山西吕梁离石炭窑坪煤业有限公司	486,232.70	7.09	24,311.64
合计	4,312,875.70	62.88	374,821.39

6.4 预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	140,915.71	100.00	48,559.14	38.74
1年以上			76,802.90	61.26
合计	140,915.71	100.00	125,362.04	100.00

6.5 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	171,330.70	118,657.60
合计	171,330.70	118,657.60

6.5.1 其他应收款

6.5.1.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	172,426.00	120,018.00
1至2年	3,600.00	745.00
2至3年	745.00	350.00
3至5年	7,380.00	7,380.00
5年以上	55,800.00	65,800.00
小计	239,951.00	194,293.00
减：坏账准备	68,620.30	75,635.40
合计	171,330.70	118,657.60

6.5.1.2 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
暂借款		6,895.00
保证金	133,481.00	172,281.00
押金		10,000.00
服务费	30,450.00	
备用金等其他	76,020.00	5,117.00
合计	239,951.00	194,293.00

6.5.1.3 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		75,635.40		75,635.40

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		-7,015.10		-7,015.10
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额		68,620.30		68,620.30

6.5.1.4 坏账准备的情况

本期转回计提坏账准备-7,015.10元。

6.5.1.5 按欠款方归集的期末余额重要的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	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
慈溪市福辉实业有限公司	保证金	50,000.00	5年以上	20.84	50,000.00
中煤科工集团常州研究院有限公司	试验费	49,020.00	1年以内	20.43	2,451.00
浙江泽达创意产业投资管理有限公司	保证金	23,000.00	1年以内	9.59	1,150.00
杭州杭睿科技有限公司	服务费	20,000.00	1年以内	8.34	1,000.00
合计		142,020.00		59.20	54,601.00

6.6 存货

6.6.1 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
原材料	1,417,470.82		1,417,470.82	979,190.34		979,190.34
库存商品	594,116.06		594,116.06	637,950.98		637,950.98
在产品	137,581.90		137,581.90	231,983.16		231,983.16
合计	2,149,168.78		2,149,168.78	1,849,124.48		1,849,124.48

6.7 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	192,018.37	193,859.47
固定资产清理		
合计	192,018.37	193,859.47

6.7.1 固定资产

6.7.1.1 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	644,193.00	127,250.00	558,879.58	1,330,322.58
2. 本期增加金额	48,700.00			48,700.00
(1) 购置	48,700.00			48,700.00
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	692,893.00	127,250.00	558,879.58	1,379,022.58
二、累计折旧				
1. 期初余额	538,076.01	122,752.50	475,634.60	1,136,463.11
2. 本期增加金额	2,582.05	2,747.50	45,211.55	50,541.10
(1) 计提	2,582.05	2,747.50	45,211.55	50,541.10
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	540,658.06	125,500.00	520,846.15	1,187,004.21
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	152,234.94	1,750.00	38,033.43	192,018.37
2. 期初账面价值	106,116.99	4,497.50	83,244.98	193,859.47

6.8 递延所得税资产

6.8.1 未经抵销的递延所得税资产明细

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
应收账款坏账准备	271,972.17	67,993.04	52,222.89	13,055.72
其他应收款坏账准备	7,624.38	1,906.10	5,314.50	1,328.63
合计	279,596.55	69,899.14	57,537.39	14,384.35

6.9 应付账款

6.9.1 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	2,614,921.80	328,582.14
1年以上	647,768.02	967,808.39
合计	3,262,689.82	1,296,390.53

6.9.2 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
杭州申瓯通信设备有限公司	496,290.00	项目未结算
合计	496,290.00	

6.10 合同负债

6.10.1 合同负债列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	907,415.93	117,203.54
1年以上	58,557.52	17,265.49
合计	965,973.45	134,469.03

6.11 应付职工薪酬

6.11.1 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	117,893.58	1,707,098.42	1,743,565.38	81,426.62
二、离职后福利-设定提存计划	19,473.27	12,773.76	27,650.25	4,596.78
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	137,366.85	1,719,872.18	1,771,215.63	86,023.40

6.11.2 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	112,464.90	1,552,805.34	1,590,969.21	74,301.03
二、职工福利费				
三、社会保险费	5,428.68	92,889.08	91,192.17	7,125.59
其中：医疗保险费	4,075.09	92,593.24	89,542.74	7,125.59
工伤保险费	325.75	295.84	621.59	
生育保险费	1,027.84		1,027.84	
养老保险				
四、住房公积金		61,404.00	61,404.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	117,893.58	1,707,098.42	1,743,565.38	81,426.62

6.11.3 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	18,662.18	12,333.30	26,585.83	4,409.65
2、失业保险费	811.09	440.46	1,064.42	187.13
合计	19,473.27	12,773.76	27,650.25	4,596.78

6.12 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	456,693.92	203,533.92
城市维护建设税	21,561.24	11,212.19
教育费附加	12,241.88	5,988.93
地方教育费附加	8,161.26	3,992.63
个人所得税	139.35	92.31
印花税	326.60	91.30
企业所得税	19,262.85	89,514.67
合计	518,387.10	314,425.95

6.13 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	855,511.66	729,753.22
合计	855,511.66	729,753.22

6.13.1 其他应付款

6.13.1.1 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	660,000.00	461,665.00
软件费	7,270.00	107,270.00
保证金		100,000.00
暂借款	23,697.64	26,803.02
中介费	25,000.00	25,000.00
其他	139,544.02	9,015.20
合计	855,511.66	729,753.22

6.14 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
税费	125,576.55	17,480.97
合计	125,576.55	17,480.97

6.15 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
吴国有	3,770,975.00						3,770,975.00
王润琴	231,875.00						231,875.00
吴淑俊	170,400.00						170,400.00
陈妙英	100,000.00						100,000.00

戴丽文	157,375.00				157,375.00
洪慧娟	350,625.00				350,625.00
陈栋尔	318,750.00				318,750.00
合计	5,100,000.00				5,100,000.00

6.16 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	780,290.90			780,290.90
合计	780,290.90			780,290.90

6.17 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	-2,145,037.40	-1,171,519.66
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	-2,145,037.40	-1,171,519.66
加：本期归属于母公司股东的净利润	25,521.95	-973,517.74
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-2,119,515.45	-2,145,037.40

6.18 营业收入和营业成本

6.18.1 分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,123,201.72	5,891,357.13	3,889,316.91	2,927,527.47
合计	8,123,201.72	5,891,357.13	3,889,316.91	2,927,527.47

6.18.2 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
通讯系统及设备	7,081,895.45	5,265,102.89	3,557,639.92	2,641,204.50
LED屏及监控系统	1,041,306.27	626,254.24	331,676.99	286,322.97
合计	8,123,201.72	5,891,357.13	3,889,316.91	2,927,527.47

6.18.3 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	金额	占公司全部营业收入的比例 (%)
华亭煤业集团有限责任公司	1,901,808.81	23.41
山西吕梁离石炭窑坪煤业有限公司	933,027.43	11.49
山西信必通物资贸易有限公司	555,053.08	6.83
鹤壁煤电股份有限公司	545,500.00	6.72
山西吕梁离石王家庄煤业有限公司	367,786.97	4.53
合计	4,303,176.29	52.98

6.19 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

城市维护建设税	15,218.74	-333.86
教育费附加	8,694.66	1,026.35
地方教育费附加	5,796.42	684.25
印花税	2,168.30	1,365.10
残疾人保障金		2,279.98
合计	31,878.12	5,021.82

6.20 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	238,994.45	213,370.39
运杂费	78,041.94	30,593.04
差旅费	21,950.95	115,163.18
汽车费用	47,668.77	75,899.12
其他	40,493.22	4,282.26
广告费	5,143.08	1,871.00
合计	432,292.41	441,178.99

6.21 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	330,750.51	641,452.43
服务费	464,997.97	313,054.14
租金	27,260.72	158,928.40
业务招待费	72,057.96	133,079.00
办公费	52,431.45	95,576.84
差旅费	45,950.66	6,977.92
工会费	14,000.00	10,614.43
折旧	2,582.04	1,930.47
其他	44,097.52	14,344.35
广告费	8,301.89	
合计	1,062,430.72	1,375,957.98

6.22 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	6,499.84	
人员人工	493,333.30	479,356.39
折旧费用		350.13
其他费用	45,628.79	261,433.11
合计	545,461.93	741,139.63

6.23 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	525.00	792.02
汇兑损益		419.20
手续费	1,134.00	1,307.50
其他	360.00	255.00
合计	969.00	1,189.68

6.24 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
与日常活动相关的政府补助	110,072.09	182,718.46	110,072.09
合计	110,072.09	182,718.46	110,072.09

与日常活动相关的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
软件退税	4,460.17	27,017.14	与收益相关
疫情补助	7,100.00		与收益相关
用工补助款	13,100.00	9,600.00	与收益相关
党建款	40,471.00		与收益相关
社保返还		95,441.32	与收益相关
2019年中国（杭州）智慧安防大会展会补助		3,960.00	与收益相关
工信政策兑现		46,700.00	与收益相关
其他	44,940.92		
合计	110,072.09	182,718.46	

6.25 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-321,501.25	397,444.07
其他应收款坏账损失	7,015.10	-9,532.60
合计	-314,486.15	387,911.47

6.26 营业外收入

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
两新党建		31,611.00	
无需支付的应付账款		314,441.80	
其他	0.96	5.15	0.96
合计	0.96	346,057.95	0.96

6.27 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
其他	5,118.63	81.20	5,118.63
捐赠支出	34,596.00		34,596.00
党支部支出	13,631.00		13,631.00
合计	53,345.63	81.20	53,345.63

6.28 所得税费用

6.28.1 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	-68,953.48	2,868.21
递延所得税费用	-55,514.79	284,557.55

合计	-124,468.27	287,425.76
----	-------------	------------

6.28.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-98,946.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	-24,736.58
子公司适用不同税率的影响	-74,128.02
调整以前期间所得税的影响	-89,514.66
研发费加计扣除的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-54,530.50
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暂时性差异或可抵扣亏损的影响	118,441.49
所得税费用	-124,468.27

6.29 现金流量表项目

6.29.1 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
政府补助	105,611.92	187,312.32
往来款及其他	233,854.98	369,695.57
利息收入	523.76	792.02
合计	339,990.66	557,799.91

6.29.2 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
付现期间费用	409,572.08	1,209,711.44
往来款及其他	99,003.63	95,051.97
合计	508,575.71	1,304,763.41

6.30 现金流量表补充资料

6.30.1 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	25,521.95	-973,517.74
加：资产减值准备		
信用减值损失	314,486.15	-387,911.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,720.62	43,605.41
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		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用		419.20
投资损失		
递延所得税资产减少	-55,514.79	284,557.55
递延所得税负债增加		
存货的减少	-300,044.30	-104,920.53

经营性应收项目的减少	-2,971,008.84	1,867,155.51
经营性应付项目的增加	3,184,275.43	-887,992.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	252,436.22	-158,604.15
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	227,276.81	27,720.11
减：现金的期初余额	27,720.11	223,997.44
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	199,556.70	-196,277.33

6.30.2 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	227,276.81	27,720.11
其中：库存现金	594.66	594.66
可随时用于支付的银行存款	205,032.14	20,148.33
可随时用于支付的其他货币资金	21,650.01	6,977.12
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	227,276.81	27,720.11
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		

9、合并范围的变更

本期合并范围未发生变更。

8、在其他主体中的权益

8.1 在子公司中的权益

8.1.1 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江国友工程技术有限公司	桐庐	桐庐	矿用产品生产 销售、技术服务等	100.00		投资设立

9、关联方及关联交易

9.1 本公司的控股股东情况

控股股东名称	关联关系	企业性质	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司的最终控制方
吴国有	控股股东	自然人	73.94	73.94	吴国有

9.2 本公司的子公司情况

详见附注“8.1 在子公司中的权益”。

9.3 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
吴淑俊	参与股东；董事；高级管理人员
陈栋尔	参与股东；董事
王润琴	参与股东；董事
左鹏飞	董事；高级管理人员
戴丽文	参与股东；董事
洪慧娟	参与股东；监事
陈妙英	参与股东
杨尧龙	监事
李艳春	职工监事
刘建芹	高级管理人员
陈巧娇	控股股东配偶
杭州紫方网络技术有限公司	该公司股东为控股股东吴国有配偶，董事陈栋尔妹妹
浦江县超月绗缝工艺品厂	该公司股东为董事陈栋尔
杭州国澄智能技术有限公司	控股股东吴国有持股 5%，陈巧娇独资的杭州紫方网络技术有限公司持股 95%

9.4 关联方交易情况

9.4.1 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	592,835.50	575,016.77

9.5 关联方应收应付款项

9.5.1 应收项目

项目名称	期末余额	期初余额
其他应收款：		
左鹏飞	17,300.00	
合计	17,300.00	

9.5.2 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款：		
杭州紫方网络技术有限公司	113,439.94	16,192.96
杭州国澄智能技术有限公司	885,950.00	
合计	999,389.94	16,192.96
其他应付款：		
左鹏飞		12,227.02
吴淑俊		3,438.00
王润琴		403.00
陈巧娇	660,000.00	461,665.00
吴国有	10,237.00	

合计	670,237.00	477,733.02
----	------------	------------

10、承诺及或有事项

10.1 重大承诺事项

截至2020年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

10.2 或有事项

截至2020年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

11、资产负债表日后事项

截至报告批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

12、其他重要事项

截至2020年12月31日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

13、公司财务报表重要项目注释

13.1 应收账款

13.1.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	854,770.18	750,000.00
1至2年	750,000.00	1,676,594.00
2至3年	1,072,794.00	292,142.00
3至4年	292,142.00	120,450.00
4至5年	108,450.00	256,460.00
5年以上	348,275.00	246,835.00
小计	3,426,431.18	3,342,481.00
减：坏账准备	763,129.80	661,377.80
合计	2,663,301.38	2,681,103.20

13.1.2 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	3,426,431.18	100.00	763,129.80	22.27	2,663,301.38	3,342,481.00	100.00	661,377.80	19.79	2,681,103.20
其中：非关联方账龄组合	1,821,661.00	53.16	763,129.80	41.89	1,058,531.20	2,592,481.00	77.56	661,377.80	25.51	1,931,103.20

关联方账龄组合	1,604,770.18	46.84			1,604,770.18	750,000.00	22.44			750,000.00
合计	3,426,431.18	100.00	763,129.80	22.27	2,663,301.38	3,342,481.00	100.00	661,377.80	19.79	2,681,103.20

13.1.2.1 按组合计提坏账准备

组合计提项目：非关联方账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			5.00
1 至 2 年			10.00
2 至 3 年	1,072,794.00	214,558.80	20.00
3 至 4 年	292,142.00	146,071.00	50.00
4 至 5 年	108,450.00	54,225.00	50.00
5 年以上	348,275.00	348,275.00	100.00
合计	1,821,661.00	763,129.80	

13.1.3 坏账准备的情况

本期计提坏账准备 101,752.00 元。

13.1.4 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

13.1.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
浙江国友工程技术有限公司	1,604,770.18	46.84	
山西吕梁中阳西合煤业有限公司（大土河）	555,750.00	16.22	111,150.00
山西吕梁中阳付家焉煤业有限公司（大土河）	505,434.00	14.75	101,086.80
山西兰花科技创业股份有限公司	182,060.00	5.31	182,060.00
山西晋煤集团晋圣坡底煤业有限公司	161,354.00	4.71	80,677.00
合计	3,000,217.18	87.83	474,973.80

13.2 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,096,802.10	54,477.10
合计	1,096,802.10	54,477.10

13.2.1 其他应收款

13.2.1.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

1年以内	1,059,118.00	18,586.00
1至2年	2,468.00	
2至3年		
3至5年	40,412.00	40,412.00
5年以上	55,800.00	65,800.00
小计	1,157,798.00	124,798.00
减：坏账准备	60,995.90	70,320.90
合计	1,096,802.10	54,477.10

13.2.1.2 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
暂借款		35,000.00
保证金	87,681.00	74,681.00
往来款	1,065,000.00	
押金		10,000.00
备用金等其他	5,117.00	5,117.00
合计	1,157,798.00	124,798.00

13.2.1.3 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		70,320.90		70,320.90
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		-9,325.00		-9,325.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额		60,995.90		60,995.90

13.2.1.4 坏账准备的情况

本期计提坏账准备-9,325.00 元。

13.2.1.5 按欠款方归集的期末余额重要的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	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
浙江国友工程技术有限公司	往来款	1,030,000.00	1年以内	88.96	
浙江国友工程技术有限公司	往来款	1,968.00	1至2年	0.17	
浙江国友工程技术有限公司	往来款	33,032.00	4至5年	2.85	
合计		1,065,000.00		91.98	

13.3 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
子公司											
浙江国友工程技术有限公司		30,000.00								30,000.00	
合计		30,000.00								30,000.00	

13.4 营业收入和营业成本

13.4.1 分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,780,829.66	1,635,787.10	496,783.97	869,666.41
其他业务	810,519.81		707,547.17	
合计	2,591,349.47	1,635,787.10	1,204,331.14	869,666.41

13.4.2 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	金额	占公司全部营业收入的比例 (%)
浙江国友工程技术有限公司	2,150,814.68	83.00
杭州琢乐坊个人形象策划有限公司	67,256.65	2.60
桐庐新纪计算机有限公司	60,849.56	2.35

杭州现代技工学校	54,850.56	2.12
福建富远通智能科技有限公司	53,982.31	2.08
合计	2,387,753.76	92.15

14、补充资料

14.1 本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
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）	110,072.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-53,344.67	
小计	56,727.42	
所得税影响额	2,836.37	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	53,891.05	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

14.2 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	
		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	0.68	0.01	0.01
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-0.83	-0.01	-0.01

浙江国友通讯科技股份有限公司

2021年4月27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：

浙江国友通讯科技股份有限公司董事会秘书办公室