



科友股份

NEEQ : 870398

浙江科友信息工程股份有限公司

Zhejiang keyou information engineering CO.,LTD

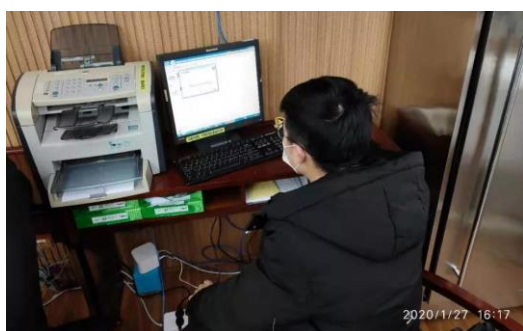


年度报告

2020

公司年度大事记

2020 年春节期间，公司六位专业资深工程师奋战在一线，为义乌市防疫指挥部、义乌市数据管理中心、义乌市公安局指挥中心、义乌妇保院、义乌中医院、中国小商品城集团、义乌市财政局、义乌市卫生健康局、义乌市教育局等多个单位提供技术支撑，与义乌共同进入全面阻击疫情的战斗状态！



2020 年 10 月 21 日，公司研发设计以人脸识别为核心技术的国际博览中心商城展览智慧会展项目助力义博会，为义博会预登记报名、组团预登记、出场秩序安防、客商识别数据采集以及展会智慧安全防护提供了巨大的助益。



2020 年春节过后，为配合义乌政府，加强疫情联防联控，做好广大市民群众的健康监测服务，实现精准防控和精准服务，方便大家出行。公司推出的红外热成像非接触式测温系统、二代身份证及二维码对应核查系统，实现通过人员数据和其体温的准确匹配，建立首道防线，为义乌市场顺利开业提供了强有力的技术支持。



2020 年 9 月 21 日，公司获得 ISO14001 环境管理体系认证证书；

2020 年 9 月 25 日，公司获得 CMMI3 能力成熟度模型集成三级证书；

2020 年 12 月 22 日，公司获得 ITSS 信息技术服务标准符合性证书；

2020 年公司荣获软件著作权登记证书七个，分别为：科友基于人脸识别校园门禁管理系统 V1.0；科友基于人流车辆访客智慧园区系统 V1.0；科友无感式宿舍出入管理及宿管业务管控平台；科友基于人脸识别智慧会展管理平台；科友组团类项目报名核销管理平台；科友智慧垃圾分类登记回收平台；科友物流实名制收发发货管理系统。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动、融资和利润分配	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	22
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	25
第八节	财务会计报告	29
第九节	备查文件目录	100

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。

公司负责人姜荣幸、主管会计工作负责人冯俊洪及会计机构负责人（会计主管人员）冯俊洪保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 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
客户相对集中的风险	本期公司前五大客户销售收入合计为 21,227,682.67 元, 占同期营业收入的 52.46%, 较往年有所降低, 但仍存在客户相对集中的风险。虽然公司与上述客户单位保持了良好的合作关系, 但不排除未来与主要客户合作关系的变化对公司的经营业绩会产生不利影响。
技术人才流失的风险	公司所处行业是技术和人才密集型行业, 技术人才以及技术优势是公司的核心竞争力。目前行业内综合素质的高端技术人才十分紧缺, 如果公司的高端技术人才流失, 将对公司的业绩产生很大的影响。
市场竞争加剧的风险	公司所在市场一般不存在行政准入制度, 仅有一定业务资质要求, 目前有公司同样资质的公司数量众多, 市场处于完全竞争和高度开放状态。客户一般以招标的形式购买系统设备及相关服务, 市场竞争比较激烈, 公司面临大量同类型公司的竞争, 如果不能维持并加强竞争优势, 将可能出现市场萎缩的风险。
应收账款回收的风险	本期公司应收账款期末余额为 22,466,010.38 元。尽管公司的客户主要系政府、国企等单位, 具备较高的信誉, 但仍不能排除应收账款存在无法收回的风险。
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		释义
公司、本公司、股份公司、科友股份	指	浙江科友信息工程股份有限公司
本期、报告期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日
股东大会	指	浙江科友信息工程股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江科友信息工程股份有限公司董事会
监事会	指	浙江科友信息工程股份有限公司监事会
会所、会计师	指	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《浙江科友信息工程股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江科友信息工程股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang keyou information engineering CO.,LTD
证券简称	科友股份
证券代码	870398
法定代表人	姜荣幸

二、 联系方式

董事会秘书	陈静
联系地址	浙江省义乌市北苑街道雪峰西路 968 号
电话	0579-85572572
传真	0579-85561706
电子邮箱	chenjing@zjkeyou.com
公司网址	www.keyougufen.com
办公地址	浙江省义乌市北苑街道雪峰西路 968 号科技创业园
邮政编码	322000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	2001 年 8 月 29 日
挂牌时间	2017 年 1 月 4 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-信息系统集成服务-信息系统集成服务
主要业务	信息系统集成业务
主要产品与服务项目	信息系统集成服务，硬件产品销售，运维服务
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）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	姜荣幸
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（姜荣幸），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	91330782731536669G	否
注册地址	浙江省义乌市北苑街道雪峰西路 968 号	否
注册资本	10,000,000	否
-		

五、 中介机构

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

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	40,462,880.44	67,235,485.39	-39.82%
毛利率%	26.67%	21.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	503,202.33	3,072,027.27	-25.69%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	154.57	2,599,569.99	-99.99%
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)	2.99%	19.79%	-
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)	0.001%	16.75%	-
基本每股收益	0.05	0.31	-83.87%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	48,490,033.62	55,990,051.10	-13.40%
负债总计	31,441,729.72	39,409,949.53	-20.22%
归属于挂牌公司股东的净资产	17,048,303.90	16,556,690.41	2.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.70	1.66	2.41%
资产负债率%(母公司)	64.82%	70.39%	-
资产负债率%(合并)	64.84%	70.39%	-
流动比率	1.22	1.15	-
利息保障倍数	1.62	4.13	-

(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	908,742.84	-3,772,119.12	-124.09%
应收账款周转率	1.43	2.31	-
存货周转率	5.16	8.25	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-13.40%	13.39%	-
营业收入增长率%	-39.82%	33.50%	-
净利润增长率%	-83.62%	231.16%	-

(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	10,000,000	10,000,000	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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-5,162.99
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	578,335.16
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	35,000.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	5,322.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-110,446.61
非经常性损益合计	503,047.76
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	503,047.76

(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 请填写具体原因 ☒ 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

(一) 重要会计政策变更

2017年7月5日，财政部发布修订的《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。公司自2020年1月1日起实施，并按照有关衔接规定进行了处理。

(二) 重要会计估计变更

公司在本报告期内无重要会计估计发生变更。

(三) 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

公司首次执行新收入准则无需调整首次执行当年年初财务报表相关项目。

(四) 首次执行新收入准则追溯调整前期比较数据的说明

公司首次执行新收入准则无需追溯调整前期比较数据

(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

公司所处行业属于软件和信息技术服务业，立足于信息系统集成服务行业，公司成立以来一直致力于政府和企业信息化的研发和实施。公司依靠多年的研发和实施经验，在深入了解客户信息化需求的基础上，提炼出了自主软件开发平台等核心技术，拥有了 31 项软件著作权。

公司业务部通过投标、竞标或洽谈等方式承接业务，技术中心针对具体客户成立项目组实施系统的设计、施工，售后服务部对施工完成的项目进行运营维护，通过上述业务流程，公司为客户提供执行信息化系统的销售及服务，从而获得收入、利润和现金流。

1、采购模式

在采购环节，公司系统集成业务及销售业务需外购软硬件产品，软件开发业务中不涉及原材料采购。主要的采购内容包括服务器、台式机、显示器、工程配件、网络设备等项目或销售所需的物料采购，以及外包软件、软件产品等。由于供应市场处于充分竞争状态，公司的采购量与市场供应量相比非常小，公司的采购需求可以获得充分满足。

对软硬件产品采购，若客户指定供货商，公司采购专员与合作供应商直接沟通并询价；若客户未指定供货商，公司采购人员通常在市场上寻找多家供应商进行询价，并对比产品质量，最终选择一家作为供应商。经过多年发展，公司已经拥有比较完善的供应商和渠道管理体系，与主要供应商之间形成了良好稳定的合作关系。

2、销售模式

公司的系统集成业务及软件业务主要以解决方案的形式进行市场开拓。针对每个客户，公司组建项目组及对接人员深入挖掘用户的个性化需求，并结合行业应用经验，提出用户的解决方案的实施策略，在双方充分沟通的基础上，最后以文本的形式确认用户的系统架构设计和项目实施进度等，一般通过投标竞标方式获得较大金额的合同。

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	852,737.39	1.72%	906,221.66	1.62%	-5.90%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	22,466,010.38	46.33%	28,495,038.41	50.89%	-21.16%
存货	5,978,353.51	12.33%	5,518,927.08	9.86%	8.32%
投资性房地产	8,596,105.87	17.73%	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	395,507.35	0.82%	9,656,296.76	17.25%	-95.90%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	26,243.96	0.05%	33,540.51	0.06%	-21.75%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	18,700,000.00	38.56%	17,500,000.00	31.26%	6.86%
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、本期投资性房地产占总资产比重为 17.73%的原因是：公司名下总部经济园写字楼房产整体出租。
- 2、本期固定资产较上年期末减少了 95.90%，主要原因是：公司名下总部经济园写字楼房产整体出租。

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	40,462,880.44	-	67,235,485.39	-	-39.82%
营业成本	29,671,716.32	73.33%	53,005,437.08	78.84%	-44.02%
毛利率	26.67%	-	21.16%	-	-
销售费用	1,890,011.63	4.67%	2,251,892.68	3.35%	-16.07%
管理费用	3,708,104.72	9.16%	4,032,104.88	6%	-8.04%
研发费用	3,494,706.23	8.64%	3,545,358.25	5.27%	-1.43%
财务费用	1,096,667.27	2.71%	993,213.98	1.48%	10.42%
信用减值损失	-219,549.37	-0.54%	-638,301.66	-0.95%	-65.60%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	523,857.36	1.29%	620,725.43	0.92%	-15.61%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-

资产处置收益	-5,162.99	-0.01%	-64,867.18	-0.10%	-92.04%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	722,700.61	1.79%	2,973,923.99	4.42%	-75.70%
营业外收入	35,000.00	0.09%	-	-	-
营业外支出	110,446.61	0.27%	22.23	0.00%	496,735.85%
净利润	503,202.33	1.24%	3,060,438.43	4.55%	-83.56%

项目重大变动原因:

- 1、本期营业收入较上年同期减少 39.82%，主要原因是：疫情影响，项目减少，收入减少。
- 2、本期营业成本较上年同期减少 44.02%，主要原因是：疫情影响，项目减少，成本减少。
- 3、本期信用减值损失较上年同期减少 65.60%，主要原因是：应收款减少，项目保证金减少。
- 4、本期资产处置收益较上年同期减少 92.04%，主要原因是：上期公司处置车辆亏损较多。
- 5、本期营业利润较上年同期减少 75.70%，主要原因是：疫情影响，项目减少，收入减少。
- 6、本期营业外支出较上年同期增加 496735.85%，主要原因是：缴纳了税收滞纳金。
- 7、本期净利润较上年同期减少 83.56%，主要原因是：疫情影响，项目减少，收入减少。

(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	40,229,377.03	67,235,114.70	-40.17%
其他业务收入	233,503.41	370.69	62,891.56%
主营业务成本	29,252,276.10	53,005,437.08	-44.81%
其他业务成本	419,440.22	-	-

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%
系统集成	34,405,715.44	28,494,551.32	17.18%	-45.56%	-45.64%	0.12%
运维服务	5,823,661.59	757,724.78	86.99%	44.27%	28.61%	1.58%
房租收入	233,503.41	419,440.22	-79.63%	-	-	-

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的原因:

- 1、报告期内，受疫情影响，公司年后开工较晚，中标项目减少，且在建项目验收、收款延后，故系统集成营业收入比上年同期减少了 45.56%。
- 2、报告期内，公司运维项目增加。
- 3、报告期内，公司将名下总部经济园写字楼房产出租，新增房租收入。

(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	浙江省公众信息产业有限公司	10,331,429.44	25.53%	否
2	义乌市公安局交通警察大队	3,225,160.83	7.97%	否
3	浙江鸿程计算机系统有限公司	2,920,353.96	7.22%	否
4	义乌市城市投资建设集团有限公司	2,792,163.21	6.90%	否
5	浙江中国小商品城集团股份有限公司	1,958,575.23	4.84%	否
合计		21,227,682.67	52.46%	-

(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	杭州海康威视科技有限公司	2,806,350.44	9.68%	否
2	思得力安防科技（深圳）有限公司	2,168,141.59	7.48%	否
3	义乌市宝赛电子科技有限公司	1,994,609.20	6.88%	否
4	浙江嘉科信息科技有限公司	1,673,153.54	5.77%	否
5	义乌众铖电子科技有限公司	1,639,849.56	5.66%	否
合计		10,282,104.33	35.47%	-

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	908,742.84	-3,772,119.12	-124.09%
投资活动产生的现金流量净额	-199,187.88	-8,974.65	2,119.45%
筹资活动产生的现金流量净额	36,960.77	3,583,446.76	-98.97%

现金流量分析：

- 1、本期经营活动产生的现金流量净额较上期增加 124.09%，主要原因是：公司加快了应收款的回收，缴纳税费减少。
- 2、本期投资活动产生的现金流量净额较上期增加 2119.45%，主要原因是：购买的办公设备增加。
- 3、本期筹资活动产生的现金流量净额较上期下降 98.97%，主要原因是：本期贷款减少。

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

杭州数 科技 有限 公司	控 股 子 公 司	技术开发、技术服务、技术咨询、 成果转让：计算机软硬件、电子产 品、集成电路、检测设备、网络设 备、通讯设备、物联网技术、计算 机系统集成、人工智能技术、数据 存储技术、数据处理技术、计算机 网络系统集成；销售：自产产品	105,891.79	91,851.20	124,459.41	24,962.16
-----------------------	-----------------------	--	------------	-----------	------------	-----------

主要控股参股公司情况说明

杭州数聪科技有限公司为公司全资子公司，公司设立控股子公司为开拓市场，提高运营效率，有利于公司进一步拓展业务，提高业务发展能力和综合竞争力，对公司的长期发展具有积极意义。

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

1、公司所处浙南地区，公司业务主要集中于浙江义乌地区，在该区域目前没有出现绝对的垄断企业，各企业的规模 and 市场份额相差不大，市场是充分竞争的。

2、公司是义乌地区较早进入信息系统集成行业的企业，与当地政府及企事业单位保持着良好的合作关系，公司拥有多项资质及知识产权，并且自主产品应用领域广，销售渠道稳定，这些特点均确保了公司在所处地域的领先地位。

3、就客户资源而言，公司凭借过硬的质量和良好的信誉，与义乌地区政府机关、事业单位和企业建立了良好的合作关系，随着市场的发展，公司凭借在当地的信誉，公司的业务量有望进一步加大。

4、就专业技术而言，公司已经掌握了自主软件系统平台，拥有 31 项软件著作权，同时，公司员工中拥有较多技术人员，对行业内软件应用技术有所精通，并从大数据分析的创新、支撑技术的研究入手，围绕新技术与应用整合，开展信息系统集成服务。

5、公司于 2017 年 11 月收到由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。公司的“科友 AI 大数据省级高新技术企业研究开发中心”，在市科技局组织开展实地考察、专家评审的基础上，经审查、公示等程序，于 2018 年 11 月 8 日被浙江省科学技术厅正式认定为省级高新技术企业研究开发中心。公司拥有“电子与智能化工程专业承包二级”、“安全技术防范行业资信登记三级”、“信息系统集成与服务三级”、“ITSS 信息技术服务运行维护符合性认证”、“CMMI3 软件产品质量管理和保证标准”等多项业界领先的全产业链的业务资质，并通过了“ISO20000”、“ISO14001”、“ISO9001”、“ISO27001”等多个领域的认证。公司获得以上荣誉是对公司技术研发转化、未来成长性的认可。以上证书的取得将持续提升公司的市场竞争力，对公司业绩和盈利情况产生积极影响。

6、随着市场的进一步发展，信息系统集成行业对技术开发及创新也提出了更高的要求。公司将坚持技术创新路线，提高新技术运用能力，为拓展新的行业整体解决业务提高保障能力。

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	
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	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在其他重大关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
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	四.二.(三)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
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（适用）

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（适用）

（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		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	16,000,000.00	5,521,700.00

(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	20,700,000.00	20,700,000.00

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：

公司债权债务往来或担保等事项如下：

1、报告期内，公司向中国银行股份有限公司义乌经开支行合计借款合计 500 万元，关联担保人为姜荣幸、吴萍莉；

2、2020 年 6 月 16 日，公司向兴业银行股份有限公司义乌城中支行借款 200 万元，关联担保人为姜荣幸、吴萍莉；

3、2020 年 3 月 27 日，公司向浙江义乌联合村镇银行股份有限公司借款 170 万元，抵押物为杨礼允名下房产，姜荣幸为共同债务人；

4、2020 年 6 月 16 日，公司向金华银行股份有限公司义乌分行借款 300 万元，关联担保人为姜荣幸、吴萍莉；

5、公司 2020 年 6 月 4 日向浙江义乌农村商业银行稠州支行借款 900 万元，抵押物为公司名下总部经济园写字楼房产。

上述关联交易均为公司偶发性关联交易，是公司业务快速发展及生产经营的正常所需，是合理、必要的。上述关联交易均为关联方无偿为公司提供担保，不存在损害公司及公司股东利益的情况，不会对公司产生不利影响。

(五) 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

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
收购资产	2020 年 5 月 9 日	2020 年 4 月 23 日	李斌	杭州数聪科技有限公司 35%股权	现金	0 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

杭州数聪科技有限公司（以下简称“数聪科技”）为公司控股子公司，注册资本为 500 万元人民币，其中公司持股比例 65%，实缴资本 6.5 万元，李斌持股比例 35%，实缴资本 3.5 万元。鉴于股东李斌有意以 0 元的价格出让其持有的 35%的股权，从公司战略管理的角度出发，公司计划按照 0 元人民币的价格收购其股权。本次收购完成后，公司持有数聪科技 100%股权。

公司设立控股子公司为开拓市场，提高运营效率，有利于公司进一步拓展业务，提高业务发展能力和综合竞争力，对公司的长期发展具有积极意义，是必要的。

本次交易符合公司的战略发展需求，有助于整合公司资源、优化资产结构，对公司本期和未来财务状况和经营成果无重大不利影响。

(六) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项（不适用）

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9月6日	2020年12月31日	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2016年9月6日	2020年12月31日	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年9月6日	2020年12月31日	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年9月6日	2020年12月31日	挂牌	资金占用承诺	承诺不占用公司资金	正在履行中
其他股东	2016年9月6日	2020年12月31日	挂牌	资金占用承诺	承诺不占用公司资金	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上主要股东、董事、监事、高级管理人员等出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，报告期内上述人员严格履行该承诺，未有违背承诺事项。

2、公司股东出具了《关于防止公司资金占用等事项的承诺函》，报告期内上述人员严格履行该承诺，未有违背承诺事项。

(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
总部经济园 A5-14 楼写字楼	写字楼	抵押	8,596,105.87	17.73%	银行抵押贷款
总计	-	-	8,596,105.87	17.73%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

该笔资产权利受限事项有助于补充公司流动资金，有助于公司经营发展，不存在损害公司及其他股东利益的行为。

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	4,375,000	43.75%	0	4,375,000	43.75%
	其中：控股股东、实际控制人	1,575,000	15.75%	0	1,575,000	15.75%
	董事、监事、高管	1,875,000	18.75%	0	1,875,000	18.75%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,625,000	56.25%	0	5,625,000	56.25%
	其中：控股股东、实际控制人	4,725,000	47.25%	0	4,725,000	47.25%
	董事、监事、高管	5,625,000	56.25%	0	5,625,000	56.25%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		4				

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	姜荣幸	6,300,000	0	6,300,000	63%	4,725,000	1,575,000	0	0
2	义乌市智拓股权投资合伙企业(有限合伙)	2,500,000	0	2,500,000	25%	0	2,500,000	0	0
3	杨礼允	750,000	0	750,000	7.5%	562,500	187,500	0	0
4	蔡荣植	450,000	0	450,000	4.5%	337,500	112,500	0	0
合计		10,000,000	0	10,000,000	100%	5,625,000	4,375,000	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：：公司股东相互之间不存在任何关联关系。									

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

公司自然人股东姜荣幸直接持有公司 6,300,000 股，占公司股份总额的 63.00%，且担任公司董事长，为公司控股股东、实际控制人。

姜荣幸，男，1976 年 9 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1998 年 9 月至 2000 年 4 月任温州中南电脑公司技术部经理；2000 年 4 月至 2001 年 7 月任浙江宏远电脑工程有限公司软件部经理；2001 年 8 月至 2006 年 6 月任有限公司总经理；2006 年 7 月至 2006 年 11 月任有限公司监事；2006 年 12 月至 2016 年 8 月任有限公司执行董事兼总经理；2016 年 9 月至 2020 年 4 月任股份公司总经理；2016 年 9 月起至今任股份公司董事长，任期三年，自 2019 年 8 月 30 日至 2022 年 8 月 29 日。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押保证借款	浙江义乌联合村镇银行股份	银行	1,700,000.00	2020 年 3 月 27 日	2021 年 3 月 26 日	6%

		有限公司					
2	保证借款	金华银行股份有限公司义乌分行	银行	3,000,000.00	2020年6月16日	2021年6月10日	5%
3	保证借款	中国银行股份有限公司义乌经开支行	银行	1,800,000.00	2020年2月28日	2021年2月26日	3%
4	保证借款	中国银行股份有限公司义乌经开支行	银行	510,000.00	2020年3月5日	2021年3月4日	3%
5	保证借款	中国银行股份有限公司义乌经开支行	银行	2,000,000.00	2020年3月4日	2020年9月3日	3%
6	保证借款	中国银行股份有限公司义乌经开支行	银行	690,000.00	2020年3月9日	2021年3月8日	3%
7	保证借款	兴业银行股份有限公司义乌城中支行	银行	2,000,000.00	2020年6月16日	2021年6月10日	4.785%
8	抵押借款	浙江义乌农村商业银行稠州支行	银行	9,000,000.00	2020年6月4日	2021年5月21日	6.31%
合计	-	-	-	20,700,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

十、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
姜荣幸	董事长	男	1976 年 9 月	2019 年 8 月 30 日	2022 年 8 月 29 日
蔡荣植	董事	男	1976 年 2 月	2019 年 8 月 30 日	2022 年 8 月 29 日
张群裕	董事	男	1981 年 4 月	2019 年 8 月 30 日	2022 年 8 月 29 日
杨礼允	董事	男	1983 年 12 月	2019 年 8 月 30 日	2022 年 8 月 29 日
陈静	董事	女	1991 年 4 月	2019 年 8 月 30 日	2022 年 8 月 29 日
黄成健	监事会主席	男	1988 年 2 月	2019 年 8 月 30 日	2020 年 7 月 22 日
唐石军	监事	男	1980 年 9 月	2019 年 8 月 30 日	2020 年 7 月 22 日
吴新刚	监事	男	1989 年 1 月	2019 年 8 月 30 日	2022 年 8 月 29 日
徐洪	监事会主席	男	1986 年 9 月	2020 年 9 月 7 日	2022 年 8 月 29 日
郑蓉蓉	监事	女	1992 年 8 月	2020 年 9 月 7 日	2022 年 8 月 29 日
姜荣幸	总经理	男	1976 年 9 月	2019 年 8 月 30 日	2020 年 4 月 3 日
杨礼允	总经理	男	1983 年 12 月	2020 年 4 月 22 日	2022 年 8 月 29 日
张群裕	副总经理	男	1981 年 4 月	2019 年 8 月 30 日	2022 年 8 月 29 日
冯俊洪	财务总监	男	1978 年 8 月	2019 年 8 月 30 日	2022 年 8 月 29 日
陈静	董事会秘书	女	1991 年 4 月	2019 年 8 月 30 日	2022 年 8 月 29 日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
姜荣幸	董事长	6,300,000	0	6,300,000	63%	0	0
蔡荣植	董事	450,000	0	450,000	4.5%	0	0
张群裕	董事	0	0	0	0%	0	0
杨礼允	董事	750,000	0	750,000	7.5%	0	0
陈静	董事	0	0	0	0%	0	0
黄成健	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
唐石军	监事	0	0	0	0%	0	0

吴新刚	监事	0	0	0	0%	0	0
徐洪	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
郑蓉蓉	监事	0	0	0	0%	0	0
姜荣幸	总经理	6,300,000	0	6,300,000	63%	0	0
杨礼允	总经理	750,000	0	750,000	7.5%	0	0
张群裕	副总经理	0	0	0	0%	0	0
冯俊洪	财务总监	0	0	0	0%	0	0
陈静	董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
合计	-	7,500,000	-	7,500,000	75%	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
姜荣幸	总经理、董事长	离任	董事长	个人原因
杨礼允	董事	新任	总经理、董事	原公司总经理姜荣幸先生因个人原因辞职，故聘任杨礼允先生为公司新任总经理。
黄成健	监事会主席	离任	无	个人原因
徐洪	无	新任	监事会主席	原公司监事会主席黄成健先生因个人原因辞职，故选举徐洪先生为公司监事会主席。
唐石军	监事	离任	无	个人原因
郑蓉蓉	无	新任	监事	原公司监事唐石军先生因个人原因辞职，故选举郑蓉蓉女士为公司监事。

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

杨礼允，男，1983年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，安全防范设计评估师（一级）职称。2002年2月至2016年8月任有限公司业务部经理；2016年9月至今任股份公司业务部经理。 徐洪，男，1986年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，义乌工商学院计算机信息管理，专科，2007年7月至今，在浙江科友信息工程股份有限公司前后担任技术中心工程师、系统集成部部门经理。 郑蓉蓉，女，1992年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，绍兴文理学院，专科，2014年5月至2015年8月在义乌爱宸饰品有限公司综合部担任会计，2015年8月至今在浙江科友信息工程股份有
--

限公司财务部先后担任出纳、会计。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	5	2	0	7
销售人员	10	0	6	4
技术人员	50	0	0	50
财务人员	3	0	0	3
行政人员	3	1	0	4
员工总计	71	3	6	68

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	0	1
本科	26	33
专科	35	30
专科以下	9	4
员工总计	71	68

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、为配合公司的发展，公司制定了切实可行的绩效考核方案，用于激发员工的积极性和创造性。公司薪酬根据员工工作绩效、工作能力水平、行业水平进行合理公正的薪酬分配。

2、公司致力于不断提升员工素质与能力，塑造学习型企业，向科学管理迈进，根据不同的岗位，开展了不同的技能培训，如管理人员的卓越团队培训，销售人员的销售技巧培训，技术人员的技能培训等。

3、没有需公司承担费用的离退休职工。

4、公司十分重视人才引进工作，把人才作为公司发展的第一要素，结合实际需求制定了招聘计划，通过知名线上招聘平台、社招、校招等多渠道招聘所需人才。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照规定的程序和规则进行。截至报告期末，公司股东大会、董事会、监事会的召集和召开符合相关要求，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

报告期内，公司建立了较为完善的公司治理机制。公司依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》及其他相关法律法规及规范性文件，制定了《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》、《重大投资决策制度》、《对外担保管理办法》等制度。上述《公司章程》及各项内部管理制度从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立健全了由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的治理机制，完善了《公司章程》，制定了三会议事规则及《投资者关系管理制度》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《利润分配制度》等相关制度，明确了股东大会、董事会、监事会及管理层间的权责范围和工作程序。报告期内公司各大重要事均能按照股东大会、董事会、监事会及管理层间的权责范围和工作程序进行决策。

4、 公司章程的修改情况

2020年4月22日，根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，公司修订了《公司章程》的部分条款，具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统官网披露的《浙江科友信息工程股份有限公司关于拟修订《公司章程》公告》，公告编号：2020-012。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	第二届董事会第三次会议审议： 1、《关于预计 2020 年度日常性关联交易》 2、《关于追认公司申请银行贷款暨关联担保》 3、《关于召开 2020 年第一次临时股东大会》 第二届董事会第四次会议审议： 1、《2019 年年度报告及其摘要》 2、《2019 年总经理工作报告》 3、《2019 年董事会工作报告》 4、《2019 年财务决算报告》 5、《2020 年财务预算报告》 6、《关于追认公司申请银行贷款暨关联担保》 7、《关于追认公司申请银行贷款暨关联担保》 8、《关于聘任杨礼允先生为公司总经理》 9、《关于公司拟修订公司章程》 10、《关于公司拟修订信息披露管理制度》 11、《关于公司拟收购控股子公司股权》 12、《关于召开 2019 年年度股东大会》 第二届董事会第五次会议审议： 1、《关于公司申请银行贷款暨关联担保》 2、《关于公司申请银行贷款暨关联担保》 3、《关于召开 2020 年第二次临时股东大会》 第二届董事会第六次会议审议： 1、《2020 年半年度报告》 2、《关于追认公司申请银行贷款暨关联担保》 3、《关于召开 2020 年第三次临时股东大会》
监事会	3	第二届监事会第二次会议审议： 1、《2019 年年度报告及其摘要》 2、《2019 年监事会工作报告》 3、《2019 年财务决算报告》 4、《2020 年财务预算报告》 第二届监事会第三次会议审议： 1、《2020 年半年度报告》 2、《关于选举徐洪先生为公司监事》 3、《关于选举郑蓉蓉女士为公司监事》 第二届监事会第四次会议审议： 1、《关于选举徐洪先生为公司监事会主席》
股东大会	4	2020 年第一次临时股东大会审议： 1、《关于追认公司申请银行贷款暨关联担保》 2、《关于预计 2020 年度日常性关联交易》 2019 年年度股东大会审议：

		1、《2019 年年度报告及其摘要》 2、《2019 年监事会工作报告》 3、《2019 年董事会工作报告》 4、《2019 年年度财务决算》 5、《2020 年年度财务预算》 6、《关于追认公司股东为公司向银行贷款提供担保》 7、《关于追认公司股东为公司向银行贷款提供担保》 8、《关于公司拟修订公司章程》 2020 年第二次临时股东大会审议： 1、《关于公司申请银行贷款暨关联担保》 2、《关于公司申请银行贷款暨关联担保》 2020 年第三次临时股东大会审议： 1、《关于选举徐洪先生为公司监事的议案》 2、《关于选举郑蓉蓉女士为公司监事的议案》 3、《关于追认公司申请银行贷款暨关联担保的议案》
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规和《公司章程》的有关规定。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

公司历次监事会会议的召集、通知、召开会议、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求规范运行。监事会对本年度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

1、业务独立

公司具有独立完整的业务流程，公司主营业务为信息系统集成服务。公司设有业务部、技术中心、售后服务部、商务行政部、财务部、总经办，具有独立的管理、营销、财务及人力资源流程。公司建立健全了内部经营管理机构，与公司控股股东及其控制或能施加重大影响的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到本公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与本公司股东及其他关联方存在关联关系而使得本公司经营的完整性、独立性受到不利影响。公司的业务独立。

2、资产独立

公司的生产经营场所为租赁取得，独立于股东的生产经营场所。公司主要资产均合法拥有，股份公司系由有限公司变更而来，股份公司完全承继了有限公司的业务、资产、机构、生产经营场所、办公设备及债权、债务，未进行任何业务和资产剥离，确保股份公司拥有独立完整的资产结构。公司各种资产权属清晰、完整，不存在以公司资产、权益或信誉为各主要股东的债务提供担保的情形，也不存在资产、资金被主要股东及其所控制的其他企业违规占用而损害本公司利益的情形。公司的资产独立。

3、人员独立

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

4、财务独立

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

5、机构独立

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

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司建立了各环节的内部控制制度，涵盖会计核算、财务管理及风险控制等重大内部管理制度。内控体系进一步健全和完善，能适应公司管理的要求和发展需要。公司深化内部风险评估、推进过程控制、加强监督检查等完善内部控制的系列工作，公司的风险评估、风险控制进一步落实，运行质量、管理效率进一步提高。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已经建立年度报告差错责任追究制度。报告期内，公司未发生重大会计差错更正，重大遗漏信息等情况。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守相关制度，严格按照法律法规和《公司章程》、《公司信息披露管理制度》等规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，严格依照《公司法》《证券法》及相关信息披露规则的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护公司股东的利益，执行情况良好

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	苏亚苏审[2021]231 号	
审计机构名称	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	江苏省南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层	
审计报告日期	2021 年 4 月 28 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王卫东	钱志强
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬	11 万元	

审 计 报 告

浙江科友信息工程股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江科友信息工程股份有限公司（以下简称科友公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2020 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

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

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督科友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，就可能导致对科友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科友公司不能持续经营。

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

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

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

苏亚金诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 南京市

二〇二一年四月二十八日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1	852,737.39	906,221.66
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			
应收账款	2	22,466,010.38	28,495,038.41
应收款项融资			
预付款项	3	3,201,754.10	2,802,259.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4	5,681,734.97	7,226,406.47
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	5	5,978,353.51	5,518,927.08
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	6	240,134.04	295,129.63
流动资产合计		38,420,724.39	45,243,982.81
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	7	8,596,105.87	
固定资产	8	395,507.35	9,656,296.76
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	9	26,243.96	33,540.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	10	572,222.46	607,844.41
递延所得税资产	11	479,229.59	448,386.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,069,309.23	10,746,068.29
资产总计		48,490,033.62	55,990,051.10
流动负债：			
短期借款	12	18,700,000.00	17,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	13		800,000.00
应付账款	14	10,456,543.42	18,751,755.10
预收款项	15	161,018.56	
合同负债	16	97,451.33	
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	17	529,183.00	1,179,008.00
应交税费	18	1,224,996.99	13,507.83
其他应付款	19	259,867.75	1,165,678.60
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	20	12,668.67	
流动负债合计		31,441,729.72	39,409,949.53
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		31,441,729.72	39,409,949.53
所有者权益（或股东权益）：			
股本	21	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	22	2,298,764.61	2,310,353.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	23	574,609.92	526,785.90
一般风险准备			
未分配利润	24	4,174,929.37	3,719,551.06
归属于母公司所有者权益合计		17,048,303.90	16,556,690.41
少数股东权益			
所有者权益合计		17,048,303.90	16,580,101.57
负债和所有者权益总计		48,490,033.62	55,990,051.10

法定代表人：姜荣幸

主管会计工作负责人：冯俊洪

会计机构负责人：冯俊洪

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		754,063.79	839,812.62
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1	22,458,886.13	28,495,038.41
应收款项融资			
预付款项		3,201,754.10	2,802,259.56
其他应收款	2	5,681,734.97	7,226,406.47
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		5,978,353.51	5,518,927.08
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		240,134.04	294,649.63
流动资产合计		38,314,926.54	45,177,093.77
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	3	100,000.00	65,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		8,596,105.87	
固定资产		395,507.35	9,656,296.76
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		26,243.96	33,540.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		572,222.46	607,844.41
递延所得税资产		479,135.65	448,386.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,169,215.29	10,811,068.29
资产总计		48,484,141.83	55,988,162.06
流动负债：			
短期借款		18,700,000.00	17,500,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			800,000.00
应付账款		10,456,543.42	18,751,755.10
预收款项		161,018.56	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		515,883.00	1,179,008.00
应交税费		1,224,256.40	13,507.83
其他应付款		259,867.75	1,165,678.60
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		97,451.33	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		12,668.67	
流动负债合计		31,427,689.13	39,409,949.53
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		31,427,689.13	39,409,949.53
所有者权益：			
股本		10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,310,353.45	2,310,353.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		574,609.92	526,785.90
一般风险准备			
未分配利润		4,171,489.33	3,741,073.18
所有者权益合计		17,056,452.70	16,578,212.53
负债和所有者权益合计		48,484,141.83	55,988,162.06

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入			
其中：营业收入	25	40,462,880.44	67,235,485.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本	25	29,671,716.32	53,005,437.08
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	26	178,118.66	351,111.12
销售费用	27	1,890,011.63	2,251,892.68
管理费用	28	3,708,104.72	4,032,104.88
研发费用	29	3,494,706.23	3,545,358.25
财务费用	30	1,096,667.27	993,213.98
其中：利息费用		1,050,312.83	951,553.24
利息收入		9,694.04	2,435.10
加：其他收益	31	523,857.36	620,725.43
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）	32	-219,549.37	-638,301.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33	-5,162.99	-64,867.18
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		722,700.61	2,973,923.99
加：营业外收入	34	35,000.00	-
减：营业外支出	35	110,446.61	22.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		647,254.00	2,973,901.76
减：所得税费用	36	144,051.67	-86,536.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		503,202.33	3,060,438.43
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）		503,202.33	3,060,438.43
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）			-11,588.84
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		503,202.33	3,072,027.27
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		503,202.33	3,060,438.43
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		503,202.33	3,072,027.27
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			-11,588.84
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.05	0.31
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.05	0.31

法定代表人：姜荣幸

主管会计工作负责人：冯俊洪

会计机构负责人：冯俊洪

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	4	40,338,421.03	67,235,485.39
减：营业成本	4	29,616,416.32	53,005,437.08
税金及附加		178,118.66	351,111.12
销售费用		1,890,011.63	2,251,892.68
管理费用		3,664,675.06	3,999,628.77
研发费用		3,494,706.23	3,545,358.25
财务费用		1,096,181.49	992,579.13
其中：利息费用		1,050,312.83	951,553.24
利息收入		9,439.82	2,417.95
加：其他收益		523,857.36	620,725.43
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）		-219,173.62	-638,301.66

资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-5,162.99	-64,867.18
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		697,832.39	3,007,034.95
加：营业外收入		35,000.00	
减：营业外支出		110,446.61	22.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		622,385.78	3,007,012.72
减：所得税费用		144,145.61	-86,536.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		478,240.17	3,093,549.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		478,240.17	3,093,549.39
（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		478,240.17	3,093,549.39
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		50,904,618.40	71,914,358.27
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			

收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	37	13,585,159.30	16,145,115.21
经营活动现金流入小计		64,489,777.70	88,059,473.48
购买商品、接受劳务支付的现金		42,085,747.41	60,603,488.17
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		7,441,479.24	7,224,656.81
支付的各项税费		397,756.57	3,269,737.90
支付其他与经营活动有关的现金	37	13,656,051.64	20,733,709.72
经营活动现金流出小计		63,581,034.86	91,831,592.60
经营活动产生的现金流量净额		908,742.84	-3,772,119.12
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		13,230.09	50,823.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		13,230.09	50,823.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		212,417.97	59,797.65
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		212,417.97	59,797.65
投资活动产生的现金流量净额		-199,187.88	-8,974.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			35,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			35,000.00
取得借款收到的现金		28,700,000.00	30,500,000.00
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		28,700,000.00	30,535,000.00
偿还债务支付的现金		27,500,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,163,039.23	1,951,553.24
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		28,663,039.23	26,951,553.24
筹资活动产生的现金流量净额		36,960.77	3,583,446.76
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		746,515.73	-197,647.01
加：期初现金及现金等价物余额		106,221.66	303,868.67
六、期末现金及现金等价物余额		852,737.39	106,221.66

法定代表人：姜荣幸

主管会计工作负责人：冯俊洪

会计机构负责人：冯俊洪

(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		50,786,718.40	71,914,358.27
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		13,584,625.08	16,145,098.06
经营活动现金流入小计		64,371,343.48	88,059,456.33
购买商品、接受劳务支付的现金		42,030,447.41	60,603,488.17
支付给职工以及为职工支付的现金		7,416,369.68	7,208,821.10
支付的各项税费		397,756.57	3,269,737.90
支付其他与经营活动有关的现金		13,650,291.54	20,715,937.32
经营活动现金流出小计		63,494,865.20	91,797,984.49
经营活动产生的现金流量净额		876,478.28	-3,738,528.16
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		13,230.09	50,823.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		13,230.09	50,823.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		212,417.97	59,797.65
投资支付的现金			65,000.00
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		212,417.97	124,797.65

投资活动产生的现金流量净额		-199,187.88	-73,974.65
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		28,700,000.00	30,500,000.00
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		28,700,000.00	30,500,000.00
偿还债务支付的现金		27,500,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,163,039.23	1,951,553.24
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		28,663,039.23	26,951,553.24
筹资活动产生的现金流量净额		36,960.77	3,548,446.76
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		714,251.17	-264,056.05
加：期初现金及现金等价物余额		39,812.62	303,868.67
六、期末现金及现金等价物余额		754,063.79	39,812.62

(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	10,000,000.00				2,310,353.45				526,785.90		3,719,551.06	23,411.16	16,580,101.57
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	10,000,000.00				2,310,353.45				526,785.90		3,719,551.06	23,411.16	16,580,101.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-11,588.84				47,824.02		455,378.31	-23,411.16	468,202.33
（一）综合收益总额											503,202.33		503,202.33
（二）所有者投入和减少资本					-11,588.84							-23,411.16	-35,000.00
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					-11,588.84							-23,411.16	-35,000.00
(三) 利润分配									47,824.02		-47,824.02		
1. 提取盈余公积									47,824.02		-47,824.02		
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	10,000,000.00				2,298,764.61				574,609.92		4,174,929.37		17,048,303.90

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	10,000,000.00				2,310,353.45				217,430.96		1,956,878.73		14,484,663.14
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	10,000,000.00				2,310,353.45				217,430.96		1,956,878.73		14,484,663.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									309,354.94		1,762,672.33	23,411.16	2,095,438.43
（一）综合收益总额											3,072,027.27	-11,588.84	3,060,438.43
（二）所有者投入和减少资本												35,000.00	35,000.00
1. 股东投入的普通股												35,000.00	35,000.00
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									309,354.94		-1,309,354.94		-1,000,000.00
1. 提取盈余公积									309,354.94		-309,354.94		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-1,000,000.00		-1,000,000.00
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、本年期末余额	10,000,000.00				2,310,353.45				526,785.90		3,719,551.06	23,411.16	16,580,101.57

法定代表人：姜荣幸

主管会计工作负责人：冯俊洪

会计机构负责人：冯俊洪

(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	10,000,000.00				2,310,353.45				526,785.90		3,741,073.18	16,578,212.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				2,310,353.45				526,785.90		3,741,073.18	16,578,212.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									47,824.02		430,416.15	478,240.17
（一）综合收益总额											478,240.17	478,240.17
（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									47,824.02		-47,824.02	
1．提取盈余公积									47,824.02		-47,824.02	
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	10,000,000.00				2,310,353.45				574,609.92		4,171,489.33	17,056,452.70

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	10,000,000.00				2,310,353.45				217,430.96		1,956,878.73	14,484,663.14

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				2,310,353.45				217,430.96		1,956,878.73	14,484,663.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									309,354.94		1,784,194.45	2,093,549.39
（一）综合收益总额											3,093,549.39	3,093,549.39
（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									309,354.94		-1,309,354.94	-1,000,000.00
1．提取盈余公积									309,354.94		-309,354.94	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配											-1,000,000.00	-1,000,000.00
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、本年年末余额	10,000,000.00				2,310,353.45				526,785.90		3,741,073.18	16,578,212.53

三、 财务报表附注

浙江科友信息工程股份有限公司

2020 年度财务报表附注

附注一、公司基本情况

一、公司概况

浙江科友信息工程股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由浙江科友信息工程有限公司于 2016 年 8 月整体变更设立。

浙江科友信息工程股份有限公司原名浙江科友信息工程有限公司，系由自然人楼拥军、姜荣幸和骆玉珍共同出资设立，设立时注册资本为 50 万元。

2016 年 12 月 15 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意浙江科友信息工程股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2016]9295 号）批复，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

公司于 2016 年 9 月 22 日取得由金华市市场监督管理局换发的统一社会信用代码 91330782731536669G 的《营业执照》。

公司住所：浙江省义乌市北苑街道雪峰西路 968 号。

公司法定代表人：姜荣幸。

公司经营范围：计算机系统集成；计算机软硬件（不含电子出版物）开发、销售；电子产品（不含电子出版物）研发、销售；建筑智能化工程设计与施工（与有效资质证书同时使用）；机电设备销售。

二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注六之 1 在子公司中的权益”

附注二、财务报表的编制基础

一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵循企业会计准则的声明

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

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

四、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在

购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

(2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

①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；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

（1）在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

（2）在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

五、合并财务报表的编制方法

（一）统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

（二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

（三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

（四）报告期内增减子公司的处理

1. 报告期内增加子公司的处理

（1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现

金流量表。

六、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

七、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（一）金融工具的分类

1. 金融资产的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（包括指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2. 金融负债的分类

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

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1. 金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

2. 金融工具的计量方法

（1）金融资产

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

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

（2）金融负债

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②以摊余成本计量的金融负债

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

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

（四）金融负债终止确认

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

（五）金融资产和金融负债的抵销

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

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

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

（六）权益工具

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

公司控制的主体发行的满足金融负债定义，但满足准则规定条件分类为权益工具的特殊金融工具，在公司合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

（七）金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够

可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

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

（八）金融资产减值

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

1. 减值准备的确认方法

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

（1）一般处理方法

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

（2）简化处理方法

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

2. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

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

除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违

约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3. 以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款、合同资产和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

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

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

八、存货

（一）存货的分类

公司存货为库存商品。

（二）发出存货的计价方法

发出库存商品采用加权平均法核算。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1. 存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）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。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（3）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；公司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。

（4）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2. 存货跌价准备的计提方法

（1）公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

（2）对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

（3）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。

（四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（五）周转材料的摊销方法

1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

九、合同资产

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注七之（八）“金融资产减值”。

十、长期股权投资

（一）长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之四同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

（1）通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

初始投资成本包括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。

(2) 通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

(3) 通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本作为其初始投资成本。

(4) 通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的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，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2. 采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，对于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初始投资成本。

(3) 取得长期股权投资后，公司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，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的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所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照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盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(三) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

十一、投资性房地产

（一）投资性房地产的范围

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的、能够单独计量和出售的房地产。公司的投资性房地产包括已出租的建筑物、已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权。

（二）投资性房地产的确认条件

投资性房地产同时满足下列条件的，才能予以确认：

1. 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

（三）采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

1. 采用成本模式计量的建筑物的后续计量，比照固定资产的后续计量，按月计提折旧。
2. 采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，比照无形资产的后续计量，按月进行摊销。

十二、固定资产

（一）固定资产的确认条件

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

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

（二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。

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

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	5	8	18.40
电子及办公设备	2-5	0-5	19.00-50.00
房屋建筑物	20	5	4.75

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

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

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

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

（三）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1. 融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

2. 融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资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，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

3. 融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧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时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。

十三、借款费用

（一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

（二）借款费用的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可

使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（三）借款费用资本化期间的确定

1. 借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

2. 借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

3. 借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(3) 借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(4) 在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2. 借款辅助费用资本化金额的确定

(1) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3. 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

十四、无形资产

(一) 无形资产的初始计量

1. 外购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。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。

2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

(二) 无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
软件	3		33.33
商标权	9-10		10.00-11.11

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

（三）无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1. 研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

2. 开发阶段

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

（六）土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。
2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。
3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

十五、长期资产减值

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

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

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的

可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

十六、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指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（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

十七、合同负债

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权，公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

十八、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（一）短期薪酬

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

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

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

（二）离职后福利——设定提存计划

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

（三）辞退福利

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

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

（四）其他长期职工福利

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

1. 服务成本。
 2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
 3. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。
- 为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

十九、收入

（一）收入确认原则和计量方法

1. 收入的确认

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

2. 收入的计量

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

（二）具体的收入确认政策

公司主要销售收入包括：系统集成、运维服务。报告期内不同业务类别的收入具体确认原则如下：

（1）系统集成

根据与客户签订的合同，完成相关产品的安装，经客户验收并取得验收单据时确认销售收入的实现。

（2）运维服务

根据与客户签订的合同，在整个服务期间内，分期确认销售收入。

二十、政府补助

（一）政府补助的类型

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

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

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

（四）政府补助的会计处理方法

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

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

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

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

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

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- （1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- （2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- （3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

二十一、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

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

2. 递延所得税资产的确认依据

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

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

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

3. 递延所得税负债的确认依据

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

（二）递延所得税资产或递延所得税负债的计量

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

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

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

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

二十二、重要会计政策和会计估计的变更

(一) 重要会计政策变更

2017年7月5日, 财政部发布修订的《企业会计准则第 14 号—收入》(财会【2017】22 号) (以下简称“新收入准则”)。修订后的准则规定, 首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。公司自2020年1月1日起实施, 并按照有关衔接规定进行了处理。

(二) 重要会计估计变更

公司在本报告期内无重要会计估计发生变更。

(三) 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

公司首次执行新收入准则无需调整首次执行当年年初财务报表相关项目。

(四) 首次执行新收入准则追溯调整前期比较数据的说明

公司首次执行新收入准则无需追溯调整前期比较数据

附注四、税项

一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	13%/9%/6%
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
母公司企业所得税	应纳税所得额	15%
子公司企业所得税	应纳税所得额	25%

二、税收优惠及批文

母公司于2020年12月1日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的编号为 GR202033001323 高新技术企业证书, 享受企业所得税税率 15%的税收优惠, 有效期限三年。按照企业所得税法规定, 公司2020年至2023年可以享受高新技术

企业15%的企业所得税优惠税率

根据财税【2018】99号文，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。公司2018年度-2020年度享受研发费加计扣除75%的政策。

附注五、财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	22,647.04	29,749.75
银行存款	830,090.35	76,471.91
其他货币资金		800,000.00
合计	852,737.39	906,221.66

说明：期初余额其他货币资金800,000.00元，为公司银行承兑汇票保证金存款。

2. 应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	16,726,006.23	23,822,335.94
1~2年	4,570,633.18	3,544,820.75
2~3年	1,551,992.59	2,933,610.50
3年以上	2,512,323.50	653,184.40
合计	25,360,955.50	30,953,951.59

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	25,360,955.50	100.00	2,894,945.12	11.41	22,466,010.38
其中：逾期账龄组合	25,360,955.50	100.00	2,894,945.12	11.41	22,466,010.38
其他组合					
合计	25,360,955.50	100.00	2,894,945.12	11.41	22,466,010.38

（续表）

类别	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	30,953,951.59	100.00	2,458,913.18	7.94	28,495,038.41
其中：逾期账龄组合	30,953,951.59	100.00	2,458,913.18	7.94	28,495,038.41
其他组合					
合计	30,953,951.59	100.00	2,458,913.18	7.94	28,495,038.41

组合中，按逾期账龄组合计提坏账准备的应收账款

逾期账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	16,340,465.23	818,556.69	5.01	23,822,335.94	1,191,116.80	5.00
逾期 1 年以内	4,956,174.18	496,159.70	10.01	3,544,820.75	354,482.08	10.00
逾期 1-2 年	1,551,992.59	312,435.85	20.13	2,933,610.50	586,722.10	20.00
逾期 2-3 年	2,512,323.50	1,267,792.88	50.46	653,184.40	326,592.20	50.00
逾期 3 年以上						
合计	25,360,955.50	2,894,945.12	/	30,953,951.59	2,458,913.18	/

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	2,458,913.18	450,211.94		14,180.00		2,894,945.12
合计	2,458,913.18	450,211.94		14,180.00		2,894,945.12

(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	14,180.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
浙江省公众信息产业有限公司	11,255,856.10	44.40	563,849.05
联众智慧科技股份有限公司	2,277,319.00	8.98	235,555.03
浙江图灵软件技术有限公司	1,798,300.00	7.09	730,700.13
杭州九色鹿科技有限公司	1,357,572.00	5.35	68,005.99

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
浙江立为信息科技有限公司	1,133,118.67	4.47	61,260.60
合计	17,822,165.77	70.29	1,659,370.80

3. 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	3,097,033.10	96.73	2,704,052.16	96.50
1~2 年	7,921.00	0.25	2,707.40	0.10
2~3 年	1,300.00	0.04	10,400.00	0.37
3 年以上	95,500.00	2.98	85,100.00	3.03
合计	3,201,754.10	100.00	2,802,259.56	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额预付款情况

单位名称	款项性质	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
浙江闪思信息科技有限公司	货款	1,823,000.00	56.94
杭州炫阳科技有限公司	货款	375,000.00	11.71
东吴证券股份有限公司	服务费	150,000.00	4.68
浙江鼎帅科技有限公司	货款	146,400.00	4.57
泰州总装舞台技术有限公司	货款	113,000.00	3.53
合计		2,607,400.00	81.44

(3) 截止本期末，公司无账龄超过1年的重要预付款项。

4. 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	5,681,734.97	7,226,406.47
合计	5,681,734.97	7,226,406.47

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	1,144,252.49	5,653,599.34

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1~2 年	3,598,909.78	1,909,767.00
2~3 年	1,178,076.00	133,371.00
3 年以上	60,165.00	60,000.00
合计	5,981,403.27	7,756,737.34

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
项目保证金	5,026,077.04	7,581,782.70
往来借款	700,000.00	
员工备用金	158,801.23	104,519.64
押金	96,525.00	70,435.00
合计	5,981,403.27	7,756,737.34
减：坏账准备	299,668.30	530,330.87
净额	5,681,734.97	7,226,406.47

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	530,330.87			530,330.87
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				
本期转回	230,662.57			230,662.57
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	299,668.30			299,668.30

④坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	转回	转销或核 销	其他变动	
其他应收款坏账准备	530,330.87		230,662.57			299,668.30

合计	530,330.87		230,662.57			299,668.30
----	------------	--	------------	--	--	------------

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江省公众信息产业有限公司	项目保证金	2,537,891.50	44.67	127,148.36
联众智慧科技股份有限公司	项目保证金	1,101,240.00	19.38	55,172.12
浙江图灵软件技术有限公司	项目保证金	1,000,000.00	17.60	50,100.00
赵彰显	往来借款	400,000.00	7.04	20,040.00
刘小强	往来借款	200,000.00	3.52	10,020.00
合计	/	5,239,131.50	92.21	262,480.49

5. 存货

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
库存商品	5,978,353.51		5,978,353.51	5,518,927.08		5,518,927.08
合计	5,978,353.51		5,978,353.51	5,518,927.08		5,518,927.08

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
物业管理费	20,433.96	
律师顾问费	47,169.81	56,603.77
房租费用	172,530.27	
域名解析服务费		61,320.75
增值税留抵税额		177,205.11
合计	240,134.04	295,129.63

7. 投资性房地产

(1) 采用成本模式计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	10,024,613.23	10,024,613.23
(1)外购		
(2)固定资产转入	10,024,613.23	10,024,613.23
3. 本期减少金额		

(1)处置		
(2)其他转出		
4. 期末余额	10,024,613.23	10,024,613.23
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	1,428,507.36	1,428,507.36
(1)计提或摊销	345,222.61	345,222.61
(2)其他转入	1,083,284.75	1,083,284.75
3. 本期减少金额		
(1)处置		
(2)其他转出		
4. 期末余额	1,428,507.36	1,428,507.36
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		
(2)其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	8,596,105.87	8,596,105.87
2. 期初账面价值		

说明：2020年6月2日公司与浙江义乌农村商业银行稠州支行签订抵押合同（合同编号：9081320200003914），将公司房产（产权证号：浙（2017）义乌市不动产权第0020775号房产）作为抵押财产，为本公司浙江义乌农村商业银行稠州支行2020年6月2日至2021年5月21日的900万贷款抵押担保。

8. 固定资产

（1）分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	395,507.35	9,656,296.76
固定资产清理		
合计	395,507.35	9,656,296.76

(2) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	电子及办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	10,024,613.23	1,249,352.96	845,809.00	12,119,775.19
2. 本期增加金额		68,795.20		68,795.20
(1)购置		68,795.20		68,795.20
3. 本期减少金额	10,024,613.23	61,333.25		10,085,946.48
(1)处置或报废		61,333.25		61,333.25
(2)其他转出	10,024,613.23			10,024,613.23
4. 期末余额		1,256,814.91	845,809.00	2,102,623.91
二、累计折旧				
1. 期初余额	952,338.24	951,071.33	560,068.86	2,463,478.43
2. 本期增加金额	130,946.51	93,556.58	145,359.96	369,863.05
(1)计提	130,946.51	93,556.58	145,359.96	369,863.05
3. 本期减少金额	1,083,284.75	42,940.17		1,126,224.92
(1)处置或报废		42,940.17		42,940.17
(2)其他转出	1,083,284.75			1,083,284.75
4. 期末余额		1,001,687.74	705,428.82	1,707,116.56
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		255,127.17	140,380.18	395,507.35
2. 期初账面价值	9,072,274.99	298,281.63	285,740.14	9,656,296.76

9. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	商标权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	37,735.84	19,402.05	57,137.89

项目	商标权	软件	合计
2. 本期增加金额			
(1)购置			
3. 本期减少金额			
(1)处置			
4. 期末余额	37,735.84	19,402.05	57,137.89
二、累计摊销			
1. 期初余额	7,552.28	16,045.10	23,597.38
2. 本期增加金额	3,939.60	3,356.95	7,296.55
(1)计提	3,939.60	3,356.95	7,296.55
3. 本期减少金额			
(1)处置			
4. 期末余额	11,491.88	19,402.05	30,893.93
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			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	26,243.96		26,243.96
2. 期初账面价值	30,183.56	3,356.95	33,540.51

10. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
装修费	607,844.41	143,622.77	179,244.72		572,222.46
合计	607,844.41	143,622.77	179,244.72		572,222.46

11. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,194,613.42	479,229.59	2,989,244.05	448,386.61
合计	3,194,613.42	479,229.59	2,989,244.05	448,386.61

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,555,152.80	33,110.96
合计	1,555,152.80	33,110.96

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2028 年	7,866.99	33,110.96	子公司亏损
2029 年	1,547,285.81		母公司亏损
合计	1,555,152.80	33,110.96	/

12. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	1,700,000.00	9,000,000.00
保证借款	8,000,000.00	4,800,000.00
抵押借款	9,000,000.00	1,700,000.00
信用借款		2,000,000.00
合计	18,700,000.00	17,500,000.00

(1) 抵押、保证借款明细情况

贷款单位名称	借款起始日	借款终止日	币种	期末余额	担保人/抵(质)押品
浙江义乌联合村镇银行股份有限公司	2020-3-27	2021-3-26	人民币	1,700,000.00	抵押物：杨礼允浙(2018)义乌市不动产第 0031326 号房产、姜荣幸为共同债务人
合计				1,700,000.00	

(2) 保证借款明细情况

贷款单位名称	借款起始日	借款终止日	币种	期末余额	担保人/抵(质)押品
金华银行股份有限公司义乌分行	2020-6-16	2021-6-10	人民币	3,000,000.00	担保人：义乌诚信融资担保有限公司、姜荣幸、吴萍莉
中国银行股份有限公司义乌经开支行	2020-2-28	2021-2-26	人民币	1,800,000.00	担保人：姜荣幸、吴萍莉
中国银行股份有限公司义乌经开支行	2020-3-5	2021-3-4	人民币	510,000.00	担保人：姜荣幸、吴萍莉
中国银行股份有限公司义乌经开支行	2020-3-9	2021-3-8	人民币	690,000.00	担保人：姜荣幸、吴萍莉
兴业银行股份有限公司	2020-6-16	2021-6-10	人民币	2,000,000.00	担保人：姜荣幸、吴萍莉、

公司义乌城中支行					义乌市农信融资担保有限公司
合计				8,000,000.00	

(3) 抵押借款明细情况

贷款单位名称	借款起始日	借款终止日	币种	期末余额	担保人/抵(质)押品
浙江义乌农村商业银行稠州支行	2020-6-4	2021-5-21	人民币	9,000,000.00	抵押物：浙(2017)义乌市不动产权第0020775号房产
合计				9,000,000.00	

13. 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		800,000.00
合计		800,000.00

14. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	10,456,543.42	18,751,755.10
合计	10,456,543.42	18,751,755.10

(2) 截止本期末，公司无账龄超过1年的重要应付账款。

15. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
房租款	161,018.56	
合计	161,018.56	

(2) 截止本期末，公司无账龄超过1年的重要预收款项。

16. 合同负债

(1) 合同负债列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	97,451.33	
合计	97,451.33	

(2) 截止本期末，公司无账龄超过1年的重要合同负债。

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
一、短期薪酬	1,179,008.00	6,660,924.90	7,310,749.90	529,183.00
二、离职后福利—设定提存计划		115,729.34	115,729.34	
三、辞退福利		15,000.00	15,000.00	
合计	1,179,008.00	6,791,654.24	7,441,479.24	529,183.00

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,179,008.00	6,293,780.56	6,943,605.56	529,183.00
二、职工福利费		138,898.18	138,898.18	
三、社会保险费		57,465.61	57,465.61	
其中：1. 医疗保险费		55,869.34	55,869.34	
2. 工伤保险费		1,596.27	1,596.27	
3. 生育保险费		—	—	
四、住房公积金		104,712.00	104,712.00	
五、工会经费和职工教育经费		66,068.55	66,068.55	
合计	1,179,008.00	6,660,924.90	7,310,749.90	529,183.00

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		111,738.68	111,738.68	
2、失业保险费		3,990.67	3,990.67	
合计		115,729.34	115,729.34	

18. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,076,613.10	
城市维护建设税	79,264.35	
教育费附加	56,617.40	
印花税	5,128.70	1,235.50
个人所得税	7,373.44	4,197.76
企业所得税		8,074.57
合计	1,224,996.99	13,507.83

19. 其他应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	259,867.75	1,165,678.60
合计	259,867.75	1,165,678.60

(2) 按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	233,871.00	1,116,733.04
其他	25,996.75	48,945.56
合计	259,867.75	1,165,678.60

20. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	12,668.67	
合计	12,668.67	

21. 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	资本公积 转股	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

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	2,310,353.45		11,588.84	2,298,764.61
合计	2,310,353.45		11,588.84	2,298,764.61

说明：本期资本公积减少为公司收购少数股东权益形成。

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	526,785.90	47,824.02		574,609.92
合计	526,785.90	47,824.02		574,609.92

24. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	3,719,551.06	1,956,878.73
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		

项目	本期金额	上期金额
调整后年初未分配利润	3,719,551.06	1,956,878.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	503,202.33	3,072,027.27
减：提取法定盈余公积	47,824.02	309,354.94
应付普通股股利		1,000,000.00
期末未分配利润	4,174,929.37	3,719,551.06

25. 营业收入和营业成本

（1）营业收入与营业成本的基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	40,229,377.03	29,252,276.10	67,235,114.70	53,005,437.08
其他业务	233,503.41	419,440.22	370.69	-
合计	40,462,880.44	29,671,716.32	67,235,485.39	53,005,437.08

（2）合同收入按产品应用领域分类情况

项目	本期发生额	
	收入	成本
系统集成	34,405,715.44	28,494,551.32
运维服务	5,823,661.59	757,724.78
房租收入	233,503.41	419,440.22
合计	40,462,880.44	29,671,716.32

（3）公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
浙江省公众信息产业有限公司	10,331,429.44	25.53
义乌市公安局交通警察大队	3,225,160.83	7.97
浙江鸿程计算机系统有限公司	2,920,353.96	7.22
义乌市城市投资建设集团有限公司	2,792,163.21	6.90
浙江中国小商品城集团股份有限公司	1,958,575.23	4.84
合计	21,227,682.67	52.46

（4）与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,991,800.00 元，其中，1,934,850.00 元预计将于 2021 年度确认收入。

26. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	96,700.00	145,774.64
教育费附加及地方教育附加费	69,069.84	104,124.75
印花税	12,348.82	20,170.60
残疾人保障基金		80,029.29
土地使用税		1,011.84
合计	178,118.66	351,111.12

27. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,493,507.90	1,702,090.99
运输费	14,775.11	19,710.06
办公费	186,237.55	308,027.82
差旅费	13,753.67	33,316.75
汽车费用	91,998.34	95,774.85
广告及业务宣传费	780.00	1,555.92
其他	88,959.06	91,416.29
合计	1,890,011.63	2,251,892.68

28. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,518,841.92	2,188,208.04
折旧与摊销	873,727.03	837,006.16
中介服务费	579,027.37	392,573.03
业务招待费	339,794.63	329,688.43
办公费	224,855.61	178,525.29
残疾人保障基金	45,054.87	
差旅费	31,695.01	27,853.23
其他	95,108.28	78,250.70
合计	3,708,104.72	4,032,104.88

29. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,433,703.37	3,278,662.78
折旧	49,841.62	165,399.98
材料		27,605.38
其他	11,161.24	73,690.11

项目	本期发生额	上期发生额
合计	3,494,706.23	3,545,358.25

30. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,050,312.83	951,553.24
减：利息收入	9,694.04	2,435.10
手续费	3,122.08	5,314.63
担保费等	52,926.40	38,781.21
合计	1,096,667.27	993,213.98

31. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助计入	518,535.16	620,725.43	518,535.16
个税手续费返还	5,322.20		5,322.20
合计	523,857.36	620,725.43	523,857.36

注：明细情况详见附注五.40 政府补助。

32. 信用减值损失（损失以“-”列示）

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-219,549.37	-638,301.66
合计	-219,549.37	-638,301.66

33. 资产处置收益

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
固定资产处置利得或损失	-5,162.99	-64,867.18	-5,162.99
合计	-5,162.99	-64,867.18	-5,162.99

34. 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
子公司股权转让收入	35,000.00		35,000.00
合计	35,000.00		35,000.00

35. 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
滞纳金支出	110,446.61	22.23	110,446.61

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
合计	110,446.61	22.23	110,446.61

36. 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	174,894.65	8,074.57
递延所得税费用	-30,842.98	-94,611.24
合计	144,051.67	-86,536.67

(2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	647,254.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	97,088.10
子公司适用不同税率的影响	2,486.82
调整以前期间所得税的影响	174,894.65
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	36,954.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,311.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	232,092.87
研发费用加计扣除的影响	-393,154.45
调整前期利润总额的影响	
递延所得税税率差异	
所得税费用	144,051.67

37. 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	9,694.04	2,435.10
政府奖励等	583,657.36	620,725.43
往来及其他	12,991,807.90	15,521,954.68
合计	13,585,159.30	16,145,115.21

(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
销售费用	374,276.28	458,385.40
管理费用	1,710,586.70	928,639.98
研发费用	11,161.24	101,295.49
手续费	3,122.08	5,314.63
滞纳金	110,446.61	22.23
往来及其他	11,446,458.73	19,240,051.99
合计	13,656,051.64	20,733,709.72

38. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	503,202.33	3,060,438.43
加：资产减值准备		
信用减值损失	219,549.37	638,301.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	715,085.66	830,690.49
无形资产摊销	7,296.55	10,407.72
长期待摊费用摊销	179,244.72	173,669.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)	5,162.99	64,867.18
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	－	－
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	－	－
财务费用(收益以“－”号填列)	1,163,039.23	951,553.24
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)	－30,842.98	－94,611.24
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	－	－
存货的减少(增加以“－”号填列)	－459,426.43	1,814,177.89
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	7,823,831.21	－8,555,812.70
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	－9,182,399.81	－2,665,801.67
其他	－35,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	908,742.84	－3,772,119.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

项目	本期发生额	上期发生额
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	852,737.39	106,221.66
减：现金的期初余额	106,221.66	303,868.67
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	746,515.73	-197,647.01

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	852,737.39	106,221.66
其中：库存现金	22,647.04	29,749.75
可随时用于支付的银行存款	830,090.35	76,471.91
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	852,737.39	106,221.66
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		

39. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
投资性房地产	8,596,105.87	抵押贷款的抵押物
合计	8,596,105.87	/

40. 政府补助

(1) 计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

补助项目	种类(与资产相关/与收益相关)	金额	列报项目	计入当期损益的金额
研发投入补助	与收益相关	283,600.00	其他收益	283,600.00

知识产权补助	与收益相关	100,000.00	其他收益	100,000.00
贷款贴息	与收益相关	59,800.00	财务费用	59,800.00
实训和商业保险补贴	与收益相关	7,610.00	其他收益	7,610.00
社保补贴	与收益相关	127,325.16	其他收益	127,325.16
合计		578,335.16		578,335.16

附注六、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
杭州数聪科技有限公司	杭州市滨江区	杭州市滨江区	技术开发、技术服务	100%		设立

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

杭州数聪科技有限公司为公司控股子公司，注册资本为500万元人民币，其中公司持股比例65%，实缴资本6.5万元，李斌持股比例35%，实缴资本3.5万元。公司以0元人民币的价格收购李斌持有的全部股权。本次收购完成后，公司持有数聪科技100%股权。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	金额
购买成本/处置对价	35,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	23,411.16
差额	-11,588.84
其中：调整资本公积	-11,588.84

附注七、关联方及关联交易

1. 公司的实际控制人情况

本公司最大股东（即控股股东、实际控制人）为姜荣幸，为公司董事长、总经理、法定代表人，持股比例63.00%。

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注六之1。

3. 其他关联方情况

关联方名称	关联方与本公司关系
-------	-----------

关联方名称	关联方与本公司关系
杨礼允	参股股东、董事、总经理
蔡荣植	参股股东、董事
吴萍莉	控股股东之配偶
张群裕	董事、副总经理
陈静	董事、董事会秘书
冯俊洪	财务总监
徐洪	监事会主席
吴新刚	监事
郑蓉蓉	监事
义乌市智拓股权投资合伙企业（有限合伙）	法人股东

4. 关联交易情况

（1）关联方资金拆借

关联方名称	期初余额	本期拆入（拆出）	本期偿还（收回）	期末余额
拆入资金				
姜荣幸	968,000.00	5,521,700.00	6,469,000.00	20,700.00

（2）本公司作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
姜荣幸、吴萍莉（注1）	1,800,000.00	2021-2-27	2023-2-26	否
姜荣幸、吴萍莉（注1）	510,000.00	2021-3-5	2023-3-4	否
姜荣幸、吴萍莉（注1）	690,000.00	2021-3-9	2023-3-8	否
姜荣幸、吴萍莉（注2）	2,000,000.00	2021-2-16	2023-2-15	否
杨礼允、姜荣幸（注3）	1,700,000.00	2020-3-27	2022-3-24	否
杨礼允、吴萍莉（注4）	3,000,000.00	2021-6-11	2023-6-10	否
合计	9,700,000.00			

注1：由姜荣幸、吴萍莉为中国银行股份有限公司义乌经支行合计300万元贷款提供保证担保，并签订了编号为2020320204最高额保证合同

注2：由姜荣幸、吴萍莉为兴业银行股份有限公司义乌城中支行200万元贷款提供保证担保，并分别签订了编号为2020城借保8031号-1、2020城借保8031号-2的最高额保证合同

注3：由杨礼允房产为浙江义乌联合村镇银行股份有限公司170万元贷款提供抵押担保，

并签订了编号为浙义联银（2019）最保字第587019032505399最高额抵押合同同姜荣幸为共同债务人。

注4：由姜荣幸、吴萍莉为金华银行股份有限公司义乌分行300万元贷款提供保证担保，并签订了编号为201799300保11068最高额保证合同。

5. 关联方应收应付款项

（1）应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	姜荣幸	20,700.00	968,000.00

附注八、承诺及或有事项

截止2020年12月31日，公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

附注九、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

附注十、其他重要事项

截止2020年12月31日，公司不存在需要披露的其他重要事项。

附注十一、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	16,718,506.23	23,822,335.94
1~2 年	4,570,633.18	3,544,820.75
2~3 年	1,551,992.59	2,933,610.50
3 年以上	2,512,323.50	653,184.40
合计	25,353,455.50	30,953,951.59

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	25, 353, 455. 50	100. 00	2, 894, 569. 37	11. 42	22, 458, 886. 13
其中：逾期账龄组合	25, 353, 455. 50	100. 00	2, 894, 569. 37	11. 42	22, 458, 886. 13

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其他组合					
合计	25,353,455.50	100.00	2,894,569.37	11.42	22,458,886.13

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	30,953,951.59	100.00	2,458,913.18	7.94	28,495,038.41
其中：逾期账龄组合	30,953,951.59	100.00	2,458,913.18	7.94	28,495,038.41
其他组合					
合计	30,953,951.59	100.00	2,458,913.18	7.94	28,495,038.41

组合中，按逾期账龄组合计提坏账准备的应收账款

逾期账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	16,332,965.23	818,180.94	5.01	23,822,335.94	1,191,116.80	5.00
逾期 1 年以内	4,956,174.18	496,159.70	10.01	3,544,820.75	354,482.08	10.00
逾期 1-2 年	1,551,992.59	312,435.85	20.13	2,933,610.50	586,722.10	20.00
逾期 2-3 年	2,512,323.50	1,267,792.88	50.46	653,184.40	326,592.20	50.00
逾期 3 年以上						
合计	25,353,455.50	2,894,569.37	/	30,953,951.59	2,458,913.18	/

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	2,458,913.18	449,836.19		14,180.00		2,894,569.37
合计	2,458,913.18	449,836.19		14,180.00		2,894,569.37

(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	14,180.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
浙江省公众信息产业有限公司	11,255,856.10	44.40	563,849.05
联众智慧科技股份有限公司	2,277,319.00	8.98	235,555.03
浙江图灵软件技术有限公司	1,798,300.00	7.09	730,700.13
杭州九色鹿科技有限公司	1,357,572.00	5.35	68,005.99
浙江立为信息科技有限公司	1,133,118.67	4.47	61,260.60
合计	17,822,165.77	70.29	1,659,370.80

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	5,681,734.97	7,226,406.47
合计	5,681,734.97	7,226,406.47

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	1,144,252.49	5,653,599.34
1~2年	3,598,909.78	1,909,767.00
2~3年	1,178,076.00	133,371.00
3年以上	60,165.00	60,000.00
合计	5,981,403.27	7,756,737.34

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
项目保证金	5,026,077.04	7,581,782.70
往来借款	700,000.00	
员工备用金	158,801.23	104,519.64
押金	96,525.00	70,435.00
合计	5,981,403.27	7,756,737.34
减：坏账准备	299,668.30	530,330.87
净额	5,681,734.97	7,226,406.47

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	530,330.87			530,330.87
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				
本期转回	230,662.57			230,662.57
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	299,668.30			299,668.30

④坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	转回	转销或核 销	其他变动	
其他应收款坏账准备	530,330.87		230,662.57			299,668.30
合计	530,330.87		230,662.57			299,668.30

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应收款期末余 额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
浙江省公众信息产业有限公司	项目保证金	2,537,891.50	44.67	127,148.36
联众智慧科技股份有限公司	项目保证金	1,101,240.00	19.38	55,172.12
浙江图灵软件技术有限公司	项目保证金	1,000,000.00	17.60	50,100.00
赵彰显	往来借款	400,000.00	7.04	20,040.00
刘小强	往来借款	200,000.00	3.52	10,020.00
合计	/	5,239,131.50	92.21	262,480.49

3. 长期股权投资

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

对子公司投资	100,000.00		100,000.00	65,000.00		65,000.00
合计	100,000.00		100,000.00	65,000.00		65,000.00

对子公司投资

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州数聪科技有限公司	65,000.00	35,000.00		100,000.00		
合计	65,000.00	35,000.00		100,000.00		

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入与营业成本的基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	40,104,917.62	29,196,976.10	67,235,114.70	53,005,437.08
其他业务	233,503.41	419,440.22	370.69	
合计	40,338,421.03	29,616,416.32	67,235,485.39	53,005,437.08

(2) 主营业务收入按产品应用领域分类情况

项目	本期发生额	
	收入	成本
系统集成	34,281,256.03	28,439,251.32
运维服务	5,823,661.59	757,724.78
合计	40,104,917.62	29,196,976.10

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江省公众信息产业有限公司	10,331,429.44	25.61
义乌市公安局交通警察大队	3,225,160.83	8.00
浙江鸿程计算机系统有限公司	2,920,353.96	7.24
义乌市城市投资建设集团有限公司	2,792,163.21	6.92
浙江中国小商品城集团股份有限公司	1,958,575.23	4.86
合计	21,227,682.67	52.62

附注十二、补充资料

1. 非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-5,162.99	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	578,335.16	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费,但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	35,000.00	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素(如遭受自然灾害)而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用(如安置职工的支出、整合费用等)		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	5,322.20	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-110,446.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计(影响利润总额)	503,047.76	
减:所得税影响数		
非经常性损益净额(影响净利润)	503,047.76	
其中:影响少数股东损益		
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	503,047.76	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元/股）	
		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	2.99%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.001%	0.00002	0.00002

附注十三、财务报表之批准

公司财务报表已经董事会批准报出。

浙江科友信息工程股份有限公司

二〇二一年四月二十八日

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：

公司董事会秘书办公室
