

NON-STOP

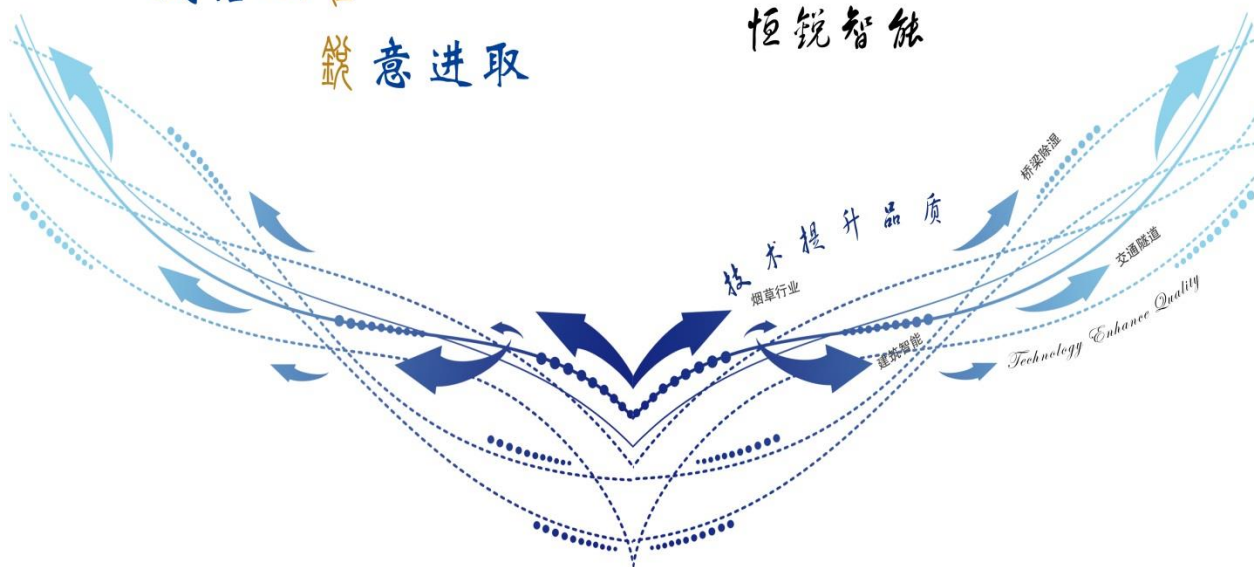
恒锐智能

NEEQ : 837662

NON-STOP

诚信以恒
锐意进取

恒锐智能



上海恒锐智能工程股份有限公司

Shanghai Non-stop Intelligent Engineering Co., Ltd.

年度报告

2020

公司年度大事记



1、报告期内，上海恒锐智能工程股份有限公司与中建三局第一建设工程有限责任公司（以下简称三建一公司）正式签署长期战略合作协议，双方将本着“优势互补、合作共赢”原则，充分发挥双方优势，共同促进双方共赢发展。



2、上海恒锐智能工程股份有限公司与江苏华工激光科技有限公司、管亚莹共同出资设立上海华工恒锐激光科技有限公司于2020年9月20日取得营业执照。上海华工恒锐激光科技有限公司为上海恒锐智能工程股份有限公司的控股子公司，主营范围为机械设备的制造、销售和技术服务。

3、公司 2019 年年度权益分派方案已获 2020 年 5 月 20 日召开的股东大会审议通过，本次权益分派基准日资本公积为 6,952,216.13 元（其中股票发行溢价形成的资本公积为 6,952,216.13 元，其他资本公积为 0 元）。本次权益分派共计转增 6,952,216 股。分红前本公司总股本为 10,000,000 股，分红后总股本增至 16,952,216 股。

4、公司大力投入研发，2020 年共获得 4 项软件著作权证书,1 项使用新型专利证书、一项外观设计专利证书。

5、2020 年 12 月公司被上海市经济和信息化委员会评为 2020 年上海软件和信息技术服务业高成长百家。

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	17
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	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	30
第九节	备查文件目录	120

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。

公司负责人张方、主管会计工作负责人顾靖及会计机构负责人（会计主管人员）顾靖保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（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. 实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为张方，处于绝对控股地位。虽然公司通过采取制订并实施“三会”议事规则，逐步完善公司治理结构，但实际控制人对公司的发展战略、生产经营和利润分配等决策仍会产生重大影响，存在实际控制人不当控制风险。
2. 公司治理风险	公司于2016年2月4日由上海恒锐智能工程有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项内部管理制度的执行尚未经过充分的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
3. 人才短缺风险	本行业是技术密集型行业，高素质的专业研发人才和管理人才对公司的发展至关重要。随着生产规模的迅速扩大和业务不断增长，公司仍然需要补充专业人才和

	管理人才。虽然公司在前期已经为后续的发展进行了相应的人才储备并在人才激励方面进行了机制的创新，但如果公司不能持续吸引足够的技术人才和管理人才，在未来公司快速扩张、业务规模扩大时，公司可能面临人才短缺问题。
4. 烟草行业政策变动风险	公司的下游涉及到烟草行业。我国烟草行业的基础建设投资与国家的宏观经济政策紧密关联。若国内宏观政策发生不利调整，将对公司的业务增长带来不利影响。
5. 软件产品技术更新的风险	由于公司是建筑智能化系统集成服务商和方案提供商，具有自主研发的软件产品。而软件产品的技术进步快、升级频繁，给公司的经营带来一定的风险。公司经过多年的发展，已适应了软件技术升级快、产品更新快的特点，逐步在烟草行业的建筑智能化细分市场中占据了竞争优势。如果公司不能在软件的自主研发上面加大投资，以保持技术领先，优化产品功能，公司将面临软件技术更新的风险。
6. 公司营运资金不足的风险	公司从事的智能安防和网络多媒体音视频系统集成业务规模往往较大，对资金储备要求较高。公司未来业务规模扩张时，项目实施过程中需要较大规模的资本性支出，则有可能发生营运资金不足的风险。
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、恒锐智能	指	上海恒锐智能工程股份有限公司
股东大会	指	上海恒锐智能工程股份有限公司股东大会
董事会	指	上海恒锐智能工程股份有限公司董事会
监事会	指	上海恒锐智能工程股份有限公司监事会
《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》
《公司章程》	指	《上海恒锐智能工程股份有限公司公司章程》
主办券商、华林证券	指	华林证券股份有限公司
律师事务所、律师	指	上海锦天城律师事务所
会计师、天职	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020 年度
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海恒锐智能工程股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Non-stop Intelligent Engineering Co.,Ltd.
证券简称	恒锐智能
证券代码	837662
法定代表人	张方

二、 联系方式

董事会秘书	刘文娟
联系地址	上海市普陀区中江路 879 弄 2 号 202 室
电话	021-51077600
传真	021-61423038
电子邮箱	liu.wenjuan@non-stop.com.cn
公司网址	www.non-stop.com.cn
办公地址	上海市普陀区中江路 879 弄 2 号 202 室
邮政编码	200333
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	公司档案室

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	1997 年 1 月 9 日
挂牌时间	2016 年 6 月 3 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-652 信息系统集成服务-6520 信息系统集成服务
主要业务	信息系统集成服务
主要产品与服务项目	智能安防、多媒体音视频系统集成服务及相关硬件销售
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）	16,952,216
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张方
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张方），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	91310000607365321U	否
注册地址	上海市上海市普陀区江路879弄2号楼203室	否
注册资本	16,952,216	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华林证券	
主办券商办公地址	深圳市南山区粤海街道深南大道9668号华润置地大厦C座31-33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）	华林证券	
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	叶慧	李靖豪
	4年	4年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域	

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	39,987,713.68	52,858,573.23	-24.35%
毛利率%	27.66%	25.94%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,154,136.21	4,928,497.30	-15.71%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,279,447.00	4,344,455.93	-24.51%
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）	13.32%	17.66%	-
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）	10.51%	15.57%	-
基本每股收益	0.3221	0.4928	-34.64%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	53,300,616.48	53,486,137.74	-0.35%
负债总计	20,062,029.33	24,370,866.99	-17.68%
归属于挂牌公司股东的净资产	33,269,406.96	29,115,270.75	14.27%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.96	2.91	-32.65%
资产负债率%（母公司）	37.64%	45.56%	-
资产负债率%（合并）	37.64%	45.56%	-
流动比率	263.27%	217.71%	-
利息保障倍数	17.61	46.48	-

(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	6,365,180.85	722,042.72	781.55%
应收账款周转率	1.48	2.06	-
存货周转率	8.44	8.57	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-0.35%	16.22%	-
营业收入增长率%	-24.35%	19.45%	-
净利润增长率%	-15.71%	-30.31%	-

(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	16,952,216	10,000,000	69.52%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

(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，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	869,247.91
其他营业外收入和支出	159,798.22
非经常性损益合计	1,029,046.13
所得税影响数	154,356.92
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	874,689.21

(八) 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

2、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐适用 ☒不适用

(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

根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011），本公司所处行业归属于软件和信息技术服务业（I65）中的信息系统集成服务（I6520）。

公司是一家集网络技术与建筑智能化及电气工程于一体，经上海市科委认证的高新技术企业。公司目前拥有高质量、高效率的项目技术和管理团队，持续的研发能力，目前共获得 19 项实用新型专利、1 项外观设计专利证书和 26 项软件著作权证书，拥有工程设计资质甲级、安防工程企业设计施工维护能力壹级、建筑业企业电子和智能化工程施工专业承包二级以及音、视频工程企业企业资质壹级等专业资质，主要为烟草行业提供信息化系统的顶层设计、安装和提供长期维护服务。

公司依靠团队多年积累的技术经验，根据客户的需求对各类场合提供建筑智能化系统集成。通过团队在行业内积累的客户资源，凭借公司的核心技术和合理的定价，取得客户的广泛认可，获取订单。前期参与用户需求分析和规划后完成设计，再通过定制开发、设备采购、施工管理、安装调试等环节完成工程并获取利润。质保期结束后，根据客户需要，公司与客户签订维修保养合同，由公司提供驻场服务，维持现有系统的正常运行，并收取服务费用。该部分收入具有可持续性，是公司的稳定的收入来源。由于建筑智能化项目中的电子设备更新速度快，烟草行业对于信息化建设重视度高，烟草行业的技术改造通常会持续分期进行，公司在完成第一期技术改造项目后，会继续承接后续的项目，从而获取收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

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	23,389,661.27	43.88%	20,689,694.83	38.68%	13.05%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	24,099,419.96	45.21%	26,732,779.48	49.98%	9.85%
存货	2,910,665.64	5.46%	3,947,783.00	7.38%	-26.27%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	189,655.69	0.36%	152,941.92	0.29%	24.01%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	-	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	4,900,000.00	9.19%	4,900,000.00	9.16%	0.00%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	53,300,616.48	-	53,486,137.74	-	-0.35%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、存货：因审计存货归类有变，将部分存货归列到合同资产中，故造成本期存货与上年同期比减少了 26.27%。
- 2、固定资产：本报告期内，公司办公室进行了小规模装修，并购置了固定资产，导致本期固定资产增加 24.01%。

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	39,987,713.68	-	52,858,573.23	-	-24.35%
营业成本	28,928,300.39	72.34%	39,148,863.33	74.06%	-26.11%
毛利率	27.66%	-	25.94%	-	-
销售费用	344,570.89	0.86%	224,807.07	0.43%	53.27%
管理费用	2,780,652.05	6.95%	2,951,318.13	5.58%	-5.78%
研发费用	4,000,479.97	10.00%	5,376,791.75	10.17%	-25.60%
财务费用	207,650.10	0.52%	-16,755.42	-0.03%	1,339.30%
信用减值损失	-242,182.10	0.61%	-570,469.31	1.46%	57.55%
资产减值损失	-51,809.35	0.18%	-	-	-
其他收益	869,247.91	2.17%	666,123.74	1.26%	30.49%

投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	4,128,436.68	10.32%	5,194,666.71	9.83%	-20.53%
营业外收入	191,307.98	0.48%	20,983.75	-0.04%	811.70%
营业外支出	31,509.76	0.00%	-	-	-
净利润	4,123,316.40	10.31%	4,928,497.30	9.32%	-16.34%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入：受疫情影响，工程项目进度减缓，同时签到的合同急剧下降，造成营业收入与上年同期比下降了 24.35%。
- 2、营业成本：受疫情影响，工程项目进度减缓，造成营业成本与上年同期比下降了 26.11%。
- 3、销售费用：已完工在质保期内的项目产生的材料费增加，另为了拓展业务增加了销售费用，故与上年同期比上升了 53.27%。
- 4、研发费用：受疫情影响，公司研发人员减少，造成研发费用与上年同期比下降了 25.60%。
- 5、财务费用：本报告期内，公司有银行贷款。
- 6、信用减值损失：本报告期内，公司回款好，应收账款减少，故造成信用减值损失减少了 57.55%。
- 7、资产减值损失：本报告期内，增加了针对合同资产计提，故有了资产减值损失。
- 8、其他收益：本期收到我司申请的张江国家自主创新专项发展资金项目补助高于去年同期，故造成与上期同比增加增加了 30.49%。
- 9、营业外收入：本期因部分供应商的工商信息显示已注销，无法支付，故形成了营业外收入，造成与上期同比增加 811.70%。
- 10、营业外支出：本报告期内，产生了在省外的工程分包项目所要缴纳的个人所得税，税额由本公司承担。

(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	39,987,713.68	52,858,573.23	-24.35%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	28,928,300.39	39,148,863.33	-26.11%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
-------	------	------	------	--------------	--------------	-------------

建筑智能化	34,525,949.14	24,533,593.70	28.94%	2.78%	-2.93%	16.88%
系统集成硬件销售	5,461,764.54	4,394,706.69	19.54%	-71.34%	-68.28%	-28.45%
软件	0	0		-100.00%	-100.00%	-100.00%

按区域分类分析：

☐ 适用 ☒ 不适用

收入构成变动的原因：

2020 年度，公司系统集成硬件销售收入急剧下滑，导致系统集成硬件销售类成本也下降。本报告期内，无软件收入。

(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	黑龙江烟草工业有限责任公司	6,296,146.79	15.75%	否
2	上海烟草集团有限责任公司	6,147,094.57	15.37%	否
3	银江股份有限公司	3,752,212.39	9.38%	否
4	中国移动通信集团上海有限公司	3,635,003.64	9.09%	否
5	中国建筑第八工程局有限公司	3,154,280.95	7.89%	否
合计		22,984,738.34	57.48%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	上海瑞实实业发展有限公司	2,892,000.00	9.12%	否
2	深圳利亚德光电有限公司	2,850,000.00	8.98%	否
3	上海圣侠智能科技有限公司	2,366,000.00	7.45%	否
4	杭州雅吉建筑劳务有限公司	1,404,350.00	4.43%	否
5	上海邦视电子科技有限公司	1,401,600.00	4.42%	否
合计		10,913,950.00	34.40%	-

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	6,365,180.85	722,042.72	781.55%
投资活动产生的现金流量净额	-62,247.81	-88,866.01	29.95%
筹资活动产生的现金流量净额	-258,132.01	1,785,313.46	-114.46%

现金流量分析:

- 1、经营活动产生的现金流量净额：主要原因是经营活动现金流入比上期下降了 8.93%，经营活动现金流出比上期下降了 19.93%，经营活动现金流入大于流出，造成经营活动产生的现金流量金额同比增加了 781.55%。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：本期投入购建固定资产现金支出减少，造成投资活动产生的现金流量净额同比上升了 29.95%。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：本报告期内没有分配股利、利润，故造成筹资活动产生的现金流量净额下降了 114.46%。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海华工恒锐激光科技有限公司	控股子公司	机械设备的制造、销售和技术服务，技术开发	38,336.00	40,102.43	0.00	-59,897.57

主要控股参股公司情况说明

截止报告期末，公司拥有一家控股子公司，无参股公司。

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

三、持续经营评价

公司拥有完善的公司治理机制与独立经营所需的各种资源，所属行业未发生重大变化。公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员未发生变更，公司扩大与上下游的战略合作发展模式，对公司未来业务持续稳定提升充满信心。公司发展战略清晰，商业模式清晰，公司产品市场占有率稳定，具备持续经营能力。

报告期内未发生对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年4月14日		挂牌	限售承诺	关于股份自愿锁定暨限制流通承诺书	正在履行中
其他股东	2016年4月14日		挂牌	限售承诺	关于股份自愿锁定暨限制流通承诺书	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2016年4月14日		挂牌	资金占用承诺	避免资源（资金）占用的承诺函	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年4月14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5月24日		挂牌	诚信状况	承诺公司挂牌后若因挂牌前税务问题而受到税务局处罚，将全额承担公司的相关损失	正在履行中
公司	2016年5月24日		挂牌	诚信状况	公司承诺将规范项目工程的劳务分包行为，降低劳务分包可能导致的经营风险。	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、承诺事项：《股份锁定承诺》，承诺人：公司控股股东及实际控制人张方和股东上海瀛翰科技合伙企业（合伙企业）。在报告期内未发生违背该承诺的事项，且股东上海瀛翰科技合伙企业（合伙企业）对该承诺已履行完毕。

2、承诺事项：《控股股东和实际控制人避免资源（资金）占用的承诺函》，承诺人：公司控股股东及实际控制人张方。在报告期内未发生违背该承诺的事项。

3、承诺事项：《控股股东、实际控制人为避免同业竞争所作承诺》，承诺人：公司控股股东及实际控制人张方。在报告期内未发生违背该承诺的事项。

4、2016年5月实际控制人承诺公司挂牌后若因挂牌前税务问题而受到税务局处罚，将全额承担公司的相关损失。在报告期内未发生违背该承诺的事项。

5、2016年5月公司作出承诺：“公司承诺将规范项目工程的劳务分包行为，选择有专业资质的劳务分包方进行合作，即有项目及新中标项目将不与无资质的劳务方签署任何与工程劳务分包有关的合同或协议，以降低由不规范的劳务分包可能导致的经营风险。”报告期内合作的劳务分包方均有相关的专业资质。

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	3,250,000	32.50%	2,259,470	5,509,470	32.50%
	其中：控股股东、实际控制人	2,250,000	22.50%	1,564,249	3,814,249	22.50%
	董事、监事、高管	2,250,000	22.50%	1,564,249	3,814,249	22.50%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	6,750,000	67.50%	4,692,746	11,442,746	67.50%
	其中：控股股东、实际控制人	6,750,000	67.50%	4,692,746	11,442,746	67.50%
	董事、监事、高管	6,750,000	67.50%	4,692,746	11,442,746	67.50%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		10,000,000	—	6,952,216	16,952,216	—
普通股股东人数		2				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	张方	9,000,000	6,256,995	15,256,995	90.00%	11,442,746	3,814,249	0	0

2	上海瀛翰科技合伙企业（有限合伙）	1,000,000	695,221	1,695,221	10.00%	0	1,695,221	0	0
合计		10,000,000	6,952,216	16,952,216	100.00%	11,442,746	5,509,470	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

上海瀛翰科技合伙企业（有限合伙）为恒锐智能实际控制人张方规划的持股平台，由张方担任执行事务合伙人。

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

张方先生，直接持有股份公司 15,256,995 股的股份，占公司股本总额的 90%，为公司第一大股东；同时作为上海瀛翰科技合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，共计持有股份公司 91% 的表决权；并任公司董事长、总经理，为公司实际控制人。

张方，男，1969 年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1991 年至 1997 年就职于中国烟草福建进出口公司；先后担任上海恩捷新材料科技股份有限公司董事，恒康有限公司董事，大连隆盛食品有限公司董事长、经理，上海绿新包装材料科技股份有限公司董事，恒康（韩国）株式会社董事；1997 年至 2016 年 1 月就职于恒锐有限，任执行董事；2016 年 1 月至今就职于恒锐智能，任董事长、总经理；2015 年 8 月至今任上海瀛翰科技合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

报告期内控股股东、实际控制人无变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

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	短期贷款	浦发银行	银行	4,900,000.00	2020年7月24日	2021年7月23日	4.50%
合计	-	-	-	4,900,000.00	-	-	-

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

单位：元或股

股利分配日期	每10股派现数（含税）	每10股送股数	每10股转增数
2020年7月13日	-	-	6.952216
合计	-	-	6.952216

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
张方	董事长、总经理	男	1969 年 8 月	2019 年 1 月 14 日	2022 年 1 月 13 日
顾靖	董事、财务总监	女	1971 年 1 月	2019 年 1 月 14 日	2022 年 1 月 13 日
夏福春	董事	男	1968 年 4 月	2019 年 1 月 14 日	2022 年 1 月 13 日
华彪	董事	男	1962 年 2 月	2019 年 1 月 14 日	2022 年 1 月 13 日
陆健	董事	男	1968 年 7 月	2019 年 1 月 14 日	2022 年 1 月 13 日
吕刚	监事	男	1969 年 8 月	2019 年 1 月 14 日	2022 年 1 月 13 日
沙珩	监事	女	1981 年 3 月	2019 年 1 月 14 日	2022 年 1 月 13 日
左雷	监事	男	1969 年 7 月	2019 年 1 月 14 日	2022 年 1 月 13 日
季金发	副总经理	男	1986 年 5 月	2019 年 1 月 14 日	2022 年 1 月 13 日
刘文娟	董事会秘书	女	1982 年 7 月	2019 年 1 月 14 日	2022 年 1 月 13 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:

董事、监事、高级管理人员相互之间无关联关系，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
张方	董事长、总经理	9,000,000	6,256,995	15,256,995	90.00%	0	11,442,746
合计	-	9,000,000	-	15,256,995	90.00%	0	11,442,746

(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

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☐适用 ☒不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	7	0	0	7
项目人员	34	6	12	28
销售人员	1	0	0	1
技术人员	8	0	2	6
财务人员	2	0	0	2
员工总计	52	6	14	44

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	14	15
专科	20	16
专科以下	16	11
员工总计	52	44

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、员工薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动法》等相关法律法规及规范性文件，与全体员工签订了《劳动合同》、保密协议，依据国家有关法律法规及地方相关社保政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险及住房公积金。

2、培训计划

公司重视人力资源建设，根据公司战略发展与整体经营目标，制定了完整的薪酬体系和绩效考核制度，报告期内，开展了包括新员工入职培训、在职员工业务与管理技能培训等各类培训，提高了工作效率，为公司的长期稳定发展奠定了坚实基础。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内暂无需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

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，公司严格按照《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的规范性文件及其他相关法律法规和《公司章程》的要求，不断完善法人治理结构，根据监管的最新要求建立健全公司内部管理和控制制度，努力做好信息披露及投资者关系管理。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

公司治理结构的实际情况符合非上市公众公司治理的规范性文件的要求。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

董事会经过评估认为，公司已建立了较为完善的治理机制，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统治理规则》等法律、法规及规范性文件的要求召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利。能够有效保障所有股东的合法及平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要人事变动、生产经营决策、投融资决策、关联交易等重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

无

(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	5	一、2020 年 1 月 14 日，第二届董事会第四次会议，审议并通过了： 1、《关于〈上海恒锐智能工程股份有限公司对外投资设立控股子公司〉的议案》 2、《关于〈召开 2020 年第一次临时股东大会〉的议案》 二、2020 年 4 月 28 日，第二届董事会第五次会议，审议并通过了： 1、《关于〈上海恒锐智能工程股份有限公司 2019 年年度报告及 2019 年年度报告摘要〉的议案》 2、《关于〈2019 年度总经理工作报告〉的议案》 3、《关于〈2019 年度董事会工作报告〉的议案》 4、《关于〈2019 年年度财务决算报告〉的议案》 5、《关于〈2020 年年度财务预算报告〉的议案》 6、《关于〈2019 年年度权益分派预案〉的议案》 7、《关于修订〈公司章程〉的议案》 8、《关于〈修订公司相关制度〉的议案》 9、《关于〈续聘 2020 年会计师事务所〉的议案》 10、《关于〈召开 2019 年年度股东大会〉的议案》 三、2020 年 6 月 10 日，第二届董事会第六次会议，审议并通过了： 1、《关于〈拟注销控股子公司〉的议案》 2、《关于〈召开 2020 年第二次临时股东大会〉的议案》 四、2020 年 6 月 10 日，第二届董事会第七次会议，审议并通过了： 1、《关于〈上海恒锐智能工程股份有限公司 2020 年半年度报告〉的议案》 五、2020 年 9 月 17 日，第二届董事会第八次会议，审议并通过了： 1、《关于〈上海恒锐智能工程股份有限公司对外投资设立控股子公司〉的议案》
监事会	2	一、2020 年 4 月 28 日，第二届监事会第四次会议，审议并通过了： 1、《关于〈上海恒锐智能工程股份有限公司 2019

		年年度报告及 2019 年年度报告摘要》的议案》 2、《关于〈2019 年度监事会工作报告〉的议案》 3、《关于〈2019 年年度财务决算报告〉的议案》 4、《关于〈2020 年年度财务预算报告〉的议案》 5、《关于〈2019 年年度权益分派预案〉的议案》 6、《关于〈修订公司相关制度〉的议案》 7、《关于〈续聘 2020 年会计师事务所〉的议案》 二、2020 年 8 月 21 日，第二届监事会第五次会议，审议并通过了： 1、《关于〈上海恒锐智能工程股份有限公司 2020 年半年度报告〉的议案》
股东大会	3	一、2020 年 4 月 2 日，2020 年第一次临时股东大会，审议并通过了： 1、《关于〈上海恒锐智能工程股份有限公司对外投资设立控股子公司〉的议案》 二、2020 年 5 月 20 日，2019 年年度股东大会，审议并通过了： 1、《关于〈上海恒锐智能工程股份有限公司 2019 年年度报告及 2019 年年度报告摘要〉的议案》 2、《关于〈2019 年度董事会工作报告〉的议案》 3、《关于〈2019 年度监事会工作报告〉的议案》 4、《关于〈2019 年年度财务决算报告〉的议案》 5、《关于〈2020 年年度财务预算报告〉的议案》 6、《关于〈2019 年年度权益分派预案〉的议案》 7、《关于修订〈公司章程〉的议案》 8、《关于〈修订公司相关制度〉的议案》 9、《关于〈续聘 2020 年会计师事务所〉的议案》 三、2020 年 4 月 2 日，2020 年第二次临时股东大会，审议并通过了： 1、《关于〈拟注销控股子公司〉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

三会会议的召集和召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。报告期内，公司股东大会、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、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面相互独立，具有独立面向市场经营的能力。

1、公司业务独立

公司所业务均独立于控股股东及实际控制人、法人股东。公司与控股股东及实际控制人、法人股东未从事相同或相似的业务，未发生过显失公允的关联交易。公司具备独立完整的业务体系，在所有业务环节，配备了专职人员，拥有独立的业务流程，具备直接面向市场的独立经营能力。

2、公司资产独立

公司在股份公司改制时，公司整体承继了有限公司的业务、资产、机构及债权、债务。公司资产完整，公司资产与发起人资产产权清晰、界定明确。公司拥有独立的经营场所、经营设备和配套设施。截至报告期末，本公司控股股东、实际控制人没有占用公司的资金、资产及其他资源的情况。

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面相互独立，具有独立面向市场经营的能力。

3、公司人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生；公司的总经理、副总经理和财务负责人等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司财务人员均只在公司任职并领薪，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领薪的情形。公司建立了独立的人事档案制度，建立了人事聘用、任免与考核奖惩制度，与公司员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障制度。

4、公司财务独立

公司建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。截至本报告披露之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

5、公司机构独立

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、董事会为决策机构、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，不受控股股东和实际控制人的干预，与控股股东、实际控制人控制的其他企业之间在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、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

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

董事会认为:公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定,结合公司自身的实际情况制定的,符合现代企业制度的要求,在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程,需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

(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、法律风险等前提下,采取事前防范、事中控制、事后治理等措施,从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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了上述制度,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	天职业字[2021]23911 号	
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域	
审计报告日期	2021 年 4 月 15 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	叶慧 4 年	李靖豪 4 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬	100,000 万元	

审计报告正文：

天职业字[2021]23911 号

上海恒锐智能工程股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海恒锐智能工程股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

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

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估贵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贵公司、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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，就可能对贵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贵公司不能持续经营。

(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。

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

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

中国注册会计师： 叶慧

中国•北京

二〇二一年四月十五日

中国注册会计师： 李靖豪

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	六、（一）	23,389,661.27	20,689,694.83
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	六、（二）	24,099,419.96	26,732,779.48
应收款项融资			
预付款项	六、（三）	217,118.28	994,260.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（四）	442,024.25	132,956.47
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（五）	2,910,665.64	3,947,783.00
合同资产	六、（六）	1,675,168.99	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（七）	82,271.02	560,694.53
流动资产合计		52,816,329.41	53,058,168.63
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	六、（八）	189,655.69	152,941.92
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、（九）	18,436.55	40,560.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、（十）	1,777.88	4,148.48
递延所得税资产	六、（十一）	274,416.95	230,318.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		484,287.07	427,969.11
资产总计		53,300,616.48	53,486,137.74
流动负债：			
短期借款	六、（十二）	4,900,000.00	4,900,000.00
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			
应付账款	六、（十三）	13,444,826.01	13,789,432.67
预收款项			4,660,604.09
合同负债	六、（十四）	612,423.38	
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	六、（十五）	497,648.67	998,388.03
应交税费	六、（十六）	463,231.27	22,442.20
其他应付款	六、（十七）	143,900.00	
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			
流动负债合计		20,062,029.33	24,370,866.99
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		20,062,029.33	24,370,866.99
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、（十八）	16,952,216.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（十九）	0.13	6,952,216.13
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、（二十）	1,852,657.57	1,434,036.17
一般风险准备			
未分配利润	六、（二十一）	14,464,533.26	10,729,018.45
归属于母公司所有者权益合计		33,269,406.96	29,115,270.75
少数股东权益		-30,819.81	
所有者权益合计		33,238,587.15	29,115,270.75
负债和所有者权益总计		53,300,616.48	53,486,137.74

法定代表人：张方

主管会计工作负责人：顾靖

会计机构负责人：顾靖

(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		23,354,325.27	20,689,694.83
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、（一）	24,099,419.96	26,732,779.48
应收款项融资			
预付款项		217,118.28	994,260.32
其他应收款	十七、（二）	442,024.25	132,956.47
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,910,665.64	3,947,783.00
合同资产		1,675,168.99	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		80,504.59	560,694.53
流动资产合计		52,779,226.98	53,058,168.63
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、（三）	100,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		189,655.69	152,941.92
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		18,436.55	40,560.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,777.88	4,148.48
递延所得税资产		274,416.95	230,318.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		584,287.07	427,969.11
资产总计			
流动负债：			
短期借款		4,900,000.00	4,900,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		13,444,826.01	13,789,432.67
预收款项			4,660,604.09
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		497,648.67	998,388.03
应交税费		463,231.27	22,442.20
其他应付款		143,900.00	
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		612,423.38	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		20,062,029.33	24,370,866.99
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		20,062,029.33	24,370,866.99
所有者权益：			
股本		16,952,216.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		0.13	6,952,216.13
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,852,657.57	1,434,036.17
一般风险准备			
未分配利润		14,496,611.02	10,729,018.45
所有者权益合计		33,301,484.72	29,115,270.75
负债和所有者权益合计		53,363,514.05	53,486,137.74

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		39,987,713.68	52,858,573.23
其中：营业收入	六、(二十二)	39,987,713.68	52,858,573.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		36,434,533.46	47,759,560.95
其中：营业成本	六、(二十二)	28,928,300.39	39,148,863.33
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	六、(二十三)	172,880.06	74,536.09
销售费用	六、(二十四)	344,570.89	224,807.07
管理费用	六、(二十五)	2,780,652.05	2,951,318.13
研发费用	六、(二十六)	4,000,479.97	5,376,791.75
财务费用	六、(二十七)	207,650.10	-16,755.42

其中：利息费用	六、(二十七)	258,132.01	114,686.54
利息收入	六、(二十七)	143,151.10	206,214.28
加：其他收益	六、(二十八)	869,247.91	666,123.74
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）	六、(二十九)	-242,182.10	-570,469.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十)	-51,809.35	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,128,436.68	5,194,666.71
加：营业外收入	六、(三十一)	191,307.98	20,983.75
减：营业外支出		31,509.76	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,288,234.90	5,215,650.46
减：所得税费用	六、(三十三)	164,918.50	287,153.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,123,316.40	4,928,497.30
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）		4,123,316.40	4,928,497.30
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）		-30,819.81	
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		4,154,136.21	4,928,497.30
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		4,123,316.40	4,928,497.30
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		4,154,136.21	4,928,497.30
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-30,819.81	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	十八、（二）	0.3221	0.4928
(二) 稀释每股收益（元/股）	十八、（二）	0.3221	0.4928

法定代表人：张方

主管会计工作负责人：顾靖

会计机构负责人：顾靖

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十七、（四）	39,987,713.68	52,858,573.23
减：营业成本	十七、（四）	28,928,300.39	39,148,863.33
税金及附加		172,880.06	74,536.09
销售费用		321,044.92	224,807.07
管理费用		2,741,935.80	2,951,318.13
研发费用		4,000,479.97	5,376,791.75
财务费用		206,994.75	-16,755.42
其中：利息费用		258,132.01	114,686.54
利息收入		143,114.45	206,214.28
加：其他收益		869,247.91	666,123.74
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）		-242,182.10	-570,469.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-51,809.35	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,191,334.25	5,194,666.71
加：营业外收入		191,307.98	20,983.75
减：营业外支出		31,509.76	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,351,132.47	5,215,650.46
减：所得税费用		164,918.50	287,153.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,186,213.97	4,928,497.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,186,213.97	4,928,497.30
（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		4,186,213.97	4,928,497.30
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.3246	0.4928
（二）稀释每股收益（元/股）		0.3246	0.4928

(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		43,028,196.69	50,323,274.74
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		4,861,006.56	2,260,309.54
经营活动现金流入小计		47,889,203.25	52,583,584.28
购买商品、接受劳务支付的现金		31,724,609.21	39,273,634.96
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		5,105,819.42	5,984,719.94
支付的各项税费		1,292,778.90	1,557,629.99
支付其他与经营活动有关的现金		3,400,814.87	5,045,556.67
经营活动现金流出小计		41,524,022.40	51,861,541.56
经营活动产生的现金流量净额		6,365,180.85	722,042.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产		62,247.81	88,866.01

产支付的现金			
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		62,247.81	88,866.01
投资活动产生的现金流量净额		-62,247.81	-88,866.01
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		4,900,000.00	4,900,000.00
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		4,900,000.00	4,900,000.00
偿还债务支付的现金		4,900,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		258,132.01	3,114,686.54
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		5,158,132.01	3,114,686.54
筹资活动产生的现金流量净额		-258,132.01	1,785,313.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		6,044,801.03	2,418,490.17
加：期初现金及现金等价物余额		14,371,085.86	11,952,595.69
六、期末现金及现金等价物余额		20,415,886.89	14,371,085.86

法定代表人：张方

主管会计工作负责人：顾靖

会计机构负责人：顾靖

(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		43,028,196.69	50,323,274.74
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,860,969.91	2,260,309.54
经营活动现金流入小计		47,889,166.60	52,583,584.28
购买商品、接受劳务支付的现金		31,724,609.21	39,273,634.96
支付给职工以及为职工支付的现金		5,093,072.52	5,984,719.94
支付的各项税费		1,344,816.80	1,557,629.99

支付其他与经营活动有关的现金		3,296,823.22	5,045,556.67
经营活动现金流出小计		41,459,321.75	51,861,541.56
经营活动产生的现金流量净额		6,429,844.85	722,042.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,247.81	88,866.01
投资支付的现金		100,000.00	
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		162,247.81	88,866.01
投资活动产生的现金流量净额		-162,247.81	-88,866.01
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		4,900,000.00	4,900,000.00
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		4,900,000.00	4,900,000.00
偿还债务支付的现金		4,900,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		258,132.01	3,114,686.54
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,158,132.01	3,114,686.54
筹资活动产生的现金流量净额		-258,132.01	1,785,313.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		6,009,465.03	2,418,490.17
加：期初现金及现金等价物余额		14,371,085.86	11,952,595.69
六、期末现金及现金等价物余额		20,380,550.89	14,371,085.86

(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
	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								所有者权益合计
一、上年期末余额	10,000,000.00				6,952,216.13				1,434,036.17		10,729,018.45	29,115,270.75
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				6,952,216.13				1,434,036.17		10,729,018.45	29,115,270.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,952,216.00				-6,952,216.00				418,621.40		3,735,514.81	4,123,316.40
（一）综合收益总额											4,154,136.21	4,123,316.40
（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								418,621.40		-418,621.40		
1. 提取盈余公积								418,621.40		-418,621.40		
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	6,952,216.00				-6,952,216.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	6,952,216.00				-6,952,216.00							
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	16,952,216.00				0.13			1,852,657.57		14,464,533.26		33,238,587.15

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				6,952,216.13				941,186.44		9,293,370.88		27,186,773.45
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				6,952,216.13				941,186.44		9,293,370.88		27,186,773.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									492,849.73		1,435,647.57		1,928,497.30
（一）综合收益总额											4,928,497.30		4,928,497.30
（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								492,849.73		-3,492,849.73		-3,000,000.00	
1. 提取盈余公积								492,849.73		-492,849.73			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-3,000,000.00		-3,000,000.00	
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				6,952,216.13			1,434,036.17		10,729,018.45		29,115,270.75	

法定代表人：张方

主管会计工作负责人：顾靖

会计机构负责人：顾靖

(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				6,952,216.13				1,434,036.17		10,729,018.45	29,115,270.75
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				6,952,216.13				1,434,036.17		10,729,018.45	29,115,270.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,952,216.00				-6,952,216.00				418,621.40		3,767,592.57	4,186,213.97
（一）综合收益总额											4,186,213.97	4,186,213.97
（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								418,621.40		-418,621.40		
1. 提取盈余公积								418,621.40		-418,621.40		
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	6,952,216.00				-6,952,216.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	6,952,216.00				-6,952,216.00							
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	16,952,216.00				0.13			1,852,657.57		14,496,611.02	33,301,484.72	

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				6,952,216.13				941,186.44		9,293,370.88	27,186,773.45
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				6,952,216.13				941,186.44		9,293,370.88	27,186,773.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									492,849.73		1,435,647.57	1,928,497.30
（一）综合收益总额											4,928,497.30	4,928,497.30
（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									492,849.73		-3,492,849.73	-3,000,000.00
1．提取盈余公积									492,849.73		-492,849.73	
2．提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配											-3,000,000.00	-3,000,000.00
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				6,952,216.13				1,434,036.17		10,729,018.45	29,115,270.75

三、 财务报表附注

上海恒锐智能工程股份有限公司

2020 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）公司概况

公司名称：上海恒锐智能工程股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）。

注册资本：人民币 1,695.2216 万元。

法定代表人：张方。

注册地址：上海市普陀区中江路 879 弄 2 号 203 室。

统一社会信用代码：91310000607365321U。

经营范围：以建设工程施工专业承包的形式从事建筑智能化工程专业承包施工（二级）、机电设备安装工程专业承包施工（三级）、建筑装修装饰工程专业承包施工（三级）；建筑智能化系统集成专项工程设计（甲级）（按资质经营）；公共安全防范工程设计施工（凭相关核准许可），交通智能化（公路、桥梁收费监控、桥梁除湿空调、隧道通风、消防监控系统）控制设备的开发，销售本公司自产产品，销售：安防设备、电子产品、计算机软硬件及配件、音响设备，计算机网络设备、环保工程设备、实验室设备，从事网络科技、计算机科技、信息科技、空气净化设备技术、通讯科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务，空气净化设备设计、销售，环保工程。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

经营期限：自 1997 年 01 月 09 日至不约定期限。

（二）历史沿革

1. 1997年1月，公司设立

1996 年 10 月 24 日，上海奇杰实业有限公司（简称“上海奇杰”）与美国达林国际贸易公司（简称“美国达林”）签署了《中美合资经营上海恒锐智能工程有限公司章程》。公司投资总额为 28 万美元，注册资本为 21 万美元，其中，上海奇杰出资 6.93 万美元，占注册资本的 33%，美国达林出资 14.07 万美元，占注册资本的 67%。

1996 年 10 月 25 日，上海奇杰与美国达林签署了《中美合资经营上海恒锐智能工程有限公司合同书》。

1996 年 12 月 5 日，上海市工商行政管理局出具了（96）工商企外合独准沪字第 2298 号的《外国企业、外商投资企业名称登记（开业/变更）核准通知书》，核准公司使用“上海恒锐智能工程有限公司”（简称“恒锐智能”）之名称。

1996 年 12 月 26 日，崇明县人民政府出具了文号为“崇府发（1996）249 号”的《崇明县人民政府关于设立中外合资经营“上海恒锐智能工程有限公司”的批复》。同意设立中外合资经营企业。

1996 年 12 月 30 日，上海市人民政府向公司颁发了批准号为“外经贸沪崇合资字（1996）606 号”的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

1997 年 1 月 9 日，恒锐智能登记注册，并取得了中华人民共和国国家工商行政管理局核发的注册号为“企合沪总字第 023093 号”的《企业法人营业执照》。

1997 年 2 月 3 日，上海建银审计师事务所出具了“沪建审（97）验字第 1014 号”的《验资报告》。该《验资报告》显示：截至 1997 年 1 月 30 日，公司已收到美国达林缴纳的注册资本 140,700.00 美元，折合人民币 1,167,022.08 元，占应缴出资额的 100%，以美元现汇出资。

1997 年 4 月 15 日，上海建银审计师事务所出具了“沪建审（97）验字 1046 号”的《验资报告》。该《验资报告》显示：截至 1997 年 4 月 10 日，公司已收到上海奇杰缴纳的注册资本人民币 580,000.00 元，折合 69,300.00 美元，占应缴出资额 100%。至此，美国达林和上海奇杰共投入资本 210,000.00 美元，占注册资本的 100%。

1997 年 7 月 3 日，恒锐智能登记注册，并取得了中华人民共和国国家工商行政管理局核发的注册号为“企合沪总字第 023093 号”的《企业法人营业执照》。设立时股权结构如下：

股东名称	认缴出资金额（万美元）	实缴出资金额（万美元）	出资比例（%）
上海奇杰实业有限公司	6.93	6.93	33.00
美国达林国际贸易公司	14.07	14.07	67.00
合计	<u>21.00</u>	<u>21.00</u>	<u>100.00</u>

2. 2001年12月，第一次股权转让及第一次增加注册资本

2001 年 12 月 18 日，公司召开董事会决议，公司股东上海奇杰将其持有的公司 33% 的股权转让给昆明高新信息技术发展有限公司（简称“昆明高新”）；股东昆明高新、美国达林增加注册资本及投资总额，公司注册资本由原来的 21 万美元增加至 60.25 万美元，投资总额由原来的 28 万美元增加至 80 万美元。

2001 年 12 月 18 日，昆明高新和美国达林重新签订了《合同书》及修改章程，对双方的权利义务等事项予以明确。

2002 年 1 月 4 日，上海奇杰与昆明高新签订了《股权转让协议》，将其持有的公司 33%

的股权以 6.93 万美元的价格转让给昆明高新。

2002 年 2 月 1 日，上海市崇明县人民政府出具了文号为“崇府发（2002）6 号”的《崇明县人民政府关于上海恒锐智能工程有限公司股权转让的批复》，同意了公司本次股权变更。

2002 年 2 月 1 日，上海市崇明县人民政府出具了文号为“崇府发（2002）7 号”的《崇明县人民政府关于上海恒锐智能工程有限公司增加总投资额、注册资本、及扩大经营范围的批复》，同意公司本次增资并更换外资企业批准证书。

2002 年 2 月 25 日，上海上瑞会计师事务所有限公司出具了“沪瑞会（2002）第 693 号”的《验资报告》。该《验资报告》显示：截至 2002 年 2 月 25 日，公司已收到股东昆明高新缴纳的新增注册资本 38.26 万美元。

2002 年 3 月 26 日，上海上瑞会计师事务所有限公司出具了“沪瑞会（2002）第 1392 号”的《验资报告》。该《验资报告》显示：截至 2002 年 3 月 26 日，公司已收到股东美国达林缴纳的新增注册资本美元 0.99 万元。

2002 年 4 月 4 日，上海市人民政府核准了本次股权变更并核发了文号为“外经贸沪崇合资字（1996）0606 号”新的中华人民共和国外商投资企业批准证书。2002 年 4 月 11 日，上海市工商行政管理局核准了本次注册资本变更，并核发了注册号为“企和沪总字第 023093 号（崇明）”的《企业法人营业执照》。本次变更后的股东及股权结构如下：

股东名称	认缴出资金额（万美元）	实缴出资金额（万美元）	出资比例（%）
昆明高新信息技术发展有限公司	45.19	45.19	75.00
美国达林国际贸易公司	15.06	15.06	25.00
合计	<u>60.25</u>	<u>60.25</u>	<u>100.00</u>

3. 2004年5月，第二次股权转让及第二次增加注册资本

2004 年 5 月 8 日，昆明高新、美国达林与恒康有限公司（EVER BENEFIT LIMITED）（以下简称“香港恒康”）签订了《股权转让协议》，昆明高新将其持有的公司 75%的股权以 50 万元人民币，美国达林将其持有的公司 25%的股权以 25 万元人民币的价格，共同转让给香港恒康，香港恒康同意受让该股权。

2004 年 5 月 10 日，公司召开董事会，决议并同意公司股东昆明高新将其持有的公司 75%的股权以 50 万元人民币，美国达林将其持有的公司 25%的股权以 25 万元人民币的价格，共同转让给香港恒康，本次转让后香港恒康持有公司 100%的股权。

2004 年 5 月 10 日，香港恒康签署了新的公司章程。

2004 年 8 月 10 日，上海市嘉定区人民政府出具了文号为“嘉府审外批（2004）341 号”的《上海市嘉定区人民政府关于同意上海恒锐智能工程有限公司变更注册地址及转股的批复》，同意了公司本次股权变更。

2004 年 8 月 17 日，上海市人民政府核准了本次股权变更并核发了文号为“商外资沪嘉独资字(1996)606 号”《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

2004 年 9 月 8 日，上海市工商行政管理局核准了本次股权变更，并核发了注册号为“企独沪总副字第 023093 号（嘉定）”的《企业法人营业执照》。本次变更后的股东及股权结构如下：

股东名称	认缴出资金额（万美元）	实缴出资金额（万美元）	出资比例（%）
香港恒康	60.25	60.25	100.00
合计	<u>60.25</u>	<u>60.25</u>	<u>100.00</u>

4. 2005年6月，第三次股权转让及第三次增加注册资本

2005 年 6 月 5 日，香港恒康与张方、吴加臣、王鸿湖签订了《股权转让协议》，香港恒康将其持有的公司 91.2%的股权以 456 万元人民币的价格转让给张方，香港恒康将其持有的公司 5.8%的股权以 29 万元人民币的价格转让给吴加臣，香港恒康将其持有的公司 3%的股权以 15 万元人民币的价格转让给王鸿湖，张方、吴加臣、王鸿湖同意受让该股权。

2005 年 8 月 3 日，上海市嘉定区人民政府出具了文号为“嘉府审外批(2005)340 号”的《上海市嘉定区人民政府关于同意上海恒锐智能工程有限公司股权转让的批复》，同意了公司本次股权变更。

2005 年 8 月 16 日，公司召开股东会决议，变更注册资本，由原美元 60.25 万元，变更为人民币 500 万元。按美元与人民币 1:8.11 的即时汇率折算，原公司注册资本 60.25 万美元折算为人民币 489 万元，不足部分由股东按出资比例用货币出资。

2005 年 8 月 16 日，张方、吴加臣、王鸿湖共同签署了新的公司章程。

2005 年 8 月 23 日，上海同城会计师事务所有限公司出具文号为“同城会验[2005]第 12495 号”《验资报告》，该《验资报告》显示：截至 2005 年 8 月 23 日止，公司收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币 500 万元。2005 年 8 月 25 日，上海市工商行政管理局核准了本次股权变更及增加注册资本，并核发了注册号 3101142120046《企业法人营业执照》。本次变更后的股东及股权结构如下：

股东名称	认缴出资金额（万元）	实缴出资金额（万元）	出资比例（%）
张方	456.00	456.00	91.20
吴加臣	29.00	29.00	5.80
王鸿湖	15.00	15.00	3.00
合计	<u>500.00</u>	<u>500.00</u>	<u>100.00</u>

5. 2006年7月，第四次股权转让

2006 年 7 月 18 日，张方与香港恒康签订了《股权转让协议》，张方将其持有的公司 49%的股权以 245 万元人民币的价格转让给香港恒康，香港恒康同意受让该股权。

2006年7月12日，上海市外国投资委员会出具了文号为“沪外资委批(2006)2496号”的《关于同意港资收购上海恒锐智能工程有限公司部分股权企业改制的批复》，同意了公司本次股权变更。

2006年7月12日，香港恒康、张方、吴加臣及王鸿湖共同签订了新的公司章程。

2006年7月18日，公司召开股东会决议，同意张方将所持有的公司股份91.2%股权中的49%（折合人民币245万元）转让给香港恒康，其他股东放弃优先受让权。

2006年10月31日，上海市工商行政管理核准了本次股权转让，并核发了注册号为“企合沪总副字第042674号(嘉定)”《企业法人营业执照》。本次变更后的股东及股权结构如下：

股东名称	认缴出资金额（万元）	实缴出资金额（万元）	出资比例（%）
香港恒康	245.00	245.00	49.00
张方	211.00	211.00	42.20
吴加臣	29.00	29.00	5.80
王鸿湖	15.00	15.00	3.00
合计	<u>500.00</u>	<u>500.00</u>	<u>100.00</u>

6. 2009年7月，第五次股权转让及第四次增加注册资本

2009年7月8日，公司董事会召开会议，同意吴加臣将持有公司1%的股权转让给香港恒康，将其持有公司4.8%转让给张方；同意王鸿湖将其持有公司3%的股权转让给张方；同意增加注册资本至1000万元，新增注册资本由张方缴纳。

2009年8月7日，王鸿湖与张方、吴加臣与香港恒康、吴加臣与张方分别签订了《股权转让协议》，王鸿湖将其持有的公司3%的股权以15万元人民币的价格转让给张方；吴加臣将其持有的公司1%的股权以5万元人民币的价格转让给香港恒康；吴加臣将其持有的公司4.8%的股权以24万元人民币的价格转让给张方，张方同意受让该股权。

2009年8月24日，上海市商务委员会出具文号为“沪商外资批（2009）2810号”的《市商务委关于同意上海恒锐智能工程有限公司转股及增资等事宜的批复》，同意了公司本次股权转让及增加注册资本。

2009年11月12日，上海财瑞会计师事务所有限公司出具了“沪财瑞会验（2009）1-023号”的《验资报告》。该《验资报告》显示：截至2009年10月12日，公司已收到张方缴纳的新增注册资本人民币150万元。本次变更后的股东及股权结构如下：

股东名称	认缴出资金额（万元）	实缴出资金额（万元）	出资比例（%）
张方	750.00	400.00	75.00
香港恒康	250.00	250.00	25.00
合计	<u>1,000.00</u>	<u>650.00</u>	<u>100.00</u>

7. 2010年1月，第六次股权转让

2010年1月1日，香港恒康与朱丽华签订了《股权转让协议》，将其持有的公司10%的股权以人民币40万元的价格转让给朱丽华，朱丽华同意受让该股权。

2010年1月11日，香港恒康与张方签订了《股权转让协议》，将其持有的公司15%的股权以人民币60万元的价格转让给张方，张方同意受让该股权。

2010年1月11日，公司召开股东会，通过新的公司章程，张方、朱丽华共同签署了新的公司章程。

2010年1月11日，公司召开董事会，审议并通过了“关于上海恒锐智能工程有限公司变更投资者及公司性质的议案”，本次转让后张方持有公司90%的股权，朱丽华持有公司10%的股权。

2010年1月28日，上海市商务委员会出具了文号为“沪商外资批（2010）279号”的《市商务委关于同意上海恒锐智能工程有限公司投资方股权转让及改制的批复》，同意了公司本次股权变更。本次变更后的股东及股权结构如下：

股东名称	认缴出资金额（万元）	实缴出资金额（万元）	出资比例（%）
张方	900.00	550.00	90.00
朱丽华	100.00	100.00	10.00
合计	<u>1,000.00</u>	<u>650.00</u>	<u>100.00</u>

8. 2010年12月，第三次增加注册资本第二期缴纳实收资本

2010年12月2日，公司召开股东会决议，同意将公司实收资本由650万元增加到900万元，股东张方增加实收资本250万元。

2010年12月17日，上海财瑞会计师事务所有限公司出具了“沪财瑞会验（2010）2-030号”的《验资报告》。该《验资报告》显示：截至2010年12月17日止，公司已收到张方缴纳的新增注册资本人民币250万元。2010年12月27日，上海市工商行政管理局普陀分局核准了本次股权变更。本次变更后的股东及股权结构如下：

股东名称	认缴出资金额（万元）	实缴出资金额（万元）	出资比例（%）
张方	900.00	800.00	90.00
朱丽华	100.00	100.00	10.00
合计	<u>1,000.00</u>	<u>900.00</u>	<u>100.00</u>

9. 2011年1月，第三次增加注册资本第三期缴纳实收资本

2011年1月10日，公司召开股东会决议，同意将公司实收资本由900万元增加到1000万元，股东张方增加实收资本100万元。

2011年1月14日，上海财瑞会计师事务所有限公司出具了“沪财瑞会验（2011）2-001号”的《验资报告》。该《验资报告》显示：截至2011年1月13日，公司已收到张方缴纳的新增注册资本人民币100万元。2011年1月27日，上海市工商行政管理局普陀分局核准

了本次股权变更。本次变更后的股东及股权结构如下：

股东名称	认缴出资金额（万元）	实缴出资金额（万元）	出资比例（%）
张方	900.00	900.00	90.00
朱丽华	100.00	100.00	10.00
合计	<u>1,000.00</u>	<u>1,000.00</u>	<u>100.00</u>

10. 2013年2月，第七次股权转让

2013年2月28日，公司召开股东会会议，同意朱丽华将其持有公司10%的股权转让给张方。

2013年2月28日，朱丽华与张方签订了《股权转让协议》，将其持有的公司10%的股权以人民币100万元的价格转让给张方，张方同意受让该股权。2013年4月1日，上海市工商行政管理局普陀分局核准了本次股权变更。本次变更后的股东及股权结构如下：

股东名称	认缴出资金额（万元）	实缴出资金额（万元）	出资比例（%）
张方	1,000.00	1,000.00	100.00
合计	<u>1,000.00</u>	<u>1,000.00</u>	<u>100.00</u>

11. 2015年8月，第八次股权转让

2015年8月17日，公司召开股东会会议，同意张方将其持有公司10%的股权转让给上海瀛翰科技合伙企业（有限合伙）（以下简称“上海瀛翰”）。

2015年8月19日，张方与上海瀛翰签订了《股权转让协议》，将其持有的公司10%的股权以人民币225万元的价格转让给上海瀛翰，上海瀛翰同意受让该股权。2015年8月19日，上海市工商行政管理局普陀分局核准了本次股权变更。本次变更后的股东及股权结构如下：

股东名称	认缴出资金额（万元）	实缴出资金额（万元）	出资比例（%）
张方	900.00	900.00	90.00
上海瀛翰	100.00	100.00	10.00
合计	<u>1,000.00</u>	<u>1,000.00</u>	<u>100.00</u>

12. 2016年2月，公司变更为股份有限公司

2015年10月31日，公司经股东会决议，全体股东一致同意公司整体变更为股份有限公司，并拟申请公司股票在股转系统挂牌并公开转让，同意审计基准日、评估基准日确定为2015年10月31日。

2016年1月11日，中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中准审字[2016]1049号标准无保留意见《审计报告》，确认截至2015年10月31日，公司经审计的账面净资产值为人民币18,052,216.13元。

2016年1月14日，北京中科华资产评估有限公司出具了中科华评报字[2016]第018号《资产评估报告》，确认截至2015年10月31日，公司净资产的评估值为人民币1,888.43万元。

2016 年 1 月 14 日，中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中准验字[2016]1023 号《验资报告》，确认截至 2016 年 1 月 14 日，公司已经根据《公司法》有关规定及公司折股方案，将公司截至 2015 年 10 月 31 日经审计的净资产人民币 18,052,216.13 元折合股份总额 10,000,000 股，每股 1 元，共计股本人民币 1,000.00 万元，大于股本的 8,052,216.13 元计入资本公积。

2016 年 1 月 14 日，公司全体发起人签署了《发起人协议书》，全体发起人一致同意以公司截至 2015 年 10 月 31 日的经审计净资产值 18,052,216.13 元折为股份有限公司的总股本 10,000,000 股，将有限公司整体变更为股份有限公司。

2016 年 1 月 29 日，公司召开创立大会。2016 年 2 月 4 日，上海市工商行政管理局核准了上述变更事项并为股份公司换发了新的《营业执照》（统一社会信用代码：91310000607365321U）。

整体变更完成后，公司股权结构如下：

股东名称	持股数量（万股）	出资形式	出资比例（%）
张方	900.00	净资产折股	90.00
上海瀛翰	100.00	净资产折股	10.00
合计	<u>1,000.00</u>		<u>100.00</u>

13. 2020年5月，公司权益分派

2020 年 5 月 20 日，公司经股东会决议，同意 2019 年年度权益分派方案：本次权益分派基准日资本公积为 6,952,216.13 元（其中股票发行溢价形成的资本公积为 6,952,216.13 元，其他资本公积为 0 元）。本次权益分派共计转增 6,952,216 股。以公司现有总股本 10,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 6.952216 股，（其中以股票发行溢价形成的资本公积金每 10 股转增 6.952216 股，不需要纳税；以其他资本公积每 10 股转增 0 股，需要纳税）。分红前本公司总股本为 10,000,000 股，分红后总股本增至 16,952,216 股。

公司权益分派后，股权结构如下：

股东名称	持股数量（万股）	出资形式	出资比例（%）
张方	1,525.70	净资产折股	90.00
上海瀛翰	169.52	净资产折股	10.00
合计	<u>1,695.22</u>		<u>100.00</u>

（三）各会计期间财务报表主体及其确定方法

财务报表涉及的会计主体的确定方式为：母公司财务报表以法人主体为会计主体，合并财务报表以包括母公司及控股子公司的合并主体为会计主体。

（四）合并财务报表范围及其变化情况

报告期内合并财务报表范围及其变化情况见附注七、合并范围的变动及附注八、在其他主体中的权益。

（五）实际控制人

公司的实际控制人为张方。

（六）财务报表报出

本财务报告于二〇二一年四月十五日经本公司管理层批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评价了自报告期末起 12 个月的持续经营能力。

本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

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

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本公司本期无计量属性发生变化的报表项目。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1）各参与方均受到该安排的约束；2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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。

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。

3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；

(2) 根据正式书面文件载明的公司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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；(3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。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。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(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。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

5. 金融资产减值

本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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。

(1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）应收款项减值

对于应收款项，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

1) 单项金额重大的判断依据或金额标准：单项应收款项余额占本企业当期资产总额 10%以上，或单笔金额 100 万元以上（含 100 万元）。

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：在资产负债表日逐项进行减值损失的测试，对于有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

1) 单项计提坏账准备的理由：有客观证据表明难以收回的应收款项。

2) 坏账准备的计提方法：在资产负债表日单独进行减值损失的测试，对于有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司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。如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

1) 确定组合的依据

公司经单独测试后未减值的应收账款按逾期账龄作为信用风险特征组合。

2) 预期信用损失率：

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	3.00
1 年-2 年（含 2 年）	10.00
2 年-3 年（含 3 年）	20.00
3 年-4 年（含 4 年）	50.00
4 年-5 年（含 5 年）	80.00
5 年以上	100.00

(3) 其他资产减值

对于应收票据、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(十) 应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款等。公司应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见三、（九）金融工具。

（十一）存货

1. 存货的分类

存货包括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，本公司存货包括：原材料、库存商品、工程施工。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法计价。

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十二）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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三、（九）金融工具。

（十三）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十四）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的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（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所

有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方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。

4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并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。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限 (年)	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十七）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使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已经开始。

（2）若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

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，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十九) 无形资产

- 1. 无形资产包括软件等，按成本进行初始计量。
- 2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
软件	2

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（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。

(二十) 长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因公司合并所形成的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，每年都应当进行减值测试。

- 存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：
- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
 - （2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；
 - （3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
 - （4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
 - （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
 - （6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低

于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将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。

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十二）合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

（二十三）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除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

（1） 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内,不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬,该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金,属于奖金计划,比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其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。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时,本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时,不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末,本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

①服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本,上述第①项和第②项计入当期损益;第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括:

(1) 在职工劳动合同尚未到期前,不论职工本人是否愿意,本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前,为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿,职工有权选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十四）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十五）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条

件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十六）收入

1. 收入的确认

本公司的收入主要包括建筑智能化系统工程收入、系统集成硬件产品销售收入。

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。

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，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

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资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

1. 建筑智能化系统工程收入：

建筑智能化系统工程收入是指各种类型智能会议系统、智能安防系统的规划、设计和施工，以及相关基础设施的建设所取得的收入。

公司主营的建筑智能化系统集成业务，需与客户在前期就设计、技术、功能、最终用途

等方面进行沟通，计划阶段、实施阶段和验收阶段环节周期较长，项目开工日期与完工日期通常分属于不同的会计年度，在项目实施过程中，公司采用投入法确定恰当的履约进度，并且需要经过客户的验收后确认收入。

2. 系统集成硬件产品销售收入

根据销售合同约定在所有权转移时点确认产品收入，具体收入确认时点为货物发出、并符合合同相关条款约定后确认为产品销售收入。

对于单独销售的系统集成硬件产品，由于仅需要客户验收质量是否合格，故按一般商品销售收入确认的原则在客户验收合格满足合同履约义务后即确认收入。

对于建筑智能化系统工程中的商品销售收入，由于需要一定时间的安装过程，存在某一时段内履行的履约义务，公司采用投入法确定恰当的履约进度，并且需要经过客户的验收后确认收入。

3. 收入的计量

本集团应当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，本集团考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（1）可变对价

本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本集团应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本集团按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本集团参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允

价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

4. 对收入确认具有重大影响的判断

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，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。

（二十七）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

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。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十八）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十九）租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、6%、9%、13%、16%

税 种	计 税 依 据	税 率
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
河道费	应纳流转税额	1%
印花税	购销合同金额	0.03%
车船税	1.6 升以上至 3.0 升(含)	450 元至 1800 元

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
上海华工恒锐激光科技有限公司	25%

(二)重要税收优惠政策及其依据

1. 所得税

2019年10月28日，公司取得上海市科学委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市税务局联合颁发的高新技术企业证书，编号：GR201931001253号，有效期3年，自2019年10月28日起至2022年10月28日止执行15%的企业所得税税率。

2. 增值税

本公司属于建筑服务业，根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知（财税〔2016〕36号）》规定，本公司的增值税税率按照11%的适用税率征收，但对老项目按照3%的征收率征税简易征收；对异地报验管理项目在项目地预缴税款（具体为简易征收项目按3%的预征率预缴，一般征收项目按照2%的预征率预缴），由公司在机构所在地申报纳税，但其预缴的税款可以从应纳税额中抵减。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策变更情况

（1）执行新收入准则的影响

本公司自2020年1月1日起执行《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）相关规定（以下简称“新收入准则”）。

会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
在构成履约义务的前提下，将“存货-工程施工”重分类	2020年1月1日合并资产负债表减少存货

至“合同资产”列示

3,453,414.59 元，增加 2020 年 1 月 1 日合同资产 3,453,414.59 元；

2020 年 1 月 1 日母公司资产负债表减少存货 3,453,414.59 元，增加 2020 年 1 月 1 日合同资产 3,453,414.59 元。

在构成履约义务的前提下，将“预收款项”重分类至“合同负债”列示

2020 年 1 月 1 日合并资产负债表减少预收款项 4,660,604.09 元，增加 2020 年 1 月 1 日合同负债 4,660,604.09 元；

2020 年 1 月 1 日母公司资产负债表减少预收款项 4,660,604.09 元，增加 2020 年 1 月 1 日合同负债 4,660,604.09 元。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

4. 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

合并资产负债表

金额单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	20,689,694.83	20,689,694.83	
△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	26,732,779.48	26,732,779.48	
应收款项融资			
预付款项	994,260.32	994,260.32	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
其他应收款	132,956.47	132,956.47	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	3,947,783.00	494,368.41	-3,453,414.59
合同资产		3,453,414.59	3,453,414.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	560,694.53	560,694.53	
流动资产合计	<u>53,058,168.63</u>	<u>53,058,168.63</u>	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
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	152,941.92	152,941.92	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	40,560.47	40,560.47	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,148.48	4,148.48	
递延所得税资产	230,318.24	230,318.24	
其他非流动资产			
非流动资产合计	<u>427,969.11</u>	<u>427,969.11</u>	
资产总计	<u>53,486,137.74</u>	<u>53,486,137.74</u>	
流动负债			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
短期借款	4,900,000.00	4,900,000.00	
△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			
应付账款	13,789,432.67	13,789,432.67	
预收款项	4,660,604.09		-4,660,604.09
合同负债		4,660,604.09	4,660,604.09
△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	998,388.03	998,388.03	
应交税费	22,442.20	22,442.20	
其他应付款			
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			
流动负债合计	<u>24,370,866.99</u>	<u>24,370,866.99</u>	
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			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
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	<u>24,370,866.99</u>	<u>24,370,866.99</u>	
股东权益			
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	6,952,216.13	6,952,216.13	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,434,036.17	1,434,036.17	
△一般风险准备			
未分配利润	10,729,018.45	10,729,018.45	
归属于母公司股东权益合计	<u>29,115,270.75</u>	<u>29,115,270.75</u>	
少数股东权益			
股东权益合计	<u>29,115,270.75</u>	<u>29,115,270.75</u>	
负债及股东权益合计	<u>53,486,137.74</u>	<u>53,486,137.74</u>	

各项目调整情况的说明:

2019 年 12 月 31 日 (原收入准则)			2020 年 1 月 1 日 (新收入准则)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
存货	工程施工	3,453,414.59	合同资产	工程施工	3,453,414.59
存货	原材料及库存商品	494,368.41	存货	原材料及库存商品	494,368.41
预收款项	合同履约服务预收服务 费	4,660,604.09	合同负债	合同履约服务预收服 务费	4,660,604.09

母公司资产负债表

金

额单位：元

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	20,689,694.83	20,689,694.83	
△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	26,732,779.48	26,732,779.48	
应收款项融资			
预付款项	994,260.32	994,260.32	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	132,956.47	132,956.47	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	3,947,783.00	494,368.41	-3,453,414.59
合同资产		3,453,414.59	3,453,414.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	560,694.53	560,694.53	
流动资产合计	<u>53,058,168.63</u>	<u>53,058,168.63</u>	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
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			

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
投资性房地产			
固定资产	152,941.92	152,941.92	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	40,560.47	40,560.47	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,148.48	4,148.48	
递延所得税资产	230,318.24	230,318.24	
其他非流动资产			
非流动资产合计	<u>427,969.11</u>	<u>427,969.11</u>	
资产总计	<u>53,486,137.74</u>	<u>53,486,137.74</u>	
流动负债			
短期借款	4,900,000.00	4,900,000.00	
△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			
应付账款	13,789,432.67	13,789,432.67	
预收款项	4,660,604.09		-4,660,604.09
合同负债		4,660,604.09	4,660,604.09
△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	998,388.03	998,388.03	
应交税费	22,442.20	22,442.20	
其他应付款			
其中：应付利息			
应付股利			

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
△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			
流动负债合计	<u>24,370,866.99</u>	<u>24,370,866.99</u>	
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	<u>24,370,866.99</u>	<u>24,370,866.99</u>	
股东权益			
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	6,952,216.13	6,952,216.13	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,434,036.17	1,434,036.17	
△一般风险准备			
未分配利润	10,729,018.45	10,729,018.45	

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
股东权益合计	<u>29,115,270.75</u>	<u>29,115,270.75</u>	
负债及股东权益合计	<u>53,486,137.74</u>	<u>53,486,137.74</u>	

各项目调整情况的说明：

2019 年 12 月 31 日（原收入准则）			2020 年 1 月 1 日（新收入准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
存货	工程施工	3,453,414.59	合同资产	工程施工	3,453,414.59
存货	原材料及库存商品	494,368.41	存货	原材料及库存商品	494,368.41
预收款项	合同履约服务预收服 务费	4,660,604.09	合同负债	合同履约服务预收服 务费	4,660,604.09

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2020年1月1日，期末指2020年12月31日，上期指2019年度，本期指2020年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	1,878.65	404,354.92
银行存款	8,363,305.92	8,167,912.14
其他货币资金	15,024,476.70	12,117,427.77
合计	<u>23,389,661.27</u>	<u>20,689,694.83</u>

其中：存放在境外的款项总额

2. 受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	2,973,774.38	6,318,608.97
合计	<u>2,973,774.38</u>	<u>6,318,608.97</u>

（二）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	17,397,391.19
1-2 年（含 2 年）	5,197,601.63

账龄	期末余额
2-3 年（含 3 年）	3,182,636.30
合计	<u>25,777,629.12</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,777,629.12	100.00	1,678,209.16	6.51	24,099,419.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>25,777,629.12</u>	<u>100</u>	<u>1,678,209.16</u>		<u>24,099,419.96</u>

续上表：

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	28,160,823.68	100.00	1,428,044.20	5.07	26,732,779.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>28,160,823.68</u>	<u>100</u>	<u>1,428,044.20</u>		<u>26,732,779.48</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	17,397,391.19	521,921.74	3.00
1—2 年（含 2 年）	5,197,601.63	519,760.16	10.00
2-3 年（含 3 年）	3,182,636.30	636,527.26	20.00
合计	<u>25,777,629.12</u>	<u>1,678,209.16</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,428,044.20	250,164.96				1,678,209.16
合计	<u>1,428,044.20</u>	<u>250,164.96</u>				<u>1,678,209.16</u>

4. 本期无实际核销的应收账款情况。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海市安装工程集团有限公司	非关联方	6,016,631.67	1 年以内 (含 1 年)、 2-3 年 (含 3 年)	23.34	494,405.92
上海建工集团股份有限公司	非关联方	3,815,152.52	1 年以内 (含 1 年)、 1-2 年 (含 2 年)	14.80	277,857.16
黑龙江烟草工业有限责任公司	非关联方	1,801,776.54	1 年以内 (含 1 年)	6.99	54,053.30
山西昆明烟草有限责任公司	非关联方	1,940,251.66	1 年以内 (含 1 年)、 1-2 年 (含 2 年)、 2-3 年 (含 3 年)	7.53	317,656.24
中建安装集团有限公司	非关联方	1,906,958.08	1-2 年 (含 2 年)	7.40	190,695.81
合计		<u>15,480,770.47</u>		<u>60.06</u>	<u>1,334,668.43</u>

6. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

7. 本期无转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	217,118.28	100.00	994,260.32	100.00
合计	<u>217,118.28</u>	<u>100</u>	<u>994,260.32</u>	<u>100</u>

2. 期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
上海驰庆机电科技有限公司	非关联方	61,504.42	1 年以内 (含 1 年)	28.33
上海蓝快电子科技有限公司	非关联方	47,311.73	1 年以内 (含 1 年)	21.79
南京金城数据科技有限公司	非关联方	42,123.89	1 年以内 (含 1 年)	19.40
上海宇句信息科技有限公司	非关联方	35,398.24	1 年以内 (含 1 年)	16.30
广州市爱递思电子科技有限公司	非关联方	11,000.00	1 年以内 (含 1 年)	5.07
合计		<u>197,338.28</u>		<u>90.89</u>

(四) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	442,024.25	132,956.47
合计	<u>442,024.25</u>	<u>132,956.47</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	428,445.10
1-2 年（含 2 年）	
2-3 年（含 3 年）	22,745.00
3-4 年（含 4 年）	16,473.00
4-5 年（含 5 年）	
5 年以上	73,789.00
合计	<u>541,452.10</u>

(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
保证金组合	443,042.00	122,360.00
备用金组合		20,000.18
其他	5,382.10	4,979.00
押金组合	93,028.00	93,028.00
合计	<u>541,452.10</u>	<u>240,367.18</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	合计
2020 年 1 月 1 日余额	107,410.71			<u>107,410.71</u>
2020 年 1 月 1 日其他应 收款账面余额在本期				
——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				

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）	
本期转回	7,982.86			<u>7,982.86</u>
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	<u>99,427.85</u>			<u>99,427.85</u>

（4）坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	107,410.71		7,982.86			99,427.85
合计	<u>107,410.71</u>		<u>7,982.86</u>			<u>99,427.85</u>

（5）本期无实际核销的其他应收款情况。

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
安徽省招标集团股份有限公司	投标保证金	150,000.00	1 年以内（含 1 年）	27.70	4,500.00
			2-3 年（含 3 年）		2,589.00
上海天地软件园企业管理有限公司	押金	80,908.00	3-4 年（含 3 年）	14.94	3,236.50
			5 年以上		61,490.00
湖北省政府采购中心	投标保证金	60,000.00	1 年以内（含 1 年）	11.08	1,800.00
安徽中烟工业有限责任公司	履约保证金	50,000.00	1 年以内（含 1 年）	9.23	1,500.00
上海机电设备招标有限公司	投标保证金	50,000.00	1 年以内（含 1 年）	9.23	1,500.00
合计		<u>390,908.00</u>		<u>72.18</u>	<u>76,615.50</u>

（7）本期无涉及政府补助的应收款项情况。

（8）本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

（9）本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

（五）存货

1. 分类列示

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	存货跌价准备	账面余额	存货跌价准备

项目	期末余额		期初余额	
	账面 余额	存货跌价准备	账面 价值	账面 价值
原材料	2,906,177.19		2,906,177.19	480,564.58
库存商品	4,488.45		4,488.45	13,803.83
合计	<u>2,910,665.64</u>		<u>2,910,665.64</u>	<u>494,368.41</u>

(六) 合同资产

1. 合同资产情况

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
建筑智能化业务	1,726,978.34	51,809.35	1,675,168.99	3,453,414.59		3,453,414.59
合计	<u>1,726,978.34</u>	<u>51,809.35</u>	<u>1,675,168.99</u>	<u>3,453,414.59</u>		<u>3,453,414.59</u>

2. 报告期内无账面价值发生重大变动的金额。

3. 本期合同资产计提减值准备情况

(1) 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				
2020 年 1 月 1 日合同资 产账面余额在本期				
——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	51,809.35			<u>51,809.35</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	<u>51,809.35</u>			<u>51,809.35</u>

(2) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回 转销或核销	

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回 转销或核销	
合同资产坏账准备		51,809.35		51,809.35
合计		<u>51,809.35</u>		<u>51,809.35</u>

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待转的预开票的增值税销项税额	80,504.59	517,193.38
待抵扣进项税	1,766.43	43,501.15
合计	<u>82,271.02</u>	<u>560,694.53</u>

(八) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	189,655.69	152,941.92
合计	<u>189,655.69</u>	<u>152,941.92</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,590,500.60	295,296.60	<u>1,885,797.20</u>
2. 本期增加金额		<u>62,247.81</u>	<u>62,247.81</u>
(1) 购置		62,247.81	<u>62,247.81</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	<u>1,590,500.60</u>	<u>357,544.41</u>	<u>1,948,045.01</u>
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,501,552.49	231,302.79	<u>1,732,855.28</u>
2. 本期增加金额	<u>2,764.44</u>	<u>22,769.60</u>	<u>25,534.04</u>
(1) 计提	2,764.44	22,769.60	<u>25,534.04</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	<u>1,504,316.93</u>	<u>254,072.39</u>	<u>1,758,389.32</u>
三、减值准备			
1. 期初余额			

项目	运输设备	电子设备	合计
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	<u>86,183.67</u>	<u>103,472.02</u>	<u>189,655.69</u>
2. 期初账面价值	<u>88,948.11</u>	<u>63,993.81</u>	<u>152,941.92</u>

(2) 期末无闲置的固定资产。

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(九) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	168,915.93	<u>168,915.93</u>
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	<u>168,915.93</u>	<u>168,915.93</u>
二、累计摊销		
1. 期初余额	128,355.46	128,355.46
2. 本期增加金额	<u>22,123.92</u>	<u>22,123.92</u>
(1) 计提	22,123.92	22,123.92
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	<u>150,479.38</u>	<u>150,479.38</u>
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		

项目	软件	合计
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	18,436.55	18,436.55
2. 期初账面价值	40,560.47	40,560.47

(十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
云服务器	4,148.48		2,370.60		1,777.88
合计	4,148.48		2,370.60		1,777.88

(十一) 递延所得税资产及递延所得税负债

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
资产减值准备	1,829,446.36	274,416.95	1,535,454.91	230,318.24
可抵扣亏损				
合计	1,829,446.36	274,416.95	1,535,454.91	230,318.24

2. 未抵销的递延所得税负债

无。

3. 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	52,064.57	
合计	52,064.57	

4. 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
2025 年	52,064.57		尚未经税务局确认
合计	52,064.57		

(十二) 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	4,900,000.00	4,900,000.00
合计	4,900,000.00	4,900,000.00

2. 本期无已逾期未偿还的短期借款情况。

(十三) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
材料设备采购款	13,444,826.01	13,789,432.67
合计	<u>13,444,826.01</u>	<u>13,789,432.67</u>

2. 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

(十四) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
合肥会议维保 2020	282,110.09	
合肥视频会议硬件改造	118,816.73	
武汉卷烟厂新建膨胀烟丝工房项目	108,487.71	
北京维保 2020	103,008.85	
海林和穆棱卷烟厂安防监控系统		2,709,000.00
湖北中烟数据中心机房		1,272,000.00
合肥会议维保 2019		310,025.64
合肥弱电信息系统维保 2019		253,178.45
北京维保 2019		116,400.00
合计	<u>612,423.38</u>	<u>4,660,604.09</u>

2. 报告期内无账面价值发生重大变动的金额。

(十五) 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	915,557.46	4,547,625.35	4,970,744.91	492,437.90
二、离职后福利中-设定提存计划负债	82,830.57	54,231.43	131,851.23	5,210.77
合计	<u>998,388.03</u>	<u>4,601,856.78</u>	<u>5,102,596.14</u>	<u>497,648.67</u>

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	871,472.53	3,904,999.12	4,343,085.48	433,386.17
二、职工福利费		112,898.98	112,898.98	
三、社会保险费	<u>44,084.93</u>	<u>307,137.07</u>	<u>292,170.27</u>	<u>59,051.73</u>
其中：1. 医疗保险费	39,404.46	284,424.06	266,325.22	57,503.30
2. 工伤保险费	4,253.96	2,313.94	5,625.82	942.08

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3. 生育保险费	426.51	20,399.07	20,219.23	606.35
四、住房公积金		215,961.00	215,961.00	
五、工会经费和职工教育经费		6,629.18	6,629.18	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>915,557.46</u>	<u>4,547,625.35</u>	<u>4,970,744.91</u>	<u>492,437.90</u>

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	78,689.24	52,587.98	127,855.57	3,421.65
2. 失业保险	4,141.33	1,643.45	3,995.66	1,789.12
合计	<u>82,830.57</u>	<u>54,231.43</u>	<u>131,851.23</u>	<u>5,210.77</u>

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	131,169.63	13,764.93
2. 增值税	300,065.00	
3. 城市维护建设税	14,636.91	
4. 教育费附加	6,272.96	
5. 地方教育费附加	4,181.98	
6. 印花税	1,450.80	
7. 个人所得税	5,453.99	8,677.27
合计	<u>463,231.27</u>	<u>22,442.20</u>

(十七) 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
代垫款	143,900.00	
合计	<u>143,900.00</u>	

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

(十八) 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）	期末余额
----	------	-------------	------

	发 行 新 股	送股	公积金转股	其 他	合 计
一、有限售条件股份	6,750,000.00		4,692,746.00	4,692,746.00	11,442,746.00
1. 国家持股					
2. 国有法人持股					
3. 其他内资持股	6,750,000.00		4,692,746.00	4,692,746.00	11,442,746.00
其中：境内法人持股	6,750,000.00		4,692,746.00	4,692,746.00	11,442,746.00
境内自然人持股					
4. 境外持股					
其中：境外法人持股					
境外自然人持股					
二、无限售条件流通股份	3,250,000.00		2,259,470.00	2,259,470.00	5,509,470.00
1. 人民币普通股	3,250,000.00		2,259,470.00	2,259,470.00	5,509,470.00
2. 境内上市外资股					
3. 境外上市外资股					
4. 其他					
股份合计	10,000,000.00		6,952,216.00	6,952,216.00	16,952,216.00

注：公积金转股事项详见一、公司的基本情况（二）历史沿革 13。

（十九）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	6,952,216.13		6,952,216.00	0.13
合计	6,952,216.13		6,952,216.00	0.13

注：公积金转股事项详见一、公司的基本情况（二）历史沿革 13。

（二十）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	1,434,036.17	418,621.40		1,852,657.57
合计	1,434,036.17	418,621.40		1,852,657.57

注：本公司以母公司净利润的 10%计提法定盈余公积。

（二十一）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	10,729,018.45	9,293,370.88
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		

项目	本期金额	上期金额
调整后期初未分配利润	10,729,018.45	9,293,370.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,154,136.21	4,928,497.30
减：提取法定盈余公积	418,621.40	492,849.73
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		3,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	14,464,533.26	10,729,018.45

（二十二）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	39,987,713.68	28,928,300.39	52,858,573.23	39,148,863.33
合计	39,987,713.68	28,928,300.39	52,858,573.23	39,148,863.33

（二十三）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	81,252.61	31,775.38	详见四、税项
教育费附加	37,917.84	15,981.41	详见四、税项
印花税	27,183.80	19,021.50	详见四、税项
地方教育费附加	24,365.81	5,477.80	详见四、税项
车船税	2,160.00	2,280.00	详见四、税项
合计	172,880.06	74,536.09	

（二十四）销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
业务招待费	130,250.30	115,945.21
施工服务费	101,389.31	59,669.90
办公费	29,720.05	6,256.97
差旅费	21,859.86	21,223.89
维保差旅费	17,365.96	6,963.22
维保办公费	12,636.14	4,758.31
职工薪酬	12,306.90	
修理费	8,344.47	2,962.07
维保汽车费用	4,738.19	1,496.00
材料费	4,066.91	3,863.50

费用性质	本期发生额	上期发生额
运输费	1,456.00	126.00
汽车费用	397.80	950.00
其他	39.00	592.00
合计	<u>344,570.89</u>	<u>224,807.07</u>

(二十五) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
业务招待费	667,913.15	450,480.92
职工薪酬	593,201.39	767,473.78
租赁费	449,394.04	510,267.91
办公费	270,617.69	178,968.45
聘请中介机构费	207,547.17	216,981.13
差旅费	165,223.63	109,658.86
福利费	112,898.98	75,817.39
汽车费用	70,687.91	84,385.22
社保金	45,861.50	147,158.30
公积金	29,520.00	33,557.00
折旧费	25,534.04	64,316.40
摊销	24,494.52	5,724.74
水电费	23,196.70	28,770.88
财产保险费	19,399.79	18,641.18
董事会经费	19,062.38	170,866.04
教育经费	6,629.18	27,669.03
咨询费	4,972.64	12,226.42
劳保用品	1,347.70	2,523.00
其他	43,149.64	45,831.48
合计	<u>2,780,652.05</u>	<u>2,951,318.13</u>

(二十六) 研发费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
工资	2,883,246.98	3,188,281.91
奖金	416,243.85	700,293.47
社保金	367,544.90	1,049,498.40
公积金	186,441.00	184,873.00
差旅费	77,426.03	125,546.30

费用性质	本期发生额	上期发生额
办公费	35,322.78	28,431.67
咨询服务费	34,254.43	99,367.00
技术服务费		500.00
合计	<u>4,000,479.97</u>	<u>5,376,791.75</u>

(二十七) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	258,132.01	114,686.54
减:利息收入	143,151.10	206,214.28
金融机构手续费	27,453.62	41,452.32
汇兑损益		
保险/抵押/担保	65,215.57	33,320.00
合计	<u>207,650.10</u>	<u>-16,755.42</u>

(二十八) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
张江国家自主创新示范区高增长资金资助	687,471.00	493,674.00
2019 年高新技术产业专项扶持	110,000.00	
科技创新专项-上海软件企业高成长百家	50,000.00	
地方教育附加补助	15,450.91	
张江发展专项高增长资助	6,326.00	
2018 年高新技术产业专项扶持		110,000.00
2019 年度职工职业培训财政补贴		43,200.00
上海市失业保险 2019 年度稳岗补贴		17,660.00
个税返还		1,589.74
合计	<u>869,247.91</u>	<u>666,123.74</u>

(二十九) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-250,164.96	-579,957.78
其他应收款坏账损失	7,982.86	9,488.47
合计	<u>-242,182.10</u>	<u>-570,469.31</u>

(三十) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
合同资产坏账损失	-51,809.35	

项 目	本期发生额	上期发生额
合计	<u>-51,809.35</u>	

(三十一) 营业外收入

1. 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
长期挂账的应付账款结转为营业外收入	191,307.98		191,307.98
其他		20,983.75	
合计	<u>191,307.98</u>	<u>20,983.75</u>	<u>191,307.98</u>

(三十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	31,509.76		31,509.76
合计	<u>31,509.76</u>		<u>31,509.76</u>

(三十三) 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	209,017.21	372,723.56
递延所得税费用	-44,098.71	-85,570.40
合计	<u>164,918.50</u>	<u>287,153.16</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	4,288,234.90	5,215,650.46
按适用税率计算的所得税费用	643,235.23	782,347.57
子公司适用不同税率的影响	-6,289.76	
调整以前期间所得税的影响	-130,532.63	
研发费用加计扣除的影响	-450,054.00	-523,122.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	95,543.52	27,928.21
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	13,016.14	
所得税费用合计	<u>164,918.50</u>	<u>287,153.16</u>

(三十四) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
押金及保证金	498,901.96	1,286,626.00
员工备用金	4,871.00	80,361.77
利息收入	143,151.10	206,214.28
政府补助	869,247.91	666,123.74
营业外收入		20,983.75
受限货币资金	3,344,834.59	
合计	<u>4,861,006.56</u>	<u>2,260,309.54</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	92,669.19	74,772.32
期间费用	2,323,116.50	2,261,336.95
投标保证金	923,981.99	596,506.84
员工备用金及垫付款	29,537.43	144,294.96
受限货币资金		1,968,645.60
营业外支出	31,509.76	
合计	<u>3,400,814.87</u>	<u>5,045,556.67</u>

(三十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	4,123,316.40	4,928,497.30
加：资产减值准备	51,809.35	
信用减值损失	242,182.10	570,469.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,534.04	64,316.40
无形资产摊销	22,123.92	3,687.32
长期待摊费用摊销	2,370.60	2,037.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	258,132.01	114,686.54
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）	-44,098.71	-85,570.40

补充资料	本期发生额	上期发生额
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）	-2,416,297.23	1,243,314.45
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	8,408,946.03	-5,135,931.04
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-4,308,837.66	-983,464.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>6,365,180.85</u>	<u>722,042.72</u>

二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

三、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	20,415,886.89	14,371,085.86
减：现金的期初余额	14,371,085.86	11,952,595.69
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	<u>6,044,801.03</u>	<u>2,418,490.17</u>

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	<u>20,415,886.89</u>	<u>14,371,085.86</u>
其中：1. 库存现金	1,878.65	404,354.92
2. 可随时用于支付的银行存款	8,363,305.92	1,849,303.17
3. 可随时用于支付的其他货币资金	12,050,702.32	12,117,427.77
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	<u>20,415,886.89</u>	<u>14,371,085.86</u>
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	2,973,774.38	6,318,608.97

（三十六）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
保函保证金	2,973,774.38	保函保证金
合计	<u>2,973,774.38</u>	

（三十七）政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
张江国家自主创新示范区高增长资金资助	687,471.00	其他收益	687,471.00
2019年高新技术产业专项扶持	110,000.00	其他收益	110,000.00
科技创新专项-上海软件企业高成长百家	50,000.00	其他收益	50,000.00
地方教育附加补助	15,450.91	其他收益	15,450.91
张江发展专项高增长资助	6,326.00	其他收益	6,326.00
合计	<u>869,247.91</u>		<u>869,247.91</u>

2. 政府补助退回情况

无。

七、合并范围的变动

无。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
上海华工恒锐激光科技有限公司	上海	上海	科技推广和应用 服务业	51.00		51.00	新设

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

无。

（三）投资性主体

无。

（四）在合营企业或联营企业中的权益

无。

（五）重要的共同经营

无。

（六）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

（七）其他

无。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括货币资金、应收账款等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

(1) 2020年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动计入当期	以公允价值计量且其变动计入	合计
	金融资产	损益的金融资产	其他综合收益的金融资产	
货币资金	23,389,661.27			<u>23,389,661.27</u>
应收账款	24,099,419.96			<u>24,099,419.96</u>
其他应收款	442,024.25			<u>442,024.25</u>

(2) 2019年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动计入当期	以公允价值计量且其变动计入	合计
	金融资产	损益的金融资产	其他综合收益的金融资产	
货币资金	20,689,694.83			<u>20,689,694.83</u>
应收账款	26,732,779.48			<u>26,732,779.48</u>
其他应收款	132,956.47			<u>132,956.47</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

(1) 2020年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动	其他金融负债	合计
	计入当期损益的金融负债		
应付账款		13,444,826.01	<u>13,444,826.01</u>
短期借款		4,900,000.00	<u>4,900,000.00</u>
其他应付款		143,900.00	<u>143,900.00</u>

(2) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动	其他金融负债	合计
	计入当期损益的金融负债		
应付账款		13,789,432.67	<u>13,789,432.67</u>
短期借款		4,900,000.00	<u>4,900,000.00</u>

(二)信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

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交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(三)流动风险

本公司及各子公司负责其自身的现金流量预测。本公司财务部门在汇总各公司现金流量预测的基础上，在合并层面持续监控短期和长期的资金需求，运用银行借款等融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡，确保维持充裕的现金储备。

(四)市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

1. 利率风险

本公司本期无以浮动利率计息的长期负债，暂不面临市场利率变动的风险。

2. 汇率风险

无。

3. 权益工具投资价格风险

无。

十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东

归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2020年度和2019年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2020年12月31日，本公司的资产负债率为37.64%。（2019年12月31日：45.56%）。

十一、公允价值的披露

无。

十二、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的母公司有关信息

本公司控股股东为自然人张方。

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、（一）。

（四）本公司的合营和联营企业情况

无。

（五）本公司的其他关联方情况

无。

（六）关联方交易

1. 关联担保情况

（1）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
张方	5,000,000.00	2019-7-15	2023-7-14	否

（七）关联方应收应付款项

无。

（八）关联方承诺事项

无。

（九）其他

无。

十三、股份支付

无。

十四、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的承诺及或有事项。

十五、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

无。

（二）利润分配情况

无。

（三）销售退回

无。

（四）其他资产负债表日后调整事项说明

无。

十六、其他重要事项

（一）债务重组

无。

（二）资产置换

无。

（三）年金计划

无。

（四）终止经营

无。

（五）分部信息

无。

（六）借款费用

无。

（七）外币折算

无。

（八）租赁

1. 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	504,864.00
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	524,292.00
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	524,292.00
合计	<u>1,553,448.00</u>

（九）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

（十）其他

无。

十七、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	17,397,391.19
1-2 年（含 2 年）	5,197,601.63
2-3 年（含 3 年）	3,182,636.30
合计	<u>25,777,629.12</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,777,629.12	100.00	1,678,209.16	6.51	24,099,419.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>25,777,629.12</u>	<u>100</u>	<u>1,678,209.16</u>		<u>24,099,419.96</u>

续上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	28,160,823.68	100.00	1,428,044.20	5.07	26,732,779.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
合计	28,160,823.68	100	1,428,044.20		26,732,779.48

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	17,397,391.19	521,921.74	3.00
1—2 年 (含 2 年)	5,197,601.63	519,760.16	10.00
2—3 年 (含 3 年)	3,182,636.30	636,527.26	20.00
合计	25,777,629.12	1,678,209.16	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,428,044.20	250,164.96				1,678,209.16
合计	1,428,044.20	250,164.96				1,678,209.16

4. 本期无实际核销的应收账款情况。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海市安装工程集团有限公司	非关联方	6,016,631.67	1 年以内 (含 1 年)、 2—3 年 (含 3 年)	23.34	494,405.92
上海建工集团股份有限公司	非关联方	3,815,152.52	1 年以内 (含 1 年)、 1—2 年 (含 2 年)	14.80	277,857.16
黑龙江烟草工业有限责任公司	非关联方	1,801,776.54	1 年以内 (含 1 年)	6.99	54,053.30
山西昆明烟草有限责任公司	非关联方	1,940,251.66	1 年以内 (含 1 年)、 1—2 年 (含 2 年)、 2—3 年 (含 3 年)	7.53	317,656.24
中建安装集团有限公司	非关联方	1,906,958.08	1—2 年 (含 2 年)	7.40	190,695.81
合计		15,480,770.47		60.06	1,334,668.43

6. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

7. 本期无转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	442,024.25	132,956.47
合计	<u>442,024.25</u>	<u>132,956.47</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	428,445.10
1-2 年（含 2 年）	
2-3 年（含 3 年）	22,745.00
3-4 年（含 4 年）	16,473.00
4-5 年（含 5 年）	
5 年以上	73,789.00
合计	<u>541,452.10</u>

(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
保证金组合	443,042.00	122,360.00
备用金组合		20,000.18
其他	5,382.10	4,979.00
押金组合	93,028.00	93,028.00
合计	<u>541,452.10</u>	<u>240,367.18</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	合计
2020 年 1 月 1 日余额	107,410.71			<u>107,410.71</u>
2020 年 1 月 1 日其他应				
收款账面余额在本期				
——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	7,982.86			<u>7,982.86</u>
本期转销				

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）	
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	99,427.85			99,427.85

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	107,410.71		7,982.86			99,427.85
合计	107,410.71		7,982.86			99,427.85

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
安徽省招标集团股份有限公司	投标保证金	150,000.00	1 年以内（含 1 年）	27.70	4,500.00
			2-3 年（含 3 年）		2,589.00
上海天地软件园企业管理有限公司	押金	80,908.00	3-4 年（含 3 年）	14.94	3,236.50
			5 年以上		61,490.00
湖北省政府采购中心	投标保证金	60,000.00	1 年以内（含 1 年）	11.08	1,800.00
安徽中烟工业有限责任公司	履约保证金	50,000.00	1 年以内（含 1 年）	9.23	1,500.00
上海机电设备招标有限公司	投标保证金	50,000.00	1 年以内（含 1 年）	9.23	1,500.00
合计		390,908.00		72.18	76,615.50

(7) 本期无涉及政府补助的应收款项情况。

(8) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

(9) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(三) 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			
合计	100,000.00		100,000.00			

1. 对子公司投资

被投资单位	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
上海华工恒锐激光科技有限公司		100,000.00		100,000.00		
合计		<u>100,000.00</u>		<u>100,000.00</u>		

(四) 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	39,987,713.68	28,928,300.39	52,858,573.23	39,148,863.33
合计	<u>39,987,713.68</u>	<u>28,928,300.39</u>	<u>52,858,573.23</u>	<u>39,148,863.33</u>

十八、补充资料

(一) 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益		
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 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）	869,247.91	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		

非经常性损益明细	金额	说明
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	159,798.22	
(21) 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	<u>1,029,046.13</u>	
减：所得税影响金额	154,356.92	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>874,689.21</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	874,689.21	
归属于少数股东的非经常性损益		

(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	0.1332	0.3221	0.3221
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1051	0.2543	0.2543

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：

公司档案室
