



国 网 自 控

NEEQ : 831539

江苏国网自控科技股份有限公司
(JiangSuGuoWang Automatic Control
Technology Co., Ltd.)

年度报告

2020

公司年度大事记



2020 年 12 月 15 日, 国网自控应邀与中国石油集团工程设计有限责任公司在其公司本部对“防电压扰动技术及解决方案”进行全面的技术交流。中石油工程设计公司主任及设计师 30 余人参与技术交流并积极参与讨论。



我公司通过江苏省 2020 年第一批高新技术企业认定。

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	18
第五节	股份变动、融资和利润分配	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	24
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	27
第八节	财务会计报告	31
第九节	备查文件目录	89

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。

公司负责人周海涛、主管会计工作负责人江秋花及会计机构负责人（会计主管人员）江秋花保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、市场竞争风险	公司主要从事智能电网测量、控制、保护等二次设备的生产与销售业务。随着国家电网颁布《智能电网工程“十四五”规划》，智能电网行业中的输配电及控制设备制造产业发展前景看好。随着市场竞争的日趋激烈，如果公司未来不能及时追踪行业先进技术，研制出更多符合市场需求的智能电网测控产品，不断进行核心技术创新，公司将可能在今后的市场竞争中失去现有地位。 应对措施：公司将加强现有技术更新和新产品研发，增强自身实力，加大市场推广，以应对市场竞争。
2、市场营销风险	报告期内，由于公司销售渠道及销售规模正逐步建立和完善，公司产品的销售模式（直接销售）和销售团队也在不断完善。虽然公司已经初步建立了销售网络，但随着公司生产规模的扩大，如果公司的销售渠道不能跟随市场需求同步增长，可能对公司未来销售收入的增长带来不利影响。 应对措施：公司将继续在国内建立市场营销网络，培养出一支高素质的营销队伍，并建立起科学完善的营销激励机制。
3、实际控制人不当控制的风险	截至 2020 年 12 月 31 日，公司实际控制人周海涛及其配偶张茜间接持有公司 58.46%的股份，处于控股地位。且周海涛作

	为公司的主要创始人和管理人员，对公司的经营管理具有重要影响力。虽然公司已 经建立健全了《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》等公司治理的基础制度，但周海涛夫妇如利用其控股股东的身份，通过行使表决权等方式，对公司的发展 战略、经营战略、人事安排、关联交易和利润分配等重大事项进行影响，这种影响可能在事后被证明对 公司及中小股东不利。 应对措施：公司将会通过不断完善法人治理规范及法人治理结构，降低控股股东及实际控制人对本公司的控制力。
4、新产品开发风险	2020 年度销售量较大的后台 GWZK-700 GWZK-8000，销售收入占 67.49%。如未来上述产品销售的业绩不理想，同时公司将继续专注于新型智能传感器和智能在线监测的研发、制造、销售和 服务，若未来研发投入成本较高，将可能影响到公司的经营业绩。 应对措施：公司将进一步加大研发投入，提升公司的研发水平，并重点开发二代智能抗晃电模块及 智能电网配网自动化产品。通过及时追踪行业先进技术，研制出更多符合市场需求的智能电网测控产品。
5、供应商集中度较高风险	截至 2020 年 12 月 31 日，公司前五名供应商的合计采购金额为 23,959,324.79 元，占当期采购总额的比重为 87.44%，存在集中度较高的风险。虽然公司生产所需原材料的市场供应充足，且与主要供应商 建立了较稳定的合作关系，但不排除由于公司因客户定制需要而与不同供应商建立合作时，若该等供应商在产品、服务质量或供应及时性等方面不能满足公司的业务需求，或产品、服务价格较高，则会影响公司的产品质量、服务满意度和经营业绩。 应对措施：(1)公司将在现有合作的基础上加强与合格供应商合作，以支持公司新产品的开发及现 有产品的升级。(2)公司将继续建立健全合格供应商体系，不断开发新的合格供应商，淘汰不具有产品 优势的供应商。公司将逐步建立各项原材料配备至少 3 家合格供应商可供选择
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
国网自控、公司、股份公司、本公司	指	江苏国网自控科技股份有限公司
董事或董事会	指	本公司董事或董事会
监事或监事会	指	本公司监事或监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
股转系统、全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股东大会	指	本公司股东大会
董监高	指	本公司董事、监事、高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
主办券商、中山证券	指	中山证券有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司章程》、公司章程、章程	指	江苏国网自控科技股份有限公司章程
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
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》
二次设备	指	电力设备的二次集成设备
抗晃电模块	指	智能抗晃电模块 KHD-100

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏国网自控科技股份有限公司
英文名称及缩写	JiangSu GuoWang Automatic Control Technology Co., Ltd. -
证券简称	国网自控
证券代码	831539
法定代表人	周海涛

二、 联系方式

董事会秘书	李坤奇
联系地址	昆山市巴城镇学院路 828 号 1 号房
电话	0512-36851691
传真	0512-36851697
电子邮箱	gwzkzqb@163.com
公司网址	http://www.gwzk.com.cn/
办公地址	昆山市巴城镇学院路 828 号 1 号房
邮政编码	215300
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	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	2011 年 8 月 24 日
挂牌时间	2015 年 1 月 6 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C38 电气机械和器械制造业-C382 输配电及控制设备制造-C3823 配电开关控制设备制造
主要业务	综合电力产品、智能控制器、智能传感单元的研发、系统集成及销售
主要产品与服务项目	综合电力产品、智能控制器、智能传感单元的研发、系统集成及销售
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	13,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	河南轩朗商贸有限公司

实际控制人及其一致行动人	周海涛及其配偶张茜 河南轩朗商贸有限公司
--------------	----------------------

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	91320500581084811M	否
注册地址	昆山市巴城镇学院路 828 号 1 号房	否
注册资本	13,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中山证券	
主办券商办公地址	深圳市南山区粤海街道蔚蓝海岸社区创业路 1777 号海信南方大厦 21、22 层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	中山证券	
会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	施丹丹	李真
	2 年	3 年
会计师事务所办公地址	北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 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	33,045,156.65	22,269,301.33	48.39%
毛利率%	32.18%	48.64%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,662,963.82	-1,228,642.49	316.74%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,539,890.30	-1,452,098.57	274.91%
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)	14.39%	-6.63%	-
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)	13.73%	-7.83%	-
基本每股收益	0.20	-0.09	316.74%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	30,877,671.09	22,866,195.71	35.04%
负债总计	11,044,764.50	5,696,252.94	93.90%
归属于挂牌公司股东的净资产	19,832,906.59	17,169,942.77	15.51%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.53	1.32	15.51%
资产负债率%(母公司)	0.00	0.00	-
资产负债率%(合并)	35.77%	24.91%	-
流动比率	2.48	3.65	-
利息保障倍数	29.43	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	-4,433,389.61	958,923.21	-562.33%
应收账款周转率	2.71	1.86	-
存货周转率	5.03	3.44	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	35.04%	-7.50%	-
营业收入增长率%	48.39%	-20.71%	-
净利润增长率%	316.74%	-123.23%	-

(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	13,000,000	13,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（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）	116,189.36
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-524.81
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,408.97
非经常性损益合计	123,073.52
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	123,073.52

(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 (空) ☐不适用

1. 会计政策变更

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》，变更后的会计政策详见附注四。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或 2020 年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2019 年 12 月 31 日	累积影响金额			2020 年 1 月 1 日
		重分类 (注 1)	重新计量 (注 2)	小计	
资产合计					
预收款项	885,300.00	-885,300.00		-885,300.00	
合同负债		783,451.33		783,451.33	783,451.33
其他流动负债		101,848.67		101,848.67	101,848.67
负债合计	885,300.00				885,300.00
所有者权益合计	-885,300.00				-885,300.00

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

注 1：于 2020 年 1 月 1 日，本公司的预收款项被重分类至合同负债。

执行新收入准则对 2020 年 12 月 31 日资产负债表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
资产合计			
预收款项		275,000.00	-275,000.00
合同负债	243,362.83		243,362.83
其他流动负债	31,637.17		31,637.17
负债合计	275,000.00	275,000.00	
所有者权益合计	-275,000.00	-275,000.00	

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

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
0	0	0	0	0

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

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

公司立足于智能电网与输配电及控制设备制造行业，公司的主营业务系综合自动化电力产品、智能控制器、智能传感单元的研发、系统集成及销售。即根据客户的需求，公司对智能电网测量、控制、保护等二次设备进行设计，并将标准化的、通用的工业自动控制元器件以特定的方式和逻辑组合成一个软件控制下自动运行并完成特定任务的有机机电系统，通过客户验收后进行销售。公司拥有自适应智能型防晃电装置及系统核心专利技术、自供电无线测温传感器核心制造技术及多项智能开关控制系统核心专利技术。公司为下游客户提供电压防扰动（抗晃电）系列设备及技术，综合自动化系统产品、智能开关控制器、智能传感单元等定制化产品。其产品主要应用在电力行业以及电力需求量大的石油化工、新型煤化工，煤制油（气），冶金、水利工程、新能源、城市轨道交通等需要大电流输电、变电的大型工矿企业。

公司产品技术处于行业领先地位，目前公司拥有 21 项专利，其中：8 项发明专利，13 项实用新型专利。（目前处在实审阶段的发明专利有 5 项）。公司具备深度研发产品和各项专业认证资质以及行业多年安全运行业绩。

公司通过公开竞标或协商采购的方式获得项目订单，市场营销网络覆盖国家电网公司和南方电网公司、发电厂等、电力设备制造企业，国内大中型厂矿企业、炼化和新能源企业，客户包括有中国石油、安阳钢铁、中塔集团、大庆石化、九江石化、华北石油、中煤集团、吉林石化、抚顺石化、中海油及下属炼化企业、蒙自矿冶、平煤神马集团等等。公司收入主要来源是系列抗晃电产品，微机继电保护产品、智能开关系列产品、低压智能保护控制产品、智能传感器等产品的销售及配套服务。

公司的经营模式主要是“订单化生产，差异化定制”，主要采用直销模式。

报告期内公司商业模式未发生变化。

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况：

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

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,351,860.04	7.62%	2,402,850.28	10.51%	-2.12%
应收票据	992,800.40	3.22%			100.00%
应收账款	11,689,245.31	37.86%	12,156,071.98	53.16%	-3.84%
存货	5,007,141.51	16.22%	3,902,105.12	17.06%	28.32%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	1,853,088.20	6.00%	1,760,307.76	7.70%	5.27%
在建工程	921,028.04	2.98%	20,508.04	0.09%	4,391.06%
无形资产	74,993.60	0.24%	86,992.64	0.38%	-13.79%
商誉					
短期借款	5,006,041.70	16.21%			100.00%
长期借款					
预付款项	7,125,822.68	23.08%	2,036,065.67	8.90%	249.98%
应付账款	2,695,872.74	8.73%	2,166,647.75	9.48%	24.43%
应付职工薪酬	1,441,384.03	4.67%	1,993,519.70	8.72%	-27.70%
其他应付款	77,786.79	0.25%	136,400.00	0.60%	-42.97%
其他流动负债	1,024,437.57	3.32%			100.00%
合计	4,0261,502.61		26,661,468.94		51.01%

资产负债项目重大变动原因：

- 1.在建工程比期初增加了4,391.06%，公司进行了展厅的二期建设，增设了智能开关柜。
- 2.短期借款比上期增加5,006,041.70，公司在2020年向银行融资500万元。
- 3.预付款增加249.98%，主要是预付给鉴翌的订货款。

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	33,045,156.65	100.00%	22,269,301.33	100.00%	48.39%
营业成本	22,411,399.40	67.82%	11,437,742.03	51.36%	95.94%
毛利率	32.18%	-	48.64%	-	-
销售费用	2,175,255.00	6.58%	2,731,822.19	12.27%	-20.37%
管理费用	3,571,497.28	10.81%	3,601,229.83	16.17%	-0.83%

研发费用	2,355,003.05	7.13%	6,928,207.19	31.11%	-66.01%
财务费用	135,006.84	0.41%	2,081.32	0.01%	6,386.60%
信用减值损失	-515,541.09	-1.56%	22,471.60	0.10%	2,394.19%
资产减值损失	-3,476.20	-0.01%	115.26	0.00%	3,115.96%
其他收益	534,821.49	1.62%	430,074.60	1.93%	24.36%
投资收益	0.00		0.00	0.00%	
公允价值变动收益	0.00		0.00	0.00%	
资产处置收益	0.00		41,907.90	0.19%	-100.00%
汇兑收益	0.00		0.00	0.00%	
营业利润	2,302,168.66	6.97%	-2,063,914.68	-9.27%	211.54%
营业外收入	0.05		0.00		100.00%
营业外支出	524.86		0.00		100.00%
净利润	2,662,963.82	8.06%	-1,228,642.49	-5.52%	316.74%

项目重大变动原因：

1. 营业收入同比去年增长了 48.39%，主要为本期完成福建慧舟信息科技有限公司的订单量较多所致；
2. 营业成本同去年增加了 95.94%，主要是跟随营业收入增加同比增加的成本及核心原材料进口芯片的涨价；
3. 研发费用同比下降了 66.01%，主要是研发费用中委外费用下降较大，2019 年发生的大额委外 MCDU 显控功能演示验证系统产品已完成，2020 年未发生大额委外研发；
4. 财务费用同比上涨 6,386.60%，主要是 2020 年向银行融资 500 万元而支付的利息；
5. 信用减值损失同比上涨 2,394.19%，主要是应收账款计提了信用减值 554,455.60 元；
6. 资产减值损失同比上涨 3,115.96%，主要是存货计提了跌价准备 3,476.20 元；

(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	33,045,156.65	22,269,301.33	48.39%
其他业务收入	0.00	0.00	
主营业务成本	22,411,399.40	11,437,742.03	95.94%
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%
PGX-100A/2	1,733,001.71	1,091,744.23	37.00%	88.54%	108.12%	-5.93%

00A 系列低压智能保护控制器系统						
KDH-100 智能抗晃电模块	5,146,508.90	2,111,621.82	58.97%	-68.70%	-72.13%	5.05%
电力计量用 YGC 系多功能仪表	89,539.84	37898.34	57.57%	-41.45%	-47.67%	5.05%
后台 GWZK-700 GWZK-800	22,303,778.70	18,471,315.45	17.18%	36,204.77%	41,298.80%	-10.19%
智能断路器等	3,772,327.50	698,728.56	81.48%	-19.60%	-78.29%	50.06%
合计	33,045,156.65	22,411,399.40	32.18%	48.39%	95.94%	-16.46%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

- 1.KHD-100 智能抗晃电模块、电力计量用 YGC 系多功能仪表均比去年下降，主要为今年上半年受新冠疫情影响，各地工程开工暂缓，此两款产品销售下滑。
2. 后台通讯、监控产品比去年上涨 36,204.77%，主要为本年完成福建慧舟信息科技有限公司的订单量较多。
3. PGX-100A/200A 系列低压智能保护控制器系统销售收入比去年上涨 88.54%，主要完成浙江正泰智能电气有限公司订单较多；成本上涨 108.12%，系受原材料上涨的影响，成本增加，毛利率下降。

(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	福建慧舟信息科技有限公司	24,925,600.00	75.43%	否
2	成都慧成智能电气有限公司	2,240,000.00	6.78%	否
3	中煤电气有限公司	1,021,870.00	3.09%	否
4	天津通琳科技有限公司	516,300.00	1.56%	否
5	河南省豫冠电气设备有限公司	479,350.00	1.45%	否
合计		29,183,120.00	88.31%	-

(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	深圳市兆能讯通科技有限公司	13,475,997.79	49.19%	否
2	极光光通讯设备（北京）有限公司	7,163,000.00	26.14%	否
3	鉴翌智能科技（上海）有限公司	2,031,000.00	7.41%	否

4	深圳市星港电子有限公司	720,832.00	2.63%	否
5	深圳市文烨科技有限公司	568,495.00	2.07%	否
合计		23,959,324.79	87.44%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-4,433,389.61	958,923.21	-562.33%
投资活动产生的现金流量净额	-492,683.96	23,060.06	-2,236.53%
筹资活动产生的现金流量净额	4,875,083.33	-1,300,000.00	475.01%

现金流量分析：

- 1.经营活动产生的现金流量净额下降562.33%，主要是为采购主要原材料进口芯片而支付的预付款。
- 2.投资活动产生的现金流量净额减少2,236.53%，主要是购建长期资产支付的现金所致。
- 3.筹资活动产生的现金流量净额增加475.01%，系2020年8月向银行融资了500万元。

(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

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持有良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为；公司拥有自己的产品和商业模式，拥有与当前生产经营紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

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	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
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	四.二.(五)
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(六)
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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	1,000,000.00	
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	3,000,000.00	63,539.82
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	100,000.00	86,400.00

(四) 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		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项		
销售商品	570,221.27	570,221.27

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易是公司业务发展及生产经营的正常需要，是合理的、必要的，符合公司和全体股东的利益。本次关联交易不存在损害公司及公司股东利益的情况，不会对公司的独立性产生影响。

(五) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

公司于2018年10月19日召开第三届董事会第六次会议，于2018年11月9日召开公司2018年第二次临时股东大会，审议通过《关于江苏国网自控科技股份有限公司股票期权激励计划的议案》（公告编号2018-019）。本计划的激励对象通过受让公司员工持股平台河南轩朗商贸有限公司中周海涛的股份从而间接持有本公司股份。本次期权激励的对象为姜万东、罗吉泽、杨锋、张晓波。以上激励对象为公司的董监高、核心技术人员或者核心业务人员。激励对象获授的全部限制性股票的锁定期为12个月。在锁定期内，激励对象持有的限制性股票不得转让、用于担保或偿还债务。锁定期满后的第一个交易日为解锁日。在解锁日，公司为满足解锁条件的激励对象办理解锁事宜，未满足解锁条件的激励对象持有的限制性股票由转让人周海涛授予价格回购。激励对象持有的限制性股票分三期解锁，各期解锁比例为30%：30%：40%。本激励计划拟授予的限制性股票授予价格为：1.00元/股。授予价格系以进行激励时国网自控最近一期经审计的每股净资产为基础，综合考虑公司经营情况、员工对公司的贡献情况以及对员工的激励效果等因素综合，由相关各方协商确定。报告期内，激励对象获得的限制性股票尚未解锁。

(六) 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	2015 年 1 月 6 日	-	挂牌	同业竞争 承诺	承诺不构成同业 竞争	正在履行中
----------------	-------------------	---	----	------------	---------------	-------

承诺事项详细情况：

公司在挂牌转让时作出如下承诺：公司实际控制人签订了避免同业竞争的承诺；公司实际控制人就减少及规范关联交易措施作出了承诺。

报告期内，公司实际控制人均严格遵守以上各项承诺。

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	13,000,000	100.00%	-	13,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	7,600,000	58.46%	-	7,600,000	58.46%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		13,000,000	-	0	13,000,000	-
普通股股东人数		6				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	河南轩朗商贸有限公司	7,600,000	0	7,600,000	58.46%	0	0	0	0
2	江苏森源电气股份有限公司	3,600,000	0	3,600,000	27.69%	0	0	0	0
3	赵秀荣	600,000	0	600,000	4.61%	0	0	0	0
4	河南金拓矿山机械有限公司	500,000	0	500,000	3.85%	0	0	0	0

5	郑祥荣	400,000	0	400,000	3.08%	0	0	0	0
6	张绍峰	300,000	0	300,000	2.31%	0	0	0	0
合计		13,000,000	0	13,000,000	100.00%	0	0	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：无

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

河南轩朗商贸有限公司持有公司 58.46%的股份，为公司的控股股东。河南轩朗商贸有限公司的基本情况如下：曾用名河南迈特电气有限公司，成立日期 2009 年 08 月 19 日，注册资本 500.00 万元，企业类型为有限责任公司，注册号码 410101000004411，住所为郑州市郑东新区 CBD 外环路东、CBD 第十一大街（新芒果大厦）北 1 幢 20 层 1 号，法定代表人周海涛，经营范围为 批发零售：五金工具、通讯器材、电脑及配件、办公设备、日用百货、塑料制品、汽车零配件、非电力用仪器仪表、管道配件、阀门、轴承、制冷设备及配件；从事货物及技术的进出口业务（国家法律法规规定应经审批的或禁止进出口的货物及技术除外）。河南轩朗商贸有限公司的股权结构为：周海涛持股 46.84%，张茜持股 40.00%，罗吉泽持股 3.95%，姜万东持股 3.95%，杨锋持股 3.95%，张晓波持股 1.31%。

报告期内，公司控股股东未发生变更。

（二） 实际控制人情况

周海涛通过河南轩朗间接持有国网自控 35.08%的股份，张茜通过河南轩朗间接持有国网自控 23.38%的股份，周海涛与张茜为夫妇关系，两人合计持有国网自控 58.46%的股份。同时，周海涛现任公司董事长、总经理，实际控制公司的经营管理。周海涛及其配偶张茜为公司的实际控制人。报告期内，公司实际控制人未发生变更。

周海涛，男，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权；1998 年 1 月至 2008 年 12 月任珠海万力达电气股份有限公司前期任技术研发经理，后期任销售经理；2009 年 08 月创立河南迈特电气有限公司（现更名为河南轩朗商贸有限公司），2011 年 08 月创立本公司；现任公司董事长、总经理，并兼任河南轩朗执行董事、总经理。

张茜，女，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权；1998 年 3 月至 2004 年 5 月任乐百氏（郑州）食品饮料有限公司资料员，后任行政文员；2006 年 7 月任大商集团大商电器郑州分公司人事专员；2009 年 08 月创立河南迈特电气有限公司（现更名为河南轩朗商贸有限公司），担任公司的财务主管职务。

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
周海涛	董事长、总经理	男	1975 年 6 月	2020 年 6 月 5 日	2023 年 6 月 5 日
陈建强	董事	男	1962 年 8 月	2020 年 6 月 5 日	2023 年 6 月 5 日
罗吉泽	董事、副总经理、销售经理	男	1983 年 7 月	2020 年 6 月 5 日	2023 年 6 月 5 日
姜万东	董事、副总经理、技术总监	男	1980 年 5 月	2020 年 6 月 5 日	2023 年 6 月 5 日
蔡乐俏	董事	男	1974 年 7 月	2020 年 6 月 5 日	2023 年 6 月 5 日
沈克明	职工监事、工程技术部经理	男	1977 年 2 月	2020 年 6 月 5 日	2023 年 6 月 5 日
岳志明	监事	男	1987 年 9 月	2020 年 6 月 5 日	2023 年 6 月 5 日
莫勤凤	监事会主席	女	1988 年 2 月	2020 年 6 月 5 日	2023 年 6 月 5 日
江秋花	财务总监	女	1979 年 8 月	2020 年 6 月 5 日	2023 年 6 月 5 日
李坤奇	董事会秘书	男	1995 年 12 月	2020 年 6 月 5 日	2023 年 6 月 5 日
董事会人数：	5				
监事会人数：	3				
高级管理人员人数：	5				

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事蔡乐俏为董事陈建强配偶的兄弟。除上述关系外，报告期内其他董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人无关联关系。

(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
-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	0	-	0	0.00%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
胡克东	监事	离任	-	辞职
倪海洪	监事会主席	离任	-	辞职
莫勤凤	-	新任	监事会主席	选举
岳志明	-	新任	监事	选举

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

莫勤凤，女，1988年02月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2007年7月~2009年7月任昆山半岛水处理有限公司设计部秘书；2010年1月至今任江苏森源电气股份有限公司销售部部长。 岳志明，男，汉族，1987年09月出生，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，2010年毕业于南京财经大学，2011年3月入职于江苏森源电气股份有限公司至今，现任江苏森源电气股份有限公司企管部经理一职。
--

(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	5	0	0	5
生产人员	12	0	2	10
销售人员	13	0	0	13
技术人员	6	1	0	7

财务人员	2	0	0	2
员工总计	38	1	2	37

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	21	26
专科	14	8
专科以下	1	1
员工总计	38	37

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

无

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐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	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司已经按照《公司法》、《证券法》等法律、法规、规范性文件的要求，建立健全了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等重要制度，构建起了相对比较完备的公司治理机制。

公司设立董事会，对股东大会负责，董事会是公司的经营决策机构，行使法律法规以及《公司章程》规定的职权。公司现任董事 5 名。董事会人员及构成符合国家法律、法规和《公司章程》的规定。

公司设监事会，向股东大会负责。公司监事会代表全体股东对公司的经营管理活动以及董事会、经营管理层实施监督。公司现任监事 3 名，其中 1 名职工代表监事。监事会人员及构成符合国家法律、法规和《公司章程》的规定。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司按照《公司法》、《证券法》等法律、法规、规范性文件的要求，建立健全了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作规则》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理办法》、《信息披露办法》、《投资者关系管理制度》等重要制度，构建起了相对比较完备的公司治理机制。

公司注重保护股东知情权、参与权、质询权和表决权，切实在制度层面保障股东尤其是中小股东相应的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、融资等事项均已履行规定程序,关联交易存在补充审议的情形。

4、 公司章程的修改情况

2020 年 5 月 20 日，经公司 2019 年年度股东大会审议通过《关于拟修订<公司章程>》议案。

(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、2020年4月29日,第三届董事会第九次会议审议通过如下议案:《2019年度总经理工作报告》、《2019年度董事会工作报告》、《2019年年度报告及摘要》、《2019年度财务决算报告》、《2020年度财务预算报告》、《2020年度利润分配方案》、《关于续聘大华会计师事务所(特殊普通合伙)为2020年度审计机构的议案》、《关于召开公司2019年年度股东大会的议案》、《关于预计2020年度日常性关联交易的议案》、《关于拟修订<股东大会制度>的议案》、《关于拟修订<董事会制度>》、《关于拟修订<对外投资管理制度>》、《关于拟修订<对外担保管理制度>》、《关于拟修订<关联交易管理制度>》、《关于修订<投资者关系管理制度>》、《关于修订<信息披露管理制度>》、《关于拟修订<利润分配制度>》、《关于拟修订<公司章程>》、《关于补充确认2019年偶发性关联交易》。 2、2020年6月6日,第三届董事会第十次会议审议通过如下议案:《关于江苏国网自控科技股份有限公司第三届董事会换届暨第四届董事会董事候选人提名》、《关于召开2020年第一次临时股东大会》。 3、2020年6月22日,第四届董事会第一次会议审议通过如下议案:《江苏国网自控科技股份有限公司关于选举周海涛为公司董事长》、《江苏国网自控科技股份有限公司关于聘任周海涛为公司总经理》、《江苏国网自控科技股份有限公司关于聘任姜万东为公司副总经》、《江苏国网自控科技股份有限公司关于聘任罗吉泽为公司副总经理》、《江苏国网自控科技股份有限公司关于聘任江秋花为公司财务总监》、《江苏国网自控科技股份有限公司关于聘任李坤奇为公司董事会秘书》、《江苏国网自控科技股份有限公司关于聘任姜万东为公司技术总监》。 4、2020年8月20日,第四届董事会第二次会议审议通过如下议案:《关于公司2020年半年度报告》。
监事会	4	1、2020年4月29日,第三届监事会第七次会议审议通过如下议案:《2019年度监事会工作报告》、《2019年年度报告及摘要》、《2019年度财务决算报告》、《2020年度财务预算报告》、《2019年度利润分配方案》、《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为2020年度审计机构的议案》、《关于拟修订<监事会制度>》。 2、2020年6月5日,第三届监事会第八次会议审议通过如下议案:《关于监事会换届暨提名岳志明为第四届监事会非职工代表监事候选人的议案》、《关于监事会换届暨提名莫勤凤为第四届监事会非职工代表监事候选人的议案》。 3、2020年6月22日,第四届监事会第一次会议审议通过如下议案:《江苏国网自控科技股份有限公司关于选举沈克明为监事会主席的议案》。 4、2020年8月20日,第四届监事会第二次会议审议通过如下议案:《关于公司2020年半年度报告》、《江苏国网自控科技股份有限公司关于选举莫勤凤为监事会主席的议案》。
股东大会	2	1、2020年5月20日,2019年年度股东大会审议通过如下议案:《2019年度董事

	会工作报告》、《2019 年度监事会工作报告》、《2019 年年度报告及摘要》、《2019 年度财务决算报告》、《2020 年度财务预算报告》、《2019 年度利润分配方案》、《关于续聘大华会计师事务所(特殊普通合伙)为 2020 年度审计机构的议案》、《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》、《关于拟修订<股东大会制度>》、《关于拟修订<董事会制度>》、《关于拟修订<监事会制度>》、《关于拟修订<对外投资管理制度>》、《关于拟修订<对外担保管理制度>》、《关于拟修订<关联交易管理制度>》《关于拟修订<利润分配制度>》、《关于拟修订<公司章程>》、《关于补充确认 2019 年偶发性关联交易》。 2、2020 年 6 月 22 日,2020 年第一次临时股东大会会议审议通过如下议案:《关于江苏国网自控科技股份有限公司第三届董事会换届暨第四届董事会董事候选人提名》、《关于监事会换届暨提名岳志明为第四届监事会非职工代表监事候选人的议案》、《关于监事会换届暨提名莫勤凤为第四届监事会非职工代表监事候选人的议案》。
--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司组织机构健全、清晰，设置充分体现分工明确，相互制约的治理原则。相关人员均符合国家法律、法规和《公司章程》的任职要求，能够按照公司章程及三会议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责。公司股东大会、董事会、监事会正常发挥作用。股东大会、董事会、监事会和高级管理人员的职责及制衡机制有效运作。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运行，认真履行监督职责，未发现公司存在重大风险事项，监事会全体成员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

公司自设立以来，建立健全了法人治理结构。在业务、资产、人员、财务、机构等方面具有完全的独立性，并拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(一) 公司业务独立

公司具有完整的研发、采购、生产、销售业务流程，并拥有独立的供应、销售部门和渠道。公司具有直接面向市场的独立经营能力。公司独立获取业务收入和利润，不存在依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。

(二) 公司资产独立

公司对与生产经营有关的房屋、机器设备、专利、软件著作权等资产均合法拥有所有权或使用权。公司股东投入公司的资产足额到位，公司与股东之间的资产界定清晰，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况，公司不存在为股东及其控制的企业提供担保的情况。

(三) 公司人员独立

公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》及公司内部有关规定选举和聘任产生，不存在控股股东和实际控制人越权任命的情形。公司高级管理人员均专职在公司工作并领

取薪酬。

（四）公司财务独立

公司设有独立的财务会计部门，配备专职财务人员，独立开展财务工作，独立进行财务决策。公司拥有独立的银行账号，不存在与控股股东或其他单位共用银行账户的情况。公司依法独立纳税，不存在与股东单位混合纳税的情况。

（五）公司机构独立

根据经营发展的需要，公司建立了适应其发展需要的组织机构，独立行使管理职权。公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为公司最高权力机构、设置董事会为决策机构、设置监事会为监督机构，并设有相应的办公机构和经营部门，各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体。

公司具有独立的生产经营和办公机构，完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在与股东单位混合经营、合署办公的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

1. 内部控制制度建设情况 根据全国中小企业股份转让系统的相关要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格 按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

2. 董事会关于内部控制的说明

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各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3) 关于风险控制体系报告期内，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、法律风险等 的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

2016 年 4 月 20 日，公司召开 2015 年年度股东大会，审议通过了《年度报告重大差错责任追究制度》。

三、 投资者保护

（一） 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（二） 特别表决权股份

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是				
审计意见	无保留意见				
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明				
审计报告编号	大华审字[2021]004790 号				
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)				
审计机构地址	北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层				
审计报告日期	2021 年 4 月 27 日				
签字注册会计师姓名及连续签字年限	<table border="1"> <tr> <td>施丹丹</td><td>李真</td></tr> <tr> <td>2 年</td><td>3 年</td></tr> </table>	施丹丹	李真	2 年	3 年
施丹丹	李真				
2 年	3 年				
会计师事务所是否变更	否				
会计师事务所连续服务年限	6 年				
会计师事务所审计报酬	12 万元				

审 计 报 告

大华审字[2021]004790号

江苏国网自控科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了江苏国网自控科技股份有限公司(以下简称国网自控公司)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、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,公允反映了国网自控公司2020年12月31日的财务状况以及2020年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下

的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于国网自控公司，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

国网自控公司管理层对其他信息负责。其他信息包括国网自控公司在中小企业股份转让系统披露的 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解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

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

在编制财务报表时，国网自控公司管理层负责评估国网自控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网自控公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督国网自控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，就可能导致对国网自控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告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网自控公司不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，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。

（本页无正文）

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

施丹丹

中国·北京

中国注册会计师：_____

李真

二〇二一年四月二十七日

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	注释 1	2,351,860.04	2,402,850.28
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	注释 2	992,800.40	
应收账款	注释 3	11,689,245.31	12,156,071.98
应收款项融资	注释 4	79,200.00	216,858.75

预付款项	注释 5	7,125,822.68	2,036,065.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 6	174,743.60	79,610.36
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 7	5,007,141.51	3,902,105.12
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		27,420,813.54	20,793,562.16
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	注释 8	1,853,088.20	1,760,307.76
在建工程	注释 9	921,028.04	20,508.04
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	注释 10	74,993.60	86,992.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	注释 11	64,910.21	23,307.58
递延所得税资产	注释 12	542,837.50	181,517.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,456,857.55	2,072,633.55
资产总计		30,877,671.09	22,866,195.71
流动负债：			
短期借款	注释 13	5,006,041.70	
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	注释 14	2,695,872.74	2,166,647.75
预收款项	注释 15		885,300.00
合同负债	注释 16	243,362.83	
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	注释 17	1,441,384.03	1,993,519.70
应交税费	注释 18	555,878.84	514,385.49
其他应付款	注释 19	77,786.79	136,400.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	注释 20	1,024,437.57	
流动负债合计		11,044,764.50	5,696,252.94
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		11,044,764.50	5,696,252.94
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 21	13,000,000.00	13,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 22	2,900,000.00	2,900,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 23	646,154.91	379,858.53

一般风险准备			
未分配利润	注释 24	3,286,751.68	890,084.24
归属于母公司所有者权益合计		19,832,906.59	17,169,942.77
少数股东权益			
所有者权益合计		19,832,906.59	17,169,942.77
负债和所有者权益总计		30,877,671.09	22,866,195.71

法定代表人：周海涛

主管会计工作负责人：江秋花

会计机构负责人：江秋花

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入			
其中：营业收入	注释 25	33,045,156.65	22,269,301.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		30,758,792.19	24,827,785.37
其中：营业成本	注释 25	22,411,399.40	11,437,742.03
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	注释 26	110,630.62	126,702.81
销售费用	注释 27	2,175,255.00	2,731,822.19
管理费用	注释 28	3,571,497.28	3,601,229.83
研发费用	注释 29	2,355,003.05	6,928,207.19
财务费用	注释 30	135,006.84	2,081.32
其中：利息费用		80,958.37	
利息收入		4,268.94	4,942.23
加：其他收益	注释 31	534,821.49	430,074.60
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
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）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 32	-515,541.09	22,471.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释 33	-3,476.20	115.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 34	0.00	41,907.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,302,168.66	-2,063,914.68
加：营业外收入	注释 35	0.05	0.00
减：营业外支出	注释 36	524.86	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,301,643.85	-2,063,914.68
减：所得税费用	注释 37	-361,319.97	-835,272.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,662,963.82	-1,228,642.49
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）		2,662,963.82	-1,228,642.49
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）		2,662,963.82	-1,228,642.49
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		2,662,963.82	-1,228,642.49
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		2,662,963.82	-1,228,642.49
（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）		0.20	-0.09
（二）稀释每股收益（元/股）		0.20	-0.09

法定代表人：周海涛

主管会计工作负责人：江秋花

会计机构负责人：江秋花

（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		31,741,492.69	19,700,938.62
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		411,223.16	849,472.66
收到其他与经营活动有关的现金	注释 38	834,674.72	1,315,771.06
经营活动现金流入小计		32,987,390.57	21,866,182.34
购买商品、接受劳务支付的现金		26,974,658.37	5,293,385.85
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		5,168,191.20	5,843,700.26
支付的各项税费		1,199,729.06	1,303,738.41
支付其他与经营活动有关的现金	注释 38	4,078,201.55	8,466,434.61
经营活动现金流出小计		37,420,780.18	20,907,259.13
经营活动产生的现金流量净额		-4,433,389.61	958,923.21
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			43,568.10
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			43,568.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		492,683.96	20,508.04
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		492,683.96	20,508.04
投资活动产生的现金流量净额		-492,683.96	23,060.06
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		5,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		74,916.67	1,300,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		50,000.00	
筹资活动现金流出小计		124,916.67	1,300,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		4,875,083.33	-1,300,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-50,990.24	-318,016.73
加：期初现金及现金等价物余额	注释 39	2,402,850.28	2,720,867.01
六、期末现金及现金等价物余额	注释 39	2,351,860.04	2,402,850.28

法定代表人：周海涛

主管会计工作负责人：江秋花

会计机构负责人：江秋花

(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	13,000,000.00				2,900,000.00				379,858.53		890,084.24		17,169,942.77
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	13,000,000.00				2,900,000.00				379,858.53		890,084.24		17,169,942.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									266,296.38		2,396,667.44		2,662,963.82
（一）综合收益总额											2,662,963.82		2,662,963.82
（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									266,296.38		-266,296.38		
1. 提取盈余公积									266,296.38		-266,296.38		

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	13,000,000.00				2,900,000.00				646,154.91		3,286,751.68		19,832,906.59

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	13,000,000.00				2,900,000.00				276,682.60		2,490,143.35		18,666,825.95
加：会计政策变更									103,175.93		928,583.38		1,031,759.31
前期差错更正													

同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	13,000,000.00				2,900,000.00				379,858.53	3,418,726.73		19,698,585.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-2,528,642.49		-2,528,642.49
（一）综合收益总额										-1,228,642.49		-1,228,642.49
（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										-1,300,000.00		-1,300,000.00
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										-1,300,000.00		-1,300,000.00
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												

(六) 其他												
四、本期末余额	13,000,000.00				2,900,000.00				379,858.53		890,084.24	17,169,942.77

法定代表人：周海涛 主管会计工作负责人：江秋花 会计机构负责人：江秋花

江苏国网自控科技股份有限公司

2020 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

江苏国网自控科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）设立于 2011 年 8 月 24 日。公司注册地址：昆山市巴城镇学院路 828 号 1 号房。现持有统一社会信用代码为 91320500581084811M 的营业执照。截止 2020 年 12 月 31 日，公司注册资本为 1,300.00 万元。公司股票于 2015 年 1 月 6 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码 831539。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属电气机械和器械制造行业，主要产品和服务为综合电力产品、智能控制器、智能传感单元的研发、系统集成及销售。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 4 月 27 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

(三) 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、 重要会计政策、会计估计

(一) 具体会计政策和会计估计提示

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 营业周期

营业周期是指企业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。

(五) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(七) 金融工具

在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所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。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余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，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，

其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。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。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1）能够消除或显著减少会计错配。

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

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本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之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本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会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 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。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同, 以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时, 要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同, 在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的, 终止确认金融资产, 即从其账户和资产负债表内予以转销:

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移, 且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议, 以承担新金融负债方式替换原金融负债, 且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的, 或对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的, 则终止确认原金融负债, 同时确认一项新金融负债, 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。

本公司回购金融负债一部分的, 按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例, 对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额, 应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时, 评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度, 并分别下列情形处理:

- (1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的, 则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) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的, 则继续确认该金融资产。
- (3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的(即除本条(1)、(2)之外的其他情形), 则根据其是否保留了对金融资产的控制, 分别下列情形处理:

1) 未保留对该金融资产控制的,则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,则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产,并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度,是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 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) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

(2) 金融资产部分转移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(在此种情形下,所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值,除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产,按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价,且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场

参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具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。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，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。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，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前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。

(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。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 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。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失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。

2) 对于财务担保合同，信用损失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。

3) 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。

(4) 减记金融资产

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。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，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) 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；
- (2) 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。

(八) 应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三 / (七) 6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的 应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，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	确定组合的依据	计提方法
低风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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期计量坏账准备
低风险商业承兑汇票	出票人为国有控股企业、且历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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期计量坏账准备
高风险商业承兑汇票	出票人为国有控股企业但有逾期承兑行为；或出票人为非国有的商业企业	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期计量坏账准备

（九） 应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三 / （七）6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
一般合同应收款	适用公司一般信用政策的合同应收款	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

（十） 应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三 / （七）6.金融工具减值。

（十一） 其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三 / （七）6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
备用金	备用金的借用人人为本公司员工，金额较小，公司认为损失风险和影响较低。	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

其他往来款	除备用金以外的往来款	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
-------	------------	-----------------------

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法；
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

(十三) 合同资产

本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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三 / （七）6. 金融工具减值。

（十四） 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且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企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1） 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2） 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3） 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4） 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

（1） 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
工器具及家具	直线法	3-5	5.00	19.00-31.67
运输工具	直线法	4-8	5.00	11.88-23.75
电子设备	直线法	3-10	5.00	9.50-31.67
机器设备	直线法	5-10	5.00	9.50-19.00

（2） 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3） 固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

（十五） 在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、交纳的相关税费等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十六） 借款费用

本公司发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（十七） 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，主要包括外购软件。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

本公司目前持有的无形资产为使用寿命有限的无形资产。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命（年）	依据
----	-----------	----

项目	预计使用寿命（年）	依据
外购软件	10	预期使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（十八） 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

（十九） 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
办公室装修费	20 个月	按照受益期间确定
签署的长期服务合同	36 个月	按照受益期间确定

（二十） 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

（二十一） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部

予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(二十二) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能

够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十三） 收入

本公司的收入主要来源于产品销售。

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，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，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，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。

2. 收入确认的具体方法

本公司的产品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，产品销售收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

本公司在向客户销售产品的同时，还提供安装调试服务，相关服务收入在公司完成安装调试，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

（二十四） 合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十五) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	即征即退增值税、除与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助以外的政府补助
采用净额法核算的政府补助类别	与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助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。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与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：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业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；
- (2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十七) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

本公司无融资租赁。经营租赁不涉及租出资产。

1. 经营租入资产的会计处理

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

(二十八) 重要会计政策、会计估计的变更

3. 会计政策变更

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》，变更后的会计政策详见附注四。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或 2020 年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2019 年 12 月 31 日	累积影响金额			2020 年 1 月 1 日
		重分类	重新计量	小计	
		(注 1)	(注 2)		
预收款项	885,300.00	-885,300.00		-885,300.00	
合同负债		783,451.33		783,451.33	783,451.33
其他流动负债		101,848.67		101,848.67	101,848.67

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

注 1：于 2020 年 1 月 1 日，本公司的预收款项被重分类至合同负债。

执行新收入准则对 2020 年 12 月 31 日资产负债表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
预收款项		275,000.00	-275,000.00
合同负债	243,362.83		243,362.83
其他流动负债	1,024,437.57	992,800.40	31,637.17

4. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售货物	13%
	其他应税销售服务行为	6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 税收优惠政策及依据

根据财税[2011]100 号《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，本公司享受软件企业增值税即征即退政策。

经江苏省国家税务局、江苏省地方税务局审核和备案，本公司于 2020 年 12 月 2 日取得更新的高新技术企业证书（证书编号：GR202032002685，有效期三年），证书有效期内适用高新技术企业 15%企业所得税税率的优惠政策。此前已到期的高新技术企业证书编号为 GR201732002323，有效期为 2017 年 12 月 7 日至 2020 年 12 月 6 日。

五、 财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期初余额均为 2020 年 1 月 1 日）

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	199,145.04	200,864.34
银行存款	2,152,715.00	2,201,985.94
合计	2,351,860.04	2,402,850.28

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注释2. 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	492,800.40	
商业承兑汇票	500,000.00	
合计	992,800.40	-

于 2020 年 12 月 31 日，本公司认为所持有的应收票据不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

2. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	979,732.35	492,800.40
商业承兑汇票		500,000.00
合计	979,732.35	992,800.40

注释3. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	9,253,535.00	6,926,701.11
1—2 年	1,545,194.98	3,565,600.50
2—3 年	1,198,100.50	1,453,119.94
3—4 年	43,120.00	220,880.00
4—5 年	213,980.00	
小计	12,253,930.48	12,166,301.55
减：坏账准备	564,685.17	10,229.57
合计	11,689,245.31	12,156,071.98

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	12,253,930.48	100.00	564,685.17	4.61	11,689,245.31
其中：一般合同应收款	12,253,930.48	100.00	564,685.17	4.61	11,689,245.31
合计	12,253,930.48	100.00	564,685.17	4.61	11,689,245.31

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	12,166,301.55	100.00	10,229.57	0.08	12,156,071.98
其中：一般合同应收款	12,166,301.55	100.00	10,229.57	0.08	12,156,071.98
合计	12,166,301.55	100.00	10,229.57	0.08	12,156,071.98

3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

（1）一般合同应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）
1 年以内	9,253,535.00	224,860.90	2.43
1—2 年	1,545,194.98	67,525.02	4.37
2—3 年	1,198,100.50	89,977.35	7.51
3—4 年	43,120.00	11,137.90	25.83
4—5 年	213,980.00	171,184.00	80.00
合计	12,253,930.48	564,685.17	4.61

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	10,229.57	554,455.60				564,685.17
其中：一般合同应收款	10,229.57	554,455.60				564,685.17
合计	10,229.57	554,455.60				564,685.17

5. 本期无实际核销的应收账款

6. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

期间	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	11,952,335.82	97.54	523,590.55

注释4. 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
信用等级较高的银行承兑汇票	79,200.00	216,858.75
合计	79,200.00	216,858.75

1. 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

银行承兑汇票的本期增加系收到的货款，本期减少系背书转让用于支付采购款。

公司持有的银行承兑汇票主要用于背书转让，期末余额与公允价值相近。

2. 坏账准备情况

于 2020 年 12 月 31 日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

注释5. 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	6,572,559.70	92.24	2,026,065.67	99.51
1 至 2 年	553,262.98	7.76	10,000.00	0.49
合计	7,125,822.68	100.00	2,036,065.67	100.00

2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
郑州龙铁商贸有限公司	553,262.98	1 至 2 年	货未到
合计	553,262.98		

3. 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	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
鉴翌智能科技（上海）有限公司	5,292,236.35	74.27	2020 年 8 月	货未到
河南金恒矿山机械有限公司	1,082,400.00	15.19	2020 年 7 月	货未到
郑州龙铁商贸有限公司	553,262.98	7.76	2019 年 11 月	货未到
山西宏嘉瑞电气设备有限公司	130,000.00	1.82	2020 年 4 月	货未到
深圳市文烨科技有限公司	41,200.00	0.58	2020 年 12 月	货未到

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
合计	7,099,099.33	99.62		

注释6. 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	174,743.60	79,610.36
合计	174,743.60	79,610.36

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(一) 其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	125,654.33	82,208.50
1—2 年	62,178.00	9,820.00
2—3 年	9,820.00	3,000.00
3—4 年	3,000.00	54,446.50
4—5 年	17,648.00	33,221.60
5 年以上	69,085.00	48,470.00
小计	287,385.33	231,166.60
减：坏账准备	112,641.73	151,556.24
合计	174,743.60	79,610.36

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
员工备用金	48,254.53	53,874.90
押金	125,158.00	105,173.00
往来款	90,843.04	24,648.70
投标保证金	23,129.76	47,470.00
合计	287,385.33	231,166.60

3. 按金融资产减值三阶段披露

项目	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
第一阶段	287,385.33	112,641.73	174,743.60	231,166.60	151,556.24	79,610.36
合计	287,385.33	112,641.73	174,743.60	231,166.60	151,556.24	79,610.36

4. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	287,385.33	100.00	112,641.73	39.20	174,743.60
其中：往来款	239,130.80	83.21	112,641.73	47.10	126,489.07
备用金	48,254.53	16.79			48,254.53
合计	287,385.33	100.00	112,641.73	39.20	174,743.60

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款	33,785.10	14.62	33,785.10	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	197,381.50	85.38	117,771.14	59.67	79,610.36
其中：往来款	177,291.70	76.69	117,771.14	66.43	59,520.56
备用金	20,089.80	8.69			20,089.80
合计	231,166.60	100.00	151,556.24	65.56	79,610.36

5. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 往来款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）
1 年以内	77,399.80	18,591.43	24.02
1—2 年	62,178.00	31,343.93	50.41
2—3 年	9,820.00	4,950.26	50.41
3—4 年	3,000.00	1,521.30	50.71
4—5 年	17,648.00	10,175.84	57.66
5 年以上	69,085.00	46,058.97	66.67
合计	239,130.80	112,641.73	47.10

6. 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	151,556.24			151,556.24
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-5,129.41			-5,129.41
本期转回	33,785.10			33,785.10
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	112,641.73			112,641.73

7. 本期无实际核销的其他应收款

8. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
昆山浦东软件园有限公司	房租押金	118,158.00	1 年以内 18,605.00 元, 2-3 年 9,820.00 元, 3-4 年 3,000.00 元, 4-5 年 17,648.00 元, 5 年以上 69,085.00 元	41.11	64,045.93
上海恒力源电气设备有限公司	往来款	62,178.00	1-2 年	21.64	31,343.93
盛虹炼化(连云港)有限公司	投标保证金	20,000.00	1 年以内	6.96	4,804.00
胡敏	备用金	17,229.53	1 年以内	6.00	
张恒	备用金	18,360.00	1 年以内	6.39	
合计		235,925.53		82.10	100,193.86

注释7. 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
原材料	2,142,646.61		2,142,646.61	1,291,363.71		1,291,363.71
在产品	446,953.24		446,953.24	629,454.50		629,454.50
库存商品	1,049,216.73	6,990.17	1,042,226.56	1,029,864.55	3,513.97	1,026,350.58
发出商品	40,995.98		40,995.98	32,067.65		32,067.65

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
委托加工物资				922,868.68		922,868.68
自制半成品	1,334,319.12		1,334,319.12			
合计	5,014,131.68	6,990.17	5,007,141.51	3,905,619.09	3,513.97	3,902,105.12

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
库存商品	3,513.97	3,476.20					6,990.17
合计	3,513.97	3,476.20					6,990.17

存货跌价准备说明：

根据同类存货本期销售价格确定期末存货可收回金额，并按存货类别不同，分别从可收回金额中扣减至完工/出售尚需发生的成本后确定期末存货可变现净值。

注释8. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,853,088.20	1,760,307.76
固定资产清理		
合计	1,853,088.20	1,760,307.76

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

（一）固定资产

1. 固定资产情况

项目	工器具及家具	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	267,648.06	740,691.44	244,256.41	2,103,884.00	3,356,479.91
2. 本期增加金额	8,771.00		364,070.80	10,267.90	383,109.70
购置	8,771.00		364,070.80	10,267.90	383,109.70
3. 本期减少金额	9,757.00			940.17	10,697.17
处置或报废	9,757.00			940.17	10,697.17
4. 期末余额	266,662.06	740,691.44	608,327.21	2,113,211.73	3,728,892.44
二. 累计折旧					
1. 期初余额	193,582.56	401,445.33	113,604.64	887,539.62	1,596,172.15
2. 本期增加金额	13,827.07	70,491.53	36,222.64	169,263.16	289,804.40
本期计提	13,827.07	70,491.53	36,222.64	169,263.16	289,804.40
3. 本期减少金额	9,279.15			893.16	10,172.31

项目	工器具及家具	机器设备	运输工具	电子设备	合计
处置或报废	9,279.15			893.16	10,172.31
4. 期末余额	198,130.48	471,936.86	149,827.28	1,055,909.62	1,875,804.24
三. 减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	68,531.58	268,754.58	458,499.93	1,057,302.11	1,853,088.20
2. 期初账面价值	74,065.50	339,246.11	130,651.77	1,216,344.38	1,760,307.76

注释9. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	921,028.04	20,508.04
工程物资		
合计	921,028.04	20,508.04

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

（一）在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
演示厅二期	921,028.04		921,028.04	20,508.04		20,508.04
合计	921,028.04		921,028.04	20,508.04		20,508.04

注释10. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	外购软件	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额	119,990.00	119,990.00
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	119,990.00	119,990.00
二. 累计摊销		

项目	外购软件	合计
1. 期初余额	32,997.36	32,997.36
2. 本期增加金额	11,999.04	11,999.04
本期计提	11,999.04	11,999.04
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	44,996.40	44,996.40
三. 减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四. 账面价值		
1. 期末账面价值	74,993.60	74,993.60
2. 期初账面价值	86,992.64	86,992.64

注释11. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公室装修费	17,198.21	56,327.32	11,392.29		62,133.24
签署的长期服务合同	6,109.37		3,332.40		2,776.97
合计	23,307.58	56,327.32	14,724.69		64,910.21

注释12. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		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
可抵扣亏损	2,934,599.52	440,189.93	1,044,817.02	156,722.55
坏账准备	677,326.90	101,599.04	161,785.81	24,267.88
资产减值准备	6,990.17	1,048.53	3,513.97	527.10
合计	3,618,916.59	542,837.50	1,210,116.80	181,517.53

2. 本公司于 2020 年 12 月 31 日无未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损。

注释13. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	5,000,000.00	
未到期应付利息	6,041.70	

项目	期末余额	期初余额
合计	5,006,041.70	

2. 短期借款说明

本公司与上海银行股份有限公司江苏分行于 2020 年 8 月 19 日签署了编号为 308200704 的流动资金借款合同，借款金额为 5,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 8 月 19 日至 2021 年 8 月 18 日。由周海涛、张茜为该项借款提供连带责任保证担保，由中国人民财产保险股份有限公司苏州市分公司提供保证担保。

注释14. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付货款	2,695,872.74	2,166,647.75
合计	2,695,872.74	2,166,647.75

注释15. 预收款项

1. 预收款项情况

项目	期末余额	期初余额	2019 年 12 月 31 日
预收货款			885,300.00
合计			885,300.00

注释16. 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	243,362.83	783,451.33
合计	243,362.83	783,451.33

注释17. 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
短期薪酬	1,967,794.70	4,599,077.03	5,135,793.78	1,431,077.95
离职后福利-设定提存计划	25,725.00	16,978.50	32,397.42	10,306.08
合计	1,993,519.70	4,616,055.53	5,168,191.20	1,441,384.03

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
工资、奖金、津贴和补贴	1,957,144.55	4,226,936.56	4,764,895.32	1,419,185.79
职工福利费		89,872.00	89,872.00	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
社会保险费	10,650.15	87,545.47	86,303.46	11,892.16
其中：基本医疗保险费	9,261.00	76,467.16	74,805.84	10,922.32
工伤保险费	565.95	565.95	1,131.90	
生育保险费	823.2	10,512.36	10,365.72	969.84
住房公积金		194,307.00	194,307.00	
工会经费和职工教育经费		416.00	416.00	
合计	1,967,794.70	4,599,077.03	5,135,793.78	1,431,077.95

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
基本养老保险	24,696.00	16,464.00	31,460.16	9,699.84
失业保险费	1,029.00	514.50	937.26	606.24
合计	25,725.00	16,978.50	32,397.42	10,306.08

注释18. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	466,319.30	462,802.20
城市维护建设税	23,315.97	23,140.11
教育费附加	23,315.97	23,140.11
个人所得税	39,929.40	3,279.17
其他	2,998.20	2,023.90
合计	555,878.84	514,385.49

注释19. 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	77,786.79	136,400.00
合计	77,786.79	136,400.00

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

（一）其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
房租物业费		86,400.00
押金及保证金	50,000.00	50,000.00
员工报销款	27,786.79	

款项性质	期末余额	期初余额
合计	77,786.79	136,400.00

注释20. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
与已背书未到期承兑汇票相关的票据义务	992,800.40	
与合同负债相关的待转销项税	31,637.17	101,848.67
合计	1,024,437.57	101,848.67

注释21. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	13,000,000.00						13,000,000.00

注释22. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,500,000.00			2,500,000.00
其他资本公积	400,000.00			400,000.00
合计	2,900,000.00			2,900,000.00

注释23. 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	379,858.53	266,296.38		646,154.91
合计	379,858.53	266,296.38		646,154.91

注释24. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	890,084.24	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	890,084.24	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,662,963.82	
减：提取法定盈余公积	266,296.38	按净利润的 10%提取
期末未分配利润	3,286,751.68	

注释25. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,045,156.65	22,411,399.40	22,269,301.33	11,437,742.03
其他业务				

2. 合同产生收入的情况

合同分类	本公司	合计
一、 商品类型	33,045,156.65	33,045,156.65
产品销售	33,003,647.21	33,003,647.21
技术服务	41,509.44	41,509.44
二、 按商品转让的时间分类	33,045,156.65	33,045,156.65
在某一时点转让	33,045,156.65	33,045,156.65
在某一时段内转让		

注释26. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	51,310.12	60,572.28
教育费附加	30,786.06	36,343.38
地方教育附加	20,524.04	24,228.91
印花税	7,290.40	4,898.24
车船使用税	720.00	660.00
合计	110,630.62	126,702.81

注释27. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,240,935.27	1,571,631.76
业务招待费	264,011.85	426,433.69
差旅费	264,003.93	351,649.68
租赁费	210,831.87	91,043.46
折旧和摊销	79,662.80	92,567.30
运输费	69,620.75	106,799.59
办公费	34,388.53	28,814.00
业务宣传费	11,800.00	62,882.71
合计	2,175,255.00	2,731,822.19

注释28. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,333,589.66	1,498,071.80
业务招待费	840,266.55	726,597.34
租赁费	358,878.64	442,664.38
差旅费	330,021.19	432,384.75
中介机构费用	497,474.69	364,799.13
办公费	161,295.07	90,198.59
固定资产折旧费	10,287.89	27,892.51
残保金	14,337.97	13,460.67
保险费	25,345.62	5,160.66
合计	3,571,497.28	3,601,229.83

注释29. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,898,276.54	2,263,031.79
固定资产折旧	181,238.24	185,139.78
材料消耗	161,206.09	240,773.93
中介机构服务费	69,282.18	126,054.25
委外研发费用	45,000.00	4,113,207.44
合计	2,355,003.05	6,928,207.19

注释30. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	80,958.37	
减：利息收入	4,268.94	4,942.23
银行手续费	8,317.41	7,023.55
贷款相关担保费	50,000.00	
合计	135,006.84	2,081.32

注释31. 其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	527,412.52	430,074.60
三代手续费返还	7,408.97	
合计	534,821.49	430,074.60

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	411,223.16	235,994.60	与收益相关
江苏省优秀软件产品奖	100,000.00		与收益相关
巴城镇转型升级专项产业发展引导资金创新发展奖励	6,000.00		与收益相关
稳岗补贴	10,189.36		与收益相关
2018 年部分昆山市级科技计划项目分年度拨款-重点产业技术创新项目		100,000.00	
第十四批科技发展计划项目经费		27,980.00	
2019 年昆山市知识产权奖励		24,000.00	
2019 年市科技局创新转型推进经济高质量发展专项资金		15,600.00	
企业研究开发费用省级财政奖励		10,000.00	
巴城镇转型升级专项产业发展引导资金		9,000.00	
江苏省优秀软件产品奖（金慧奖）		3,500.00	
2019 年度知识产权专项资金		4,000.00	
合计	527,412.52	430,074.60	

注释32. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-515,541.09	22,471.60
合计	-515,541.09	22,471.60

注释33. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-3,476.20	115.26
合计	-3,476.20	115.26

注释34. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失		41,907.90
合计		41,907.90

注释35. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
其他	0.05		0.05

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
合计	0.05		0.05

注释36. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	524.86		524.86
合计	524.86		524.86

注释37. 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		-681,937.66
递延所得税费用	-361,319.97	-153,334.53
合计	-361,319.97	-835,272.19

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	2,301,643.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	345,246.58
不可抵扣的成本、费用和损失影响	140,857.89
技术开发费加计扣除的影响	-847,424.44
所得税费用	-361,319.97

注释38. 现金流量表附注

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
往来款	706,807.40	1,116,748.83
除税费返还外的政府补助	116,189.36	194,080.00
存款利息收入	4,268.94	4,942.23
三代手续费返还	7,408.97	
营业外收入	0.05	
合计	834,674.72	1,315,771.06

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
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	3,317,079.14	7,038,919.06
往来款	752,805.00	1,420,492.00
银行手续费	8,317.41	7,023.55
合计	4,078,201.55	8,466,434.61

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
贷款相关担保费用支出	50,000.00	
合计	50,000.00	

注释39. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	2,662,963.82	-1,228,642.49
加：信用减值损失	515,541.09	-22,471.60
资产减值准备	3,476.20	-115.26
固定资产折旧	289,804.40	295,420.95
使用权资产摊销		
无形资产摊销	11,999.04	12,006.04
长期待摊费用摊销	14,724.69	52,252.31
处置固定资产的损失（收益以“—”号填列）		-41,907.90
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	524.86	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	130,958.37	
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）	-361,319.97	-153,334.53
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
合同资产的减少（增加以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-1,108,512.59	-1,159,244.70
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-6,988,746.32	2,522,156.08
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	395,196.80	682,804.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,433,389.61	958,923.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

项目	本期金额	上期金额
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	2,351,860.04	2,402,850.28
减：现金的期初余额	2,402,850.28	2,720,867.01
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	-50,990.24	-318,016.73

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	2,351,860.04	2,402,850.28
其中：库存现金	199,145.04	200,864.34
可随时用于支付的银行存款	2,152,715.00	2,201,985.94
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,351,860.04	2,402,850.28

3. 应收票据贴现、背书等交易对现金流量的影响

2020 年度以银行承兑汇票背书转让方式支付货款 5,039,889.13 元，票据背书交易不涉及现金收付，交易涉及的应收票据减少的金额未计入销售商品、提供劳务收到的现金流入，涉及的应付账款减少的金额也未计入购买商品、接收劳务支付的现金流出。

注释40. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	受限原因
应收票据	992,800.40	期末未终止确认的已背书未到期承兑汇票
合计	992,800.40	-

注释41. 政府补助

1. 政府补助基本情况

政府补助列报项目	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入其他收益的政府补助	527,412.52	527,412.52	详见附注五注释 30
合计	527,412.52	527,412.52	

六、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面

临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2020 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收账款	12,253,930.48	564,685.17
其他应收款	287,385.33	112,641.73
合计	12,541,315.81	677,326.90

由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司金融负债按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额						
	即时偿还	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	合计
非衍生金融负债							
短期借款				5,006,041.70			5,006,041.70
应付账款				2,695,872.74			2,695,872.74
其他应付款				27,786.79	50,000.00		77,786.79
其他流动负债				1,024,437.54			1,024,437.54
合计				8,754,138.80	50,000.00		8,754,138.80

（三）市场风险

1. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

2. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格的变化。

七、 关联方及关联交易

（一） 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
河南轩朗商贸有限公司	河南郑州	批发零售五金工具等	500.00	58.46	58.46

本公司最终控制方是周海涛和张茜。

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
江苏森源电气股份有限公司	本公司股东。本公司董事陈建强任该企业董事长兼总经理、法定代表人并持有该企业 60.00%股份；本公司董事蔡乐俏任该企业副董事长并持有该企业 20.00%股份；本公司监事胡克东任该企业监事；本公司监事会主席倪海洪任该企业监事。
江苏森源重工有限公司	本公司股东江苏森源电气股份有限公司持有该企业 99.00%的股份；本公司董事陈建强任该企业执行董事兼总经理、法定代表人并持有该企业 1.00%股份
昆明纳杰电气有限公司	本公司自然人股东郑祥荣持有该企业 95.00%的股份
恒瑞宝电工设备（北京）有限公司	本公司实际控制人张茜之妹张丽持有该企业 100.00%的股份，任该企业法定代表人
江苏云能电器研究院有限公司	本公司股东江苏森源电气股份有限公司持有该企业 70.00%的股份；本公司董事陈建强任该企业法定代表人、执行董事兼总经理
上海瑞元赛迪电力工程有限公司	本公司股东江苏森源电气股份有限公司持有该企业 80.00%的股份；本公司董事陈建强任该企业法定代表人、执行董事；本公司监事胡克东任该企业监事，并持有该企业 5.00%的股份
上海汇垦贸易商行	本公司高管迟玉国持有该企业 100.00%的股份，任该企业法定代表人
上海垠淄贸易商行	本公司高管迟玉国的妻子持有该企业 100.00%的股份，任该企业法定代表人
上海弦恒科技有限公司	实际控制人周海涛、张茜控制的企业
昆山瑞光新能源科技有限公司	董事陈建强、董事蔡乐俏共同控制的企业
河南高佳企业管理合伙企业	子公司河南国网自控技术有限公司（2021 年 3 月 21 日成立）的股东，持股比例 40%。董事罗吉泽任执行合伙人。
周海涛	本公司法定代表人、董事长兼总经理，为本公司实际控制人
罗吉泽	董事、销售总监
姜万东	董事、技术总监
陈建强	董事、持有本公司股东江苏森源电气股份有限公司 60.00%的股份
蔡乐俏	董事、持有本公司股东江苏森源电气股份有限公司 20.00%的股份
倪海洪	监事会主席
沈克明	职工监事、工程技术部总监
胡克东	监事、本公司董事蔡乐俏配偶的兄弟
李坤奇	董事会秘书
江秋花	财务总监
迟玉国	高管、上海汇垦贸易商行的唯一股东

(三) 关联方交易

1. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海汇垦贸易商行	产品销售	415,177.01	4,359,500.00
上海垠淄贸易商行	产品销售	155,044.26	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏森源电气股份有限公司	产品销售	63,539.82	190,600.00
合计		633,761.09	4,550,100.00

2. 关联租赁情况

(1) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
张茜	房屋	86,400.00	86,400.00
合计		86,400.00	86,400.00

3. 关联担保情况

本公司作为被担保方

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
周海涛、张茜	5,000,000.00	2021 年 8 月 28 日	2023 年 8 月 17 日	否
合计	5,000,000.00			

4. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,899,587.71	1,990,067.44

八、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

九、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

1. 对外重要投资

2021 年 1 月 20 日，本公司与李勇震共同出资设立新疆弦锋智能电气有限公司，注册资本 20,000.00 万元，其中本公司认缴 17,300.00 万元，认缴额占比 86.50%，李勇震认缴 2,700.00 万元，认缴额占比 13.50%。

2021 年 2 月 1 日，本公司与周海涛共同出资设立河南国网自控电气有限公司，注册资本 8,000.00 万元，其中本公司认缴 7,200.00 万元，认缴额占比 90.00%，周海涛认缴 800.00

万元，认缴额占比 10.00%。

2021 年 3 月 21 日，本公司与河南高佳企业管理合伙企业（有限合伙）共同出资设立河南国网自控技术有限公司，注册资本 1,000.00 万元，其中本公司认缴 600.00 万元，认缴额占比 60.00%，河南高佳企业管理合伙企业（有限合伙）认缴 400.00 万元，认缴额占比 40.00%。

截至财务报告批准报出日，对以上子公司未完成实缴。

除上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十、 补充资料

（一） 当期非经常性损益明细表

项目	金额
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）	116,189.36
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-524.81
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,408.97
减：所得税影响额	
合计	123,073.52

（二） 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	14.39	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.73	0.20	0.20

江苏国网自控科技股份有限公司

（公章）

二〇二一年四月二十七日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会办公室