



鸿宝科技

NEEQ : 835657

鸿宝科技股份有限公司

HOMBO Technology Public Limited Company



年度报告

2020

### 公司年度大事记



2020 年 9 月，获得电子与智能化工程专业承包二级资质。



2020 年 9 月，获得机电工程施工总承包三级资质。



2020 年 9 月，获得市政公用工程施工总承包三级资质。



2020 年 11 月被国家工业和信息化部评为专精特新“小巨人”称号。



2020 年 12 月，被评为广东省知识产权示范企业。



2020 年与移动、联通、电信、铁塔等单位联合成立中山市智慧杆产业联合会，并当选为会长单位。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	9
第四节	重大事件 .....	19
第五节	股份变动、融资和利润分配 .....	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	28
第八节	财务会计报告 .....	32
第九节	备查文件目录 .....	104

## 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。

公司负责人杜姬芳、主管会计工作负责人杜艳芳及会计机构负责人（会计主管人员）杜艳芳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、实际控制人不当控制风险	实际控制人杜姬芳合计持有公司 66.58% 的股份，且杜姬芳担任公司董事长，为公司控股股东、实际控制人。因此，杜姬芳在公司决策、监督、日常经营管理上均可对公司施予重大影响。公司存在实际控制人利用控股股东和在公司的决策地位对重大事项决策施加影响，从而使得公司决策存在偏离未来中小股东最佳利益目标的风险。
2、应收账款、长期应收款余额较高及坏账风险	报告期内，公司在以前年度改造的合同能源管理项目形成的长期应收款，因结算回收周期较长（一般为 8-10 年），占公司应收账款余额较高。虽然政府采购部门一般财务状况较为良好，但因政府财政预算等因素可能导致部分款项逾期，且政府部门款项结算周期长对公司的流动资金形成较大压力。如果出现大额应收账款无法收回，将对公司经营业绩产生较大影响。
3、市场竞争风险	公司所处的 LED 照明市场属于完全竞争的市场，也是典型的买方市场。当前，“互联网+”推动行业转型升级而出现的跨界融合，LED 照明行业日渐加剧的收购、兼并、整合。2020 年，随着 5G 技术的出现和发展，越来越多的路灯和商业基础设施变为智慧 LED 照明设备，新兴技术也融合其他智慧城市与照明应用，截至目前，全国 95% 的副省级以上城市、76% 的地级城

	市和 32%的县级市，总计约 500 座城市已经明确提出正在建设新型智慧城市，在 LED 照明行业处于战略转型升级的重要阶段，酝酿了极大的产业投资机会，更多的目光将聚焦于此，因此，公司存在行业竞争加剧并造成企业盈利能力下降的风险
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、股份公司、鸿宝科技	指	鸿宝科技股份有限公司
有限公司、鸿宝有限	指	中山市鸿宝电业有限公司
三会	指	鸿宝科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
报告期、本年度、本期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
上年、上年度、上期、前期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
鸿宝弘华	指	河南鸿宝弘华照明有限公司
同心汇富	指	中山市同心汇富投资管理企业（有限合伙）
鸿盛电子	指	中山市鸿盛电子有限公司
云南鸿宝	指	云南鸿宝智慧之光科技有限公司
LED	指	全称为“Light Emitting Diode”，指发光二极管，是一种电能转化为光能的电子器件。
半导体照明、LED 照明	指	采用 LED 作为光源的照明方式。
智慧照明	指	以路灯灯杆为载体，运用互联网、5G 等技术，附加互联网模块化功能的照明种类。



## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	鸿宝科技股份有限公司
英文名称及缩写	HOMBO Technology Public Limited Company
	HOMBO
证券简称	鸿宝科技
证券代码	835657
法定代表人	杜姬芳

### 二、 联系方式

董事会秘书	杜艳芳
联系地址	中山市小榄镇民安南路 58 号
电话	0760-22234666
传真	0760-22117461
电子邮箱	dyf@zshongbao.com
公司网址	http://www.zshongbao.com
办公地址	中山市小榄镇民安南路 58 号
邮政编码	528415
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 9 月 21 日
挂牌时间	2016 年 1 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-38 电气机械和器材制造业-387 照明器具制造-3872 照明灯具制造
主要业务	LED 智慧路灯的产品设计、研发、生产和建设运营
主要产品与服务项目	LED 户外照明产品和智慧照明的产品研发、生产和销售及 LED 户外照明、智慧照明系统工程的设计、安装、维护及运营等系统解决方案。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	54,540,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	杜姬芳

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为杜姬芳，一致行动人为王伟、杜艳芳
--------------	------------------------

#### 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	914420007811650770	否
注册地址	广东省中山市小榄镇民安南路 58 号	否
注册资本	54,540,000	否

#### 五、中介机构

主办券商（报告期内）	长江证券		
主办券商办公地址	武汉市新华路特 8 号长江证券大厦		
报告期内主办券商是否发生变化	否		
主办券商（报告披露日）	长江证券		
会计师事务所	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	杨高宇	何清姣	
	1 年	1 年	
会计师事务所办公地址	北京市海淀区北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326		

#### 六、自愿披露

√适用 □不适用

##### 1、鸿宝智慧杆产业园



图 1 鸿宝智慧杆产业园效果图

目前，公司正于中山市古镇镇建设占地面积约 68 亩的智慧杆产业园，汇聚灯杆生产、压铸、激光切割、喷粉等于一体的智能制造产业链，旨在打造华南最先进、最具规模、最专业、最具竞争力的智慧杆生产基地之一。公司对智慧杆制造的全产业链进行规划建设，抓住新基建和互联网的高速发展，智慧城市和大数据的广泛应用的大机遇，带动传统照明转型升级，快速做大做强；针对智慧城市中的

应用技术进行研究，提升公司在全国智慧照明产业的竞争力，迅速占领国内 LED 智慧道路照明市场，扩大市场份额，并向国际市场延伸。该园区预计 2021 年内投产使用。

中山市作为“中国灯饰之都”，每年的灯博会、灯饰行业研讨会等，都会吸引到来自中国乃至世界各地的客商前往参与，为了迎合国家 2020 的“新基建”势头，公司抓住国家新基建的政策布局，促进传统照明产业转型升级，抢占智慧照明产业新高地，通过完善的灯饰灯具产业链的支持，加大对“智慧城市·智慧路灯·5G 建设”的投入，打造制规模化、专业化、集约化、自动化的智慧灯杆产业制造基地，将会在起跑线上发挥出更多更大的优势，再次在优势领域取得更高的成就。

## 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	132,404,590.02	103,840,583.93	27.51%
毛利率%	18.20%	19.58%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,505,343.99	618,444.22	305.10%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,049,843.11	-3,262,280.31	162.83%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.52%	0.83%	-
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）	2.88%	-4.48%	-
基本每股收益	0.0459	0.0113	472.73%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	143,978,566.04	145,165,883.98	-0.82%
负债总计	68,933,288.28	73,522,782.12	-6.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	72,526,173.24	70,020,829.25	3.58%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.33	1.28	3.90%
资产负债率%（母公司）	47.58%	51.28%	-
资产负债率%（合并）	47.88%	50.65%	-
流动比率	2.08	1.81	-
利息保障倍数	4.28	1.76	-

##### (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	14,910,843.47	5,954,630.27	150.41%
应收账款周转率	1.71	1.42	-
存货周转率	4.83	4.27	-

**(四) 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-0.82%	-1.22%	-
营业收入增长率%	27.51%	37.90%	-
净利润增长率%	484.16%	113.60%	-

**(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	54,540,000	54,540,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

**(六) 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**(七) 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-279.00
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	450,376.94
委托他人投资或管理资产的损益	80,830.87
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,094.24
<b>非经常性损益合计</b>	<b>537,023.05</b>
所得税影响数	80,697.17
少数股东权益影响额（税后）	825
<b>非经常性损益净额</b>	<b>455,500.88</b>

**(八) 补充财务指标**

□适用 √不适用

**(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****1、 会计数据追溯调整或重述情况**

√会计政策变更 √会计差错更正 □其他原因 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
预收账款	12,049,753.07	0		
合同负债	0	10,497,139.25		
其他非流动负债	0	1,552,613.82		
应交税费	6,746,012.57	4,914,129.82		
负债合计	75,354,664.87	73,522,782.12		
盈余公积	1,337,303.28	1,520,491.55		
未分配利润	6,086,190.82	7,734,885.30		
归属于母公司股东权益合计	68,188,946.50	70,020,829.25		
股东权益合计	69,811,219.11	71,643,101.86		
所得税费用	669,961.83	790,547.18		
净利润	711,302.18	590,716.83		
归属于母公司股东的净利润	739,029.57	618,444.22		
综合收益总额	711,302.18	590,716.83		
归属于母公司股东的综合收益总额	739,029.57	618,444.22		

## 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

<b>1、 准则变化涉及的会计政策变更</b>			
<p>(1) 财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发的通知》（财会【2017】22 号），要求境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行；非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。公司自 2020 年 1 月 1 日起执行上述文件的要求，公司对会计政策予以相应变更。</p> <p>公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的的影响汇总如下：</p>			
合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响金额	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
预收账款	12,049,753.07	-12,049,753.07	
合同负债		10,497,139.25	10,497,139.25
其他非流动负债		1,552,613.82	1,552,613.82
续			
母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响金额	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
预收账款	13,063,821.02	-13,063,821.02	
合同负债		11,560,903.56	11,560,903.56
其他非流动负债		1,502,917.46	1,502,917.46
<b>2、 会计差错更正</b>			

本公司系高新技术企业，在税务系统申报企业所得税时享受 15%的税收优惠政策，会计财务账务处理时，则依据 25%的税率计提所得税，现根据企业纳税申报表数据调整企业所得税。追溯调整后，相应调增 2019 年期初未分配利润 1,952,468.10 元，调增 2019 年当期所得税费用 120,585.35 元。

序号	调整科目	借方金额	贷方金额
1	应交税费	1,831,882.75	
	所得税费用	120,585.35	
	年初未分配利润		1,952,468.10
2	盈余公积-以前年度		195,246.81
	盈余公积-当期		-12,058.54
	年初未分配利润	195,246.81	
	未分配利润	-12,058.54	

(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

鸿宝科技多年来立足于 LED 户外大功率照明灯具行业，深耕市场多年，专注于户外照明领域方案设计、LED 照明产品研发制造、智慧照明及智慧城市建设，是集前期咨询、方案创作、照明设计、技术支持、产品研发制造、路灯管理维护、智慧照明于一体的 LED 户外照明综合服务提供商，致力于为 LED 户外照明终端客户提供最优质的户外照明综合解决方案。

#### (1) 研发模式

公司是国家高新技术企业、广东省半导体户外照明工程技术研发中心，一方面公司研发中心建立了一套科学严谨的产品研发控制程序，负责组织和管理新产品研发和技术创新，掌握并保护核心技术，另一方面，坚持走与国内知名高校展开产、学、研联合开发的创新模式，充分利用华南理工大学、暨南大学、广东工业大学等国内知名高校的科研水平和研究成果，展开深度持续的合作。截至报告披露日，公司拥有国内外专利及著作权共计 102 项，自主研发与产学研合作的研发模式在应用端的各关键技术领域建立了领先的技术优势。

#### (2) 生产模式

公司采取“以销定产”的生产模式，以市场需求为导向，根据已获客户订单及年度销售计划进行产品配置并建立订单 BOM，匹配公司原材料库存情况，并生成物料需求计划对产品需求物料进行采购，进而根据物料采购进度制定产品生产计划。同时生产部门按订单分解并落实生产计划，对生产工艺及各个环节进行严格把控，并通过完善的控制体系与精准检测设备监控品质情况，从而保证产品质量的稳定性。

#### (3) 销售模式

公司采取直销为主、经销为辅的销售模式：通过参加国内外行业展览会等获取客户及项目资源渠道，借助专业互联网平台产品推广、广告宣传、品牌战略等方式扩大国内外营销力度，同时在各个区域筛选出优质的核心合作伙伴，为 LED 户外照明及智慧照明终端客户提供从设计、研发、生产制造的综合解决方案，并作好售后服务工作。公司积累了大量下游品牌照明公司、工程渠道商客户购买资源，实现公司价值获取利润。

公司收入来源主要为产品销售收入。报告期内，公司主营业务收入占营业收入的比例为 99.96%，公司的业务、主要产品及服务与上一年度保持一致。公司的商业模式未发生重大变化。

#### 行业信息

是否自愿披露

是 否

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## (二) 财务分析

### 1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		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	10,946,387.16	7.60%	8,667,625.84	5.97%	26.29%
应收票据	-	-	2,150,000.00	1.48%	-100.00%
应收账款	64,030,411.84	44.47%	61,206,536.50	42.16%	4.61%
存货	21,658,892.60	15.04%	20,036,442.92	13.80%	8.10%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	2,327,800.14	1.62%	2,778,015.54	1.91%	-16.21%
在建工程	111,056.88	0.08%	-	-	100.00%
无形资产	241,514.97	0.17%	303,812.49	0.21%	-20.51%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	5,950,000.00	4.13%	10,550,000.00	7.27%	-43.60%
长期借款	6,956,000.00	4.83%	5,362,500.00	3.69%	29.72%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、2020 年度公司期末应收票据较上年期末减少 100.00%，主要是公司执行新金融准则，将期末应收票据余额 25 万元，按其性质列示于“应收账款融资”项目；

2、2020 年度公司期末在建工程较上年期末增加 100.00%，主要原因是公司新建厂房增加的在建工程项目；

3、2020 年度公司期末短期借款较上年期末减少 43.60%，主要原因是部分短期借款到期续贷为长期借款。

### 2、营业情况分析

#### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	132,404,590.02	-	103,840,583.93	-	27.51%
营业成本	108,302,169.28	81.80%	83,508,799.81	80.42%	29.69%
毛利率	18.2%	-	-	-	-
销售费用	4,637,331.14	3.50%	6,485,825.57	6.25%	-28.50%
管理费用	7,698,223.80	5.81%	8,900,716.88	8.57%	-13.51%
研发费用	5,343,711.83	4.04%	3,574,808.93	3.44%	49.48%



财务费用	161,211.30	0.12%	191,178.18	0.18%	-15.67%
信用减值损失	-2,108,457.44	-1.59%	-3,794,530.73	-3.65%	-44.43%
资产减值损失	-222,426.31	-0.17%	-174,629.97	-0.17%	27.37%
其他收益	450,376.94	0.34%	4,450,272.00	4.29%	-89.88%
投资收益	93,549.99	0.07%	162,234.30	0.16%	-42.34%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-279	0.00%	-1,145.74	0.00%	-75.65%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	4,094,049.49	3.09%	1,428,212.04	1.38%	186.66%
营业外收入	17,157.11	0.01%	55,688.34	0.05%	-69.19%
营业外支出	11,062.87	0.01%	102,636.37	0.10%	-89.22%
净利润	3,450,750.90	2.61%	590,716.83	0.57%	484.16%

### 项目重大变动原因：

1、2020年度营业成本较上期增加29.69%，主要原因是收入交上期增加27.51%，相应的成本金额也增加；

2、2020年度研发费用较上期增加49.48%，主要原因是：报告期内公司把握市场需求，进一步增强公司在智慧照明细分领域的核心竞争力和创新能力，重点对智慧照明件系统平台建设研发投入，同时，公司完成了新一轮的产品开发和升级换代，加大延伸了户外照明产品链的研发和生产设备的投入，提高了公司产品软、硬件的核心竞争力。

3、2020年度信用减值损失较上期减少44.43%，主要原因是，报告期内公司严格执行公司应收账款等相关财务制度，加紧对应收账款的催收，过往年度应收账款回收成效明显，降低了应收账款回收的风险；

4、2020年度其他收益较上期减少89.88%，主要原因是上期有科研项目结题，结转相应的科研专项补贴经费收入产生；

5、2020年度投资收益较上期减少42.34%，主要原因是报告期内公司购买的部分金融理财产品尚未到期赎回；

6、2020年度营业利润较上期增加186.66%，主要原因是本期收入大幅增加，同时销售费用和管理费用、计提的信用减值损失等较上期都有所下降；

7、2020年度营业外收入较上期减少69.19%，主要原因是上期有处理废品的收入较多；

8、2020年度营业外支出较上期减少89.22%，主要原因是上期有处理废品的成本较多；

9、2020年度净利润较上期增加484.16%，主要原因是本期收入大幅增加，同比的销售费用和管理费用、计提的信用减值损失等较上期都有所下降。

### (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	132,353,010.35	103,840,583.93	27.46%
其他业务收入	51,579.67	0	100.00%
主营业务成本	108,243,245.09	83,508,799.81	29.62%
其他业务成本	58,924.19	0	100.00%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
道路照明	93,884,773.00	73,479,106.90	21.73%	31.66%	32.15%	-1.32%
景观亮化	38,468,237.35	34,764,138.19	18.26%	18.26%	24.58%	-32.28%
其他	51,579.67	58,924.19	-14.24%	100.00%	100.00%	-14.24%
合计	132,404,590.02	108,302,169.28	18.20%	27.51%	29.69%	-1.38%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

1、报告期内，主营业务收入较上期增加 27.46%，主要原因是：（1）公司在 2020 年经营计划取得成效，公司业务团队在不断向专业化、高效化、规模化的方向发展，业务能力显著提升，同时，寻找到符合公司发展战略的城市合伙人，使得公司进一步拓宽业务渠道。（2）公司在报告期内年获得了户外照明企业电子与智能化工程专业承包二级等行业重要资质，打造“产品优质+资质齐全”的品牌战略，在智慧照明市场竞争中取得优势，在服务客户的过程中能够更好地满足客户的需求，获得良好的市场效应，使公司业绩进一步提升。

2、报告期内，其他营业收入较上期增加 100%，主要原因是：公司通过产品升级换代，开发大量新产品，部分旧产品不再生产，公司将与其的相关未使用的原材料进行清理和销售。

(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	客户一	16,442,793.82	11.13%	否
2	客户二	15,291,516.10	10.35%	否
3	客户三	7,993,620.67	5.41%	否
4	客户四	4,916,918.57	3.33%	否
5	客户五	4,252,800.00	2.88%	否
	合计	48,897,649.16	33.10%	-

(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	供应商一	14,316,040.54	13.70%	否
2	供应商二	4,743,282.00	4.54%	否
3	供应商三	3,615,479.02	3.46%	否
4	供应商四	3,524,088.00	3.37%	否

5	供应商五	2,760,051.90	2.64%	否
合计		28,958,941.46	27.71%	-

### 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	14,910,843.47	5,954,630.27	150.41%
投资活动产生的现金流量净额	-12,243,878.19	-1,854,497.78	-560.23%
筹资活动产生的现金流量净额	187,327.50	-10,988,954.15	101.70%

#### 现金流量分析：

1、2020 年度经营活动现金流量净额比上期增加 150.41%，主要原因为：（1）公司 2020 年营业收入增加，使公司因收入增加的现金净流量大幅增加；（2）以前年度业务形成的应收账款在本期回流；（3）为防控应收账款风险，公司调整了应收账款相关策略，保证了本期发生业务的应收资金回流；

2、2020 年度投资活动现金流量净额比上期减少 560.23%，主要原因是报告期内购买的理财产品尚有 800 万元未到期赎回；

3、2020 年筹资活动现金流量净额较上期增加 101.70%。主要原因是 2019 年度进行了权益分派，支付的股息红利金额较大。

### （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
河南鸿宝弘华照明有限公司	控股子公司	销售 LED 及照明产品等	20,457,010.36	18,966,267.72	5,387,353.32	-526,329.53
云南鸿宝智慧之光科技有限公司	控股子公司	销售 LED 及照明产品等	8,357,046.59	4,619,933.22	11,893,207.40	1,718,921.65

#### 主要控股参股公司情况说明

子公司名称	主要经营地	注册地	持股比例(%)		取得方式
			直接	间接	

河南鸿宝弘华照明有限公司	河南省洛阳	河南省洛阳	100.00		投资
云南鸿宝智慧之光科技有限公司	云南省昭通	云南省昭通	45.00		投资

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据：子公司云南鸿宝智慧之光科技有限公司，鸿宝科技公司持股 45%；根据公司与其第二大股东签订的一致行动协议，合计占有董事会席位 3 个，超过董事会半数席位，鸿宝科技公司能够控制云南鸿宝智慧之光科技有限公司。

**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**

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营能力，不断发展拓展建设全国工程渠道。投入开发了先进的智慧照明软件系统平台建设，实现大数据交互环境下的智能照明、智慧交通、无线城市、信息发布等智慧城市管理核心功能，形成智能化服务和全生命周期管理，实现向“精益化、数字化、智能化”管理模式的转型，并逐步形成自身“智能研发、数字化制造、智能工程服务”的核心竞争力。同时，为优化公司组织架构、提升公司整体团队能力及竞争力，开发了高效的网络在线工作平台，同时引进培训机构和对核心团队送出去培训，加大了培训学习的资金投入，为公司员工提供了可持续激发潜能、充实自我、不断进取高效的环境与平台。为提高市场竞争力，公司开发了大量新产品，加大延伸了户外照明产品链的研发和生产设备的投入，报告期内，公司拥有国内已授权外专利及著作权共计 102 项。

公司内部控制体系运行良好，主要经营指标健康，经营管理团队、核心业务团队、技术团队等稳定，拥有良好的持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	35,000,000	23,000,000

公司拟向银行股及其他金融机构申请共计不超过人民币 3,500.00 万元的授信融资，由关联方杜姬芳、杜艳芳、王伟提供全额连带担保责任。报告期内，已获银行授信金额 2,300.00 万元。

**(四) 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
董监高	2018 年 8 月 20 日	2021 年 8 月 19 日	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
公司	2020 年 8 月 31 日	2021 年 8 月 30 日	厂房租赁	厂房租赁承诺	履行承租方义务	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

1、公司在申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均做出《避免同业竞争承诺函》，在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背；

2、租赁事项

公司办公及生产等场所使用的房屋均为向外租赁，最晚租赁期为 2021 年 8 月。租赁合同尚在履行，报告期内，公司严格按照租赁合同履行相应义务，未有任何违背，公司将按照租赁合同执行，履行合同中规定的义务。

**(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	质押	1,246,081.06	0.87%	1、银行承兑汇票保证金 692,233.64 2、履约保函保证金 553,847.42
应收账款	流动资产	质押	33,861,077.49	23.52%	向中国银行中山分行获取授信额度 2,000.00 万元
总计	-	-	35,107,158.55	24.39%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

报告期内，公司的货币资金和应收账款分别用作银行承兑汇票、保函保证金和向银行申请授信提供质押，有利于公司拓宽融资渠道，促进公司业务发展。



## 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	16,384,375	30.04%	3,787,500	20,171,875	36.99%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,089,375	14.83%	167,500	8,256,875	15.14%	
	董事、监事、高管	2,525,000	4.63%	2,490,000	5,015,000	9.2%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	38,155,625	69.96%	-3,787,500	34,368,125	63.01%	
	其中：控股股东、实际控制人	31,549,125	57.85%	-7,281,000	24,268,125		
	董事、监事、高管	7,575,000	13.89%	0	7,575,000	13.89%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		54,540,000	-	0	54,540,000	-	
普通股股东人数						6	

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内，公司未进行送股、转增股本、增发新股、实施股权激励计划、发行可转换公司债券、股权回购等行为，总股本未变动，股本结构变动原因为股东间股权交易。

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	杜姬芳	32,357,500	167,500	32,525,000	59.64%	24,268,125	8,256,875	0	0
2	中山市同心汇富资	7,575,000	0	7,575,000	13.89%	2,525,000	5,050,000	0	0

	产 投 资 管 理 企 业(有 限 合 伙)								
3	杜 艳 芳	5,050,000	2,490,000	7,540,000	13.82%	3,787,500	3,752,500	0	0
4	王伟	5,050,000	0	5,050,000	9.26%	3,787,500	1,262,500	0	0
5	杜 瑞 庆	3,787,500	- 2,657,500	1,130,000	2.07%	0	1,130,000		
6	张 焕 珍	520,000	0	520,000	0.95%	0	520,000	0	0
7	范 丰 源	200,000	0	200,000	0.36%	0	200,000	0	0
	<b>合计</b>	<b>54,540,000</b>	<b>0</b>	<b>54,540,000</b>	<b>100%</b>	<b>34,368,125</b>	<b>20,171,875</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：

- 1、杜姬芳、杜艳芳与杜瑞庆系父女关系；
- 2、杜姬芳与杜艳芳系姐妹关系；
- 3、王伟系杜艳芳之丈夫、杜姬芳之妹夫、杜瑞庆之女婿；
- 4、同心汇富系杜姬芳、杜艳芳投资设立的有限合伙企业。

除此之外，其他股东之间不存在其他关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司股东杜姬芳直接持有公司 32,525,000 股股份，占公司股份总数的 59.64%，并通过同心汇富间接持有公司股份总数的 6.94%，合计持有公司股份总数的 66.58%，且最近两年一直担任公司董事长、2016 年 4 月 18 日前担任总经理职务，2016 年 4 月 18 日后辞去总经理职务，为公司的控股股东、实际控制人。

杜姬芳，女，1975 年生，中国国籍，无境外居留权，中山市政协委员，高级照明工程师，中山市高层次人才，担任国家半导体照明工程研发及产业联盟副秘书长、中山市智慧杆产业联合会会长、中山市工商联常务理事、中山市半导体照明行业创会会长，主持承担了国家创新基金项目、十二五支撑计划项目、广东省战略性新兴产业项目及省级、市级多个重大专项。2015 年 7 月至今担任同心汇富执行事务合伙人职务；2015 年 9 月至今就职于本公司，2015 年 9 月至 2016 年 4 月任公司董事长兼任总经理，2016 年 4 月辞去总经理职务，现任公司董事长，任期三年。

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

#### 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

##### (一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

##### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

#### 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

#### 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

#### 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

#### 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	质押贷款	中国银行股份有限公司中山分行	银行	17,700,000.00	2018年4月8日	2023年10月25日	4.80%-6.29%
2	质押贷款	中国光大银行股份有限公司中山分行	银行	3,000,000.00	2019年12月28日	2020年12月27日	5.00%
合计	-	-	-	20,700,000.00	-	-	-

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

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
2021 年 1 月 25 日	0.92	0	0
合计	0.92		

### 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

2020 年半年度权益分派预案经公司 2020 年 11 月 6 日召开的董事会和监事会审议通过，并于 2020 年 11 月 25 日经 2020 年第二次临时股东大会审议通过，预案有效期为 2 个月，根据实际经营情况，公司于 2021 年 1 月 25 日进行了 2020 年半年度权益分派。

### (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
杜姬芳	董事长	女	1975 年 6 月	2018 年 8 月 20 日	2021 年 8 月 19 日
王伟	董事、总经理	男	1976 年 4 月	2018 年 8 月 20 日	2021 年 8 月 19 日
杜艳芳	董事、财务负责人、董事会秘书	女	1978 年 4 月	2018 年 8 月 20 日	2021 年 8 月 19 日
陈刚	董事	男	1975 年 4 月	2018 年 8 月 20 日	2021 年 8 月 19 日
石博闻	董事、证券事务代表	男	1992 年 4 月	2019 年 12 月 30 日	2021 年 8 月 19 日
马玉	监事会主席	女	1986 年 3 月	2018 年 8 月 20 日	2021 年 8 月 19 日
庞伟文	监事	男	1971 年 9 月	2018 年 8 月 20 日	2021 年 8 月 19 日
赵保国	职工监事代表	男	1917 年 9 月	2018 年 8 月 20 日	2021 年 8 月 19 日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				2	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

- 1、杜姬芳与杜艳芳系姐妹关系；
  - 2、王伟系杜艳芳之丈夫、杜姬芳之妹夫。
- 除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系或其他关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
杜姬芳	董事长	32,357,500	167,500	32,525,000	59.64%	0	0
王伟	董事、总经理	5,050,000	0	5,050,000	9.26%		

杜艳芳	董事、财务负责人、董事会秘书	5,050,000	2,490,000	7,540,000	13.82%	0	0
合计	-	42,457,500	-	45,115,000	82.72%	0	0

### (三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	22	3	-	25
生产人员	47	-	11	36
销售人员	34	-	1	33
技术人员	37	7	-	44
财务人员	8	-	-	8
行政人员	10	-	-	10
员工总计	158	10	12	156

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	26	29
专科	43	48
专科以下	89	79
员工总计	158	156

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、人员变动：报告期内，公司加大国内外市场开拓力度，优化技术人员结构，公司核心团队比较稳定。

2、人才引进及招聘：报告期内，公司通过常规社会招聘、猎头推荐、组织各类行业活动等多方面措施吸引了符合岗位要求的人才，一方面补充了企业成长需要的新鲜血液，推动了企业内部优胜劣汰，另一方面也巩固、增强了公司的研发和管理团队，从而为企业持久发展提供了紧实的人力资源保障。

3、员工培训：公司建立了完善的培训体系，搭建了全面的员工培育平台，包括：为优化公司组织架构、提升公司整体团队能力及竞争力，开发了高效的网络在线工作平台，同时引进培训机构和对核心团队送出去培训，加大了培训学习的资金投入，为公司员工提供了可持续激发潜能、充实自我、不断进取高效的环境与平台。面向新员工、初级生产人员，公司建立了以师傅带徒弟为主培训体系；面向中高级管理人员，公司提供技术、管理能力培训机会。公司按照入职培训系统、岗位培训方案的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训。同事行政人事部还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的双赢共进。

4、薪酬政策：公司依据现有的组织结构和管理模式，在客观公正、员工激励与保障兼顾的基础上，员工薪酬包括基本薪资、岗位薪资、技能薪资、绩效薪资和各项补贴等。同时公司建立了绩效考核机制，为最大限度的激发员工的工作积极性，挖掘员工自身潜在能力，提升自我价值，同时将为未来股权激励做铺垫。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同书》；并按照国家和地方有关社会保险政策，为员工办理社会保险；另外，为了更好的给予员工保障，公司为每位员工提供商业保险、定期体检、节日慰问等企业福利政策。

公司不存在需承担离职退休人员费用的情况。

## （二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司设立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理机制，为提高公司治理水平，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》，公司重新修订了《公司章程》、《董事会制度》、《股东大会制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《信息披露管理制度》等制度。

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》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、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。

报告期内，公司未制定新的公司治理制度。

##### 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

根据《公司章程》等制度规定，公司股东享有知情权、参与权、质询权和表决权。

股东有权查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告。股东可以要求查阅公司会计账簿。

股东通过股东大会行使参与重大决策权。

为了保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，《公司章程》第五章规定了投资者关系管理的内容；《股东大会制度》第三十四条规定了关联股东回避制度；《董事会制度》第三十条规定了关联董事回避制度。此外，公司建立了财务管理、对外投资、对外担保、关联交易、募集资金管理制度等内部管理制度。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关

内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，公司董事、监事、高级管理人员能够切实履行应尽的职责和义务。

#### 4、 公司章程的修改情况

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2020 年 1 月 10 日发布的《关于做好实施〈全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则〉等相关制度准备工作的通知》，为了提高公司治理水平，公司依据《中华人民共和国公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，公司于 2020 年 4 月 27 日对《公司章程》进行修订。

本次修订经公司 2020 年 4 月 8 日第二届董事会第十二次会议和 2020 年 4 月 27 日 2020 年第一次临时股东大会审议通过。

### (二) 三会运作情况

#### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>(1) 2020 年 4 月 8 日公司召开第二届董事会第十二次会议，审议通过修改《公司章程》、管理制度的议案、2020 年日常性关联交易的议案；</p> <p>(2) 2020 年 4 月 28 日公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过 2019 年年度报告及其摘要、2019 年度总经理工作报告、关于 2019 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告、《关于变更部分募集资金用途的议案》2019 年董事会工作报告、2019 年度利润分配方案、续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务审计机构、2019 年度财务决算报告、2020 年度财务预算报告、2019 年度关于控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明、关于会计政策变更的议案；</p> <p>(3) 2020 年 8 月 27 日公司召开第二届董事会第十四次会议，审议通过 2020 年半年度报告；</p> <p>(4) 2020 年 11 月 6 日，公司召开第二届董事会第十五次会议，审议通过 2020 年半年度权益分派预案。</p>
监事会	4	<p>(1) 2020 年 4 月 8 日公司召开第二届监事会第七次会议，审议通过修订《监事会制度》的议案；</p> <p>(2) 2020 年 4 月 28 日公司召开第二届监事会第八次会议，审议通过 2019 年年度报告及其</p>

		<p>摘要，关于 2019 年度募集资存放与实际使用情况专项报告、《关于变更部分募集资金用途的议案》2019 年监事会工作报告、2019 年度利润分配方案、续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务审计机构、2019 年度财务决算报告、2020 年度财务预算报告、2019 年度关于控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明、《关于会计政策变更的议案》；</p> <p>（3）2020 年 8 月 27 日公司召开第二届监事会第九次会议，审议通过 2020 年半年度报告；</p> <p>（4）2020 年 11 月 6 日，公司召开第二届监事会第十次会议，审议通过 2020 年半年度权益分派预案。</p>
<p>股东大会</p>	<p>3</p>	<p>（1）2020 年 4 月 27 日公司召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过修改《公司章程》、管理制度的议案、2020 年日常性关联交易的议案；</p> <p>（2）2020 年 5 月 21 日召开 2019 年度股东大会，审议通过 2019 年年度报告及其摘要、关于 2019 年度募集资存放与实际使用情况专项报告、《关于变更部分募集资金用途的议案》2019 年董事会工作报告、2019 年度利润分配方案、续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务审计机构、2019 年度财务决算报告、2020 年度财务预算报告、2019 年度关于控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明、关于会计政策变更的议案；</p> <p>（3）2020 年 11 月 25 日，公司召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过 2020 年半年度权益分派预案。</p>

**2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见**

报告期内，公司董事会、监事会、股东大会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律法规和《公司章程》的有关规定。能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

**二、 内部控制**

**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

报告期内，公司董事会、监事会、股东大会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律法规和《公司章程》的有关规定。能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等

地位，充分行使自己的权利。

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化、规范化管理，完善了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的管理机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策；公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动；管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度较为健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，保证了公司正常的经营和规范化运作。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

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，公司建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时，公司将根据发展情况的变化，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。截止至年度报告披露日，公司重新修订了《公司章程》、《董事会制度》、《股东大会制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《信息披露管理制度》等制度。

## (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司目前尚未建立年度报告差错责任追究制度。今后，公司将进一步提高公司规范运作水平，完善信息披露事务管理制度建设，提高年度报告信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

## 三、 投资者保护

### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

### (二) 特别表决权股份

适用 不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是		
审计意见	无保留意见		
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落</span> <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明		
审计报告编号	中证天通（2021）证审字第 1000009 号		
审计机构名称	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）		
审计机构地址	北京市海淀区北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326		
审计报告日期	2021 年 4 月 28 日		
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	杨高宇 1 年	何清姣 1 年	
会计师事务所是否变更	是		
会计师事务所连续服务年限	1 年		
会计师事务所审计报酬	10 万元		

### 审 计 报 告

中证天通（2021）证审字第 1000009 号

鸿宝科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了后附的鸿宝科技股份有限公司及其子公司（以下简称“鸿宝科技公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鸿宝科技公司 2020 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2020 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

鸿宝科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括鸿宝科技公司 2020 年度



报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已经执行的工作，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**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估鸿宝科技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鸿宝科技公司、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督鸿宝科技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。错报可能由舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对鸿宝科技公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我

们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致鸿宝科技公司不能持续经营。

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

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。

中证天通会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨高宇

中国注册会计师：何清姣

中国 · 北京

2021 年 4 月 28 日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	10,946,387.16	8,667,625.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	9,600,000.00	
衍生金融资产			

应收票据	五（三）		2,150,000.00
应收账款	五（四）	64,030,411.84	61,206,536.50
应收款项融资	五（五）	250,000.00	
预付款项	五（六）	7,590,375.05	17,521,908.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（七）	7,935,117.94	4,960,068.73
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（八）	21,658,892.60	20,036,442.92
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五（九）	6,750,561.84	7,504,157.17
其他流动资产	五（十）	192,230.13	148,175.28
<b>流动资产合计</b>		<b>128,953,976.56</b>	<b>122,194,914.75</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五（十一）	6,829,904.05	13,586,246.21
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	五（十二）	2,327,800.14	2,778,015.54
在建工程	五（十三）	111,056.88	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十四）	241,514.97	303,812.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十五）	309,528.21	866,550.68
递延所得税资产	五（十六）	5,204,785.23	5,436,344.31
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>15,024,589.48</b>	<b>22,970,969.23</b>
<b>资产总计</b>		<b>143,978,566.04</b>	<b>145,165,883.98</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十七）	5,950,000.00	10,550,000.00
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	五（十八）	962,995.56	3,804,718.51
应付账款	五（十九）	34,807,831.37	23,686,979.28
预收款项			
合同负债	五（二十）	1,907,904.74	10,497,139.25
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	五（二十一）	1,797,243.25	1,063,665.25
应交税费	五（二十二）	4,413,182.44	4,914,129.82
其他应付款	五（二十三）	7,104,729.32	11,034,767.06
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	五（二十四）	4,580,440.18	468,890.13
其他流动负债	五（二十五）	434,223.75	1,552,613.82
<b>流动负债合计</b>		<b>61,958,550.61</b>	<b>67,572,903.12</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十六）	6,956,000.00	5,362,500.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五（二十七）	18,737.67	587,379.00
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			
<b>非流动负债合计</b>		<b>6,974,737.67</b>	<b>5,949,879.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>68,933,288.28</b>	<b>73,522,782.12</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十八）	54,540,000.00	54,540,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十九）	6,225,452.40	6,225,452.40
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（三十）	1,784,524.30	1,520,491.55
一般风险准备			
未分配利润	五（三十一）	9,976,196.54	7,734,885.30
归属于母公司所有者权益合计		72,526,173.24	70,020,829.25
少数股东权益		2,519,104.52	1,622,272.61
<b>所有者权益合计</b>		<b>75,045,277.76</b>	<b>71,643,101.86</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>143,978,566.04</b>	<b>145,165,883.98</b>

法定代表人：杜姬芳

主管会计工作负责人：杜艳芳

会计机构负责人：杜艳芳

(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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		10,079,004.78	8,010,506.68
交易性金融资产		8,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			2,150,000.00
应收账款	十二（一）	53,159,278.82	49,792,856.31
应收款项融资		250,000.00	
预付款项		6,632,110.08	17,251,337.77
其他应收款	十二（二）	7,767,020.46	4,768,960.73
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		13,059,685.07	13,232,565.89
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		6,750,561.84	7,504,157.17
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>105,697,661.05</b>	<b>102,710,384.55</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		6,829,904.05	13,586,246.21
长期股权投资	十二（三）	23,186,700.00	23,186,700.00
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		1,996,935.15	2,389,370.54
在建工程		111,056.88	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		241,514.97	300,812.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		95,197.93	195,995.76
递延所得税资产		3,954,853.69	5,104,646.59
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		36,416,162.67	44,763,771.59
<b>资产总计</b>		142,113,823.72	147,474,156.14
<b>流动负债：</b>			
短期借款		5,950,000.00	10,550,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		962,995.56	3,804,718.51
应付账款		34,065,296.38	25,446,937.22
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,549,705.25	820,151.68
应交税费		4,128,214.14	4,481,555.18
其他应付款		6,594,129.32	11,034,167.06
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		2,490,213.61	11,560,903.56
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,580,440.18	468,890.13
其他流动负债		323,727.77	1,502,917.46
<b>流动负债合计</b>		60,644,722.21	69,670,240.80
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		6,956,000.00	5,362,500.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		18,737.67	587,379.00
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		6,974,737.67	5,949,879.00
负债合计		67,619,459.88	75,620,119.80
<b>所有者权益：</b>			
股本		54,540,000.00	54,540,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,799,390.52	5,799,390.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,784,524.30	1,520,491.55
一般风险准备			
未分配利润		12,370,449.02	9,994,154.27
<b>所有者权益合计</b>		<b>74,494,363.84</b>	<b>71,854,036.34</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>142,113,823.72</b>	<b>147,474,156.14</b>

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
<b>一、营业总收入</b>		132,404,590.02	103,840,583.93
其中：营业收入	五（三十二）	132,404,590.02	103,840,583.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		126,523,304.71	103,054,571.75
其中：营业成本	五（三十二）	108,302,169.28	83,508,799.81
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	五（三十三）	380,657.36	393,242.38
销售费用	五（三十四）	4,637,331.14	6,485,825.57
管理费用	五（三十五）	7,698,223.80	8,900,716.88
研发费用	五（三十六）	5,343,711.83	3,574,808.93
财务费用	五（三十七）	161,211.30	191,178.18

其中：利息费用		1,249,351.35	1,824,014.58
利息收入		1,309,902.55	1,672,709.15
加：其他收益	五（三十八）	450,376.94	4,450,272.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十九）	93,549.99	162,234.30
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）	五（四十）	-2,108,457.44	-3,794,530.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十一）	-222,426.31	-174,629.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十二）	-279.00	-1,145.74
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>4,094,049.49</b>	<b>1,428,212.04</b>
加：营业外收入	五（四十三）	17,157.11	55,688.34
减：营业外支出	五（四十四）	11,062.87	102,636.37
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>4,100,143.73</b>	<b>1,381,264.01</b>
减：所得税费用	五（四十五）	649,392.83	790,547.18
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>3,450,750.90</b>	<b>590,716.83</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润		<b>1,192,592.12</b>	<b>-2,785,501.07</b>
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,450,750.90	590,716.83
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）		945,406.91	-27,727.39
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,505,343.99	618,444.22
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		3,450,750.90	590,716.83
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,505,343.99	618,444.22
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		945,406.91	-27,727.39
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.0459	0.0113
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.0459	0.0113

法定代表人：杜姬芳

主管会计工作负责人：杜艳芳

会计机构负责人：杜艳芳

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
<b>一、营业收入</b>	十二（四）	<b>118,662,556.62</b>	<b>95,601,137.12</b>
减：营业成本	十二（四）	99,783,951.25	77,595,663.40
税金及附加		348,443.51	364,075.90
销售费用		4,622,652.92	6,449,660.03
管理费用		4,580,132.66	6,156,519.82
研发费用		5,343,711.83	3,574,808.93
财务费用		71,937.49	191,303.41
其中：利息费用		1,173,906.89	1,824,014.58
利息收入		1,307,317.70	1,666,952.54
加：其他收益		450,376.94	4,450,272.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	80,830.87	162,234.30
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）		-207,882.93	-2,048,712.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-222,426.31	-174,629.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-279.00	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>4,012,346.53</b>	<b>3,658,269.45</b>
加：营业外收入		15,157.11	55,688.34
减：营业外支出		10,500.00	102,636.37
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>4,017,003.64</b>	<b>3,611,321.42</b>
减：所得税费用		1,376,676.14	386,516.50

<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		2,640,327.50	3,224,804.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,640,327.50	3,224,804.92
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		2,640,327.50	3,224,804.92
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

**（五） 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		137,865,015.68	137,912,951.23
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		4,871.91	281,931.61

收到其他与经营活动有关的现金	五（四十六）	21,485,850.78	16,566,316.04
<b>经营活动现金流入小计</b>		159,355,738.37	154,761,198.88
购买商品、接受劳务支付的现金		101,050,544.63	97,992,885.92
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		9,242,836.10	10,656,111.24
支付的各项税费		4,268,458.30	3,501,172.24
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十六）	29,883,055.87	36,656,399.21
<b>经营活动现金流出小计</b>		144,444,894.90	148,806,568.61
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		14,910,843.47	5,954,630.27
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		8,600,000.00	13,400,000.00
取得投资收益收到的现金		80,830.87	162,234.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	7,780.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五（四十六）	12,719.12	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		8,693,549.99	13,570,014.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		719,151.00	2,024,512.08
投资支付的现金		20,218,277.18	13,400,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		20,937,428.18	15,424,512.08
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-12,243,878.19	-1,854,497.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,650,000.00
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		16,350,000.00	10,550,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十六）		2,520.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		16,350,000.00	12,202,520.00
偿还债务支付的现金		14,980,000.00	14,980,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,122,672.50	8,211,474.15
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	五（四十六）	60,000.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		16,162,672.50	23,191,474.15

筹资活动产生的现金流量净额		187,327.50	-10,988,954.15
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		2,854,292.78	-6,888,821.66
加：期初现金及现金等价物余额		6,810,788.12	13,699,609.78
六、期末现金及现金等价物余额	五（四十六）	9,665,080.90	6,810,788.12

法定代表人：杜姬芳

主管会计工作负责人：杜艳芳

会计机构负责人：杜艳芳

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		119,431,870.93	129,215,141.32
收到的税费返还		4,871.91	281,931.61
收到其他与经营活动有关的现金		16,972,254.43	16,506,336.23
<b>经营活动现金流入小计</b>		136,408,997.27	146,003,409.16
购买商品、接受劳务支付的现金		87,382,097.57	89,303,145.91
支付给职工以及为职工支付的现金		7,179,566.75	8,978,526.91
支付的各项税费		3,861,444.12	3,138,675.86
支付其他与经营活动有关的现金		24,930,094.46	35,427,162.29
<b>经营活动现金流出小计</b>		123,353,202.90	136,847,510.97
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		13,055,794.37	9,155,898.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,000,000.00	13,400,000.00
取得投资收益收到的现金		80,830.87	162,234.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,480.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		4,080,830.87	13,564,714.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		710,221.00	1,169,336.17
投资支付的现金		14,018,277.18	13,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,350,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		14,728,498.18	15,919,336.17
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-10,647,667.31	-2,354,621.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		16,350,000.00	10,550,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,520.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		16,350,000.00	10,552,520.00
偿还债务支付的现金		14,980,000.00	14,980,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,074,097.50	8,211,474.15
支付其他与筹资活动有关的现金		60,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		16,114,097.50	23,191,474.15
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		235,902.50	-12,638,954.15
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,644,029.56	-5,837,677.83
加：期初现金及现金等价物余额		6,153,668.96	11,991,346.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		8,797,698.52	6,153,668.96

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	54,540,000.00				6,225,452.40				1,520,491.55		7,734,885.30	1,622,272.61	71,643,101.86
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	54,540,000.00				6,225,452.40				1,520,491.55		7,734,885.30	1,622,272.61	71,643,101.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									264,032.75		2,241,311.24	896,831.91	3,402,175.90
(一) 综合收益总额											2,505,343.99	945,406.91	3,450,750.90
(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								264,032.75		-264,032.75	-48,575.00	-48,575.00
1. 提取盈余公积								264,032.75		-264,032.75		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-48,575.00	-48,575.00
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												
<b>四、本期末余额</b>	54,540,000.00				6,225,452.40			1,784,524.30		9,976,196.54	2,519,104.52	75,045,277.76

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	54,540,000.00				6,225,452.40				996,093.25		14,676,499.38		76,438,045.03
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	54,540,000.00				6,225,452.40				996,093.25		14,676,499.38		76,438,045.03
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									524,398.30		-6,941,614.08	1,622,272.61	-4,794,943.17
(一) 综合收益总额											618,444.22	-27,727.39	590,716.83
(二) 所有者投入和减少资本												1,650,000.00	1,650,000.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												1,650,000.00	1,650,000.00
(三) 利润分配									524,398.30		-7,560,058.30		-7,035,660.00
1. 提取盈余公积									524,398.30		-524,398.30		
2. 提取一般风险准备													





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	54,540,000.00				5,799,390.52				1,520,491.55		9,994,154.27	71,854,036.34
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	54,540,000.00				5,799,390.52				1,520,491.55		9,994,154.27	71,854,036.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								264,032.75			2,376,294.75	2,640,327.50
（一）综合收益总额											2,640,327.50	2,640,327.50
（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								264,032.75			-264,032.75	
1. 提取盈余公积								264,032.75			-264,032.75	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												

4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	54,540,000.00				5,799,390.52				1,784,524.30		12,370,449.02	74,494,363.84

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	54,540,000.00				5,799,390.52				996,093.25		14,329,407.65	75,664,891.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他											
二、本年期初余额	54,540,000.00			5,799,390.52				996,093.25		14,329,407.65	75,664,891.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								524,398.30		-4,335,253.38	-3,810,855.08
（一）综合收益总额										3,224,804.92	3,224,804.92
（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								524,398.30		-7,560,058.30	-7,035,660.00
1. 提取盈余公积								524,398.30		-524,398.30	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-7,035,660.00	-7,035,660.00
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												
<b>四、本年期末余额</b>	54,540,000.00				5,799,390.52				1,520,491.55		9,994,154.27	71,854,036.34

### 三、 财务报表附注

## 鸿宝科技股份有限公司 2020 年度财务报表附注

编制单位：鸿宝科技股份有限公司

金额单位：人民币元

#### 1、公司的基本情况

##### （一）基本情况

鸿宝科技股份有限公司（以下简称“本公司”）原名为“中山市鸿宝电子塑料有限公司”，系由杜瑞庆、杜姬芳及杜艳芳共同出资设立的有限责任公司，于2005年9月21日经中山市工商行政管理局核准登记注册，取得注册号为442000000019052号的企业法人营业执照，公司统一社会信用代码为 914420007811650770。

公司于2015年12月31日经全国中小企业股份转让系统有限责任公司公布的《关于同意鸿宝科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2015]9527号）批准挂牌，并于2016年1月21日起在全国股转系统挂牌公开转让，公司的证券代码为 835657。

截至2020年12月31日，本公司注册资本为人民币5,454万元，股本为人民币5,454万元。杜姬芳持有3,252.50万股，占59.64%股份，中山市同心汇富资产管理企业（有限合伙）持有757.50万股，占13.89%股份，杜艳芳持有505.00万股，占9.26%股份，王伟持有505.00万股，占9.26%股份，杜瑞庆持有362.00万股，占6.64%股份，张焕珍持有52.00万股，占0.95%股份，张英持有20.00万股，占0.36%股份。

##### （二）业务性质和主要经营活动

本公司经营范围为：研发、生产、制造、销售、安装、维护：LED 户外照明产品及景观亮化产品、智慧路灯、太阳能路灯、隧道灯、护栏灯、洗墙灯、投光灯、LED 光源模组、LED 显示屏、紫外线灯具、电子元器件、灯杆、多功能智慧杆、高杆灯杆；金属表面处理；承接：城市及道路照明工程、景观亮化工程的设计、施工安装与维护，机电工程、市政公用工程、电子与智能化工程；照明设备的运营管理；维护；承装、承修、承试电力设施；智慧照明控制系统开发设计、照明产品设计；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；节能服务项目设计、运营管理服务。（以上经营范围涉及货物进出口、技术进出口）（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。）

##### （三）财务报表的批准

本财务报表由本公司董事会于 2021 年 4 月 28 日批准报出。

#### （四）合并财务报表范围

本公司 2020 年度合并财务报表纳入合并范围的公司包括河南鸿宝弘华照明有限公司（简称河南弘华公司）、云南鸿宝智慧之光科技有限公司（简称云南鸿宝公司）共 2 家子公司。本公司合并范围及其变化详见本附注六“合并范围的变更”及附注七“在其他主体中的权益”相关内容。

### 2、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释（以下合称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的相关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计编制财务报表。

#### （二）持续经营

公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，公司利用所有可获得信息，未发现影响报告期末起12个月内持续经营能力的重大事项。

### 3、重要会计政策及会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

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

#### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，财务报表以人民币列示。

#### （五）企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### 1、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权

的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（实收资本（或股本）溢价）；资本公积（实收资本（或股本）溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## 2、非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基



础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## （六）合并财务报表

### 1、合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方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其回报金额。公司将拥有实际控制权的子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围。

### 2、合并报表编制的原则、程序及方法

（1）合并报表编制的原则、程序及基本方法。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后由公司编制而成。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减公司的股东权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

（2）报告期内增加或处置子公司的处理方法。在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初账面余额；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初账面余额；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内，公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## （七）现金及现金等价物

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

本公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

## （八） 外币业务及外币财务报表折算

### 1、外币业务

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折合为本位币记账。

资产负债表日，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行折算，由此产生的折算差额，属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益；以公允价值模式计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，其折算差额作为公允价值变动损益处理；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。

### 2、外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## （九） 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### 1、金融资产的分类、确认和计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

（1）摊余成本计量的金融资产。公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。公司对于此类金融资产，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，计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此外，公司将部分非交易性权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，并将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

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

## 2、金融资产减值

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等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，计算并确认预期信用损失。

## 3、金融资产终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且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；(3) 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

## 4、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(1) 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。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，其公允价值变动中源于自身信用风险变动的部分计入其他综合收益，其余部分计入当期损益。金融负债源于企业自身信用风险变动产生的计入其他综合收益的累计利得或损失，在终止确认时不得转入当期损益。

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

#### 5、金融负债的终止确认

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### 6、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### （十） 预期信用损失的确认方法及会计处理方法

公司以预期信用损失为基础，对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权投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

应收款项包括应收票据、应收账款、应收款项融资及其他应收款等。公司对应收款项，无论是否包含重大融资成分，始终按照相当于整个存续期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。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提预期信用损失并确认预期信用损失。

1、对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，公司始终按照相当于整个存续期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。应收银行承兑汇票，管理层评价该类别款项具备较低的信用风险。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2、对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，公司始终按照相当于整个存续期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。计提方法如下：（1）如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则公司对该应收账款单项计提损失准备并确认预期信用损失。（2）当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法计提坏账准备组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
关联方组合	关联方向的应收款项不计提坏账准备
内部员工组合、押金、保证金（其他应收款）	回收的确定性较高发生坏账的机率很小
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法计提坏账准备组合	账龄分析法
关联方组合	不计提坏账准备
内部员工组合、押金、保证金（其他应收款）	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按内部员工组合、押金、保证金（其他应收款） 预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	2	2
1至2年（含2年）	5	10
2至3年（含3年）	20	20
3至4年（含4年）	50	50
4至5年（含5年）	80	80

5 年以上	100	100
-------	-----	-----

3、除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

## （十一） 存货

### 1、存货的分类

存货是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、周转材料等。周转材料包括低值易耗品及包装物等。

### 2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用月末一次加权平均法确定其发出的成本。

### 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，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

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

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

### 5、低值易耗品和周转材料的摊销方法

(1) 低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

(2) 周转材料按照一次转销法进行摊销。

## (十二) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

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对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收账款单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见本附注（十）“预期信用损失的确认方法及会计处理方法。”

## (十三) 长期股权投资

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

### 1、长期股权投资的投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### 2、长期股权投资的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采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据



如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

#### （十四） 固定资产

##### 1、固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

##### 2、固定资产的初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

##### 3、固定资产的分类和折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外，本公司对所有固定资产计提折旧。根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。融资租赁方式租入的固定

资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

折旧方法为平均年限法。固定资产分类、折旧年限、预计净残值率和年折旧率如下表：

固定资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5-10	5	9.5-19
模具	3	5	31.67
运输设备	4-10	5	9.5-23.75
办公设备	3-10	5	9.5-31.67
其他设备	3-10	5	9.5-31.67

#### 4、固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，如固定资产日常修理和大修理，在发生时计入当期损益。

#### 5、固定资产处置

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

### （十五） 在建工程

#### 1、在建工程计价

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

#### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- （1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- （2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- （3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- （4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## （十六） 借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

### 3、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## （十七） 无形资产及开发支出

### 1、无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：（1）符合无形资产的定义；（2）与该资产相关的预计未来经济利益很

可能流入公司；（3）该资产的成本能够可靠计量。

## 2、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

（1）外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（3）非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

## 3、自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。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，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。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

## 4、无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，应当自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不应摊销。本公司于每年年度终了，

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

#### （十八） 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述长期资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （十九） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。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。

项目	摊销年限	依据
装修费	2 年	预计的受益年限

## （二十） 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## （二十一） 职工薪酬

职工薪酬为企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予各种形式的报酬或补偿。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。

1、短期薪酬主要包括：1) 职工工资、奖金、津贴和补贴；2) 职工福利费；3) 医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；4) 住房公积金；5) 工会经费和职工教育经费；6) 短期带薪缺勤；7) 短期利润分享计划；8) 其他短期薪酬。在职工为本公司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，其他相关会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

2、离职后福利主要包括：设定提存计划（如基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费）。对于设定提存计划，本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、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，企业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，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。向职工提供辞退福利的，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

4、其他长期职工福利。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

## （二十二） 预计负债

### 1、预计负债的确认标准

或有事项相关义务同时符合下列条件，确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠计量。

### 2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## （二十三） 收入

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

#### 1、收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；（3）公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且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。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务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，公司考虑下列迹象：（1）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）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）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）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。

#### 2、收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司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，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。

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务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，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

（4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商

品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3、收入确认的具体方法

(1) 商品销售收入。对于不需要安装的商品销售，在合同约定的标的物交付，买方验收合格出具验收单时确认销售收入；对于需要安装和检验的商品销售，在合同约定的标的物已交付并取得买方确认的安装验收报告时确认销售收入。

(2) 技术服务收入。对于一次性提供的技术服务，在服务已经提供、取得客户签署的服务确认报告时确认收入；对于需要在一定期限内提供的技术服务，根据已签订的技术服务合同总金额及时间比例确认收入；对于工程项目服务，按照经客户确认的完工进度确认收入。

(3) 建造合同收入。建造合同的结果能够可靠估计的情况下，公司在资产负债表日采用完工百分比确认收入的实现，公司采用已发生的成本占预计总成本的比例确定完工进度。建造合同的结果能够可靠估计是指：合同总收入能够可靠计量；与合同相关经济利益很可能流入公司；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。完工百分比按照累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例计算确定。

建造合同的结果不能够可靠估计的情况下，如果已发生的合同成本能够收回，按能够收回的合同成本予以确认收入，并将已发生的合同成本确认计入当期损益；如果已发生的合同成本不可能收回的，应在发生时立即计入当期损益，不确认收入。

#### (4) 节能改造项目收入

按照协议约定分期确认收入。

## (二十四) 政府补助

### 1、政府补助类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### 2、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

与资产相关的政府补助，是指取得的、用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 3、政府补助的计量

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（1元）计量。

### 4、政府补助会计处理

本公司采用总额法确认政府补助，具体处理：

(1) 与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益



的，在相关资产使用寿命内按照平均分配的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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，分别下列情况处理：

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）

（3）本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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。

## （二十五） 递延所得税资产和递延所得税负债

公司所得税包括当期所得税和递延所得税。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，但下述情况除外：（1）由于企业合并产生的所得税调整商誉；（2）与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。

公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。

公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## （二十六） 租赁

### 1、经营租赁的会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### 2、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## （二十七） 重要会计政策、会计估计的变更

### 1、准则变化涉及的会计政策变更

（1）财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号—收入>的通知》（财会【2017】22 号），要求境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2020 年 1 月

1 日起施行；非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。公司自 2020 年 1 月 1 日起执行上述文件的要求，公司对会计政策予以相应变更。

公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则 影响金额	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
预收账款	12,049,753.07	-12,049,753.07	
合同负债		10,497,139.25	10,497,139.25
其他非流动负债		1,552,613.82	1,552,613.82

续

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则 影响金额	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
预收账款	13,063,821.02	-13,063,821.02	
合同负债		11,560,903.56	11,560,903.56
其他非流动负债		1,502,917.46	1,502,917.46

### 3、 企业经营管理涉及的会计政策变更

无

### 4、 会计估计变更

无

## 4、 税项

### (一) 主要税项及其税率

税目	纳税（费）基础	税（费）率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、10%、9%、6%
增值税（简易征收）	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入计缴	3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

### (二) 重要税收优惠及批文

1、 高新技术企业所得税税收优惠。本公司 2020 年 12 月 9 日获得国家高新技术企业证书，证书编号为 GR202044011269，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税；依据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第 63 号第三十条、《财政部、国家税务总局、科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》的规定，公司享受研究开发费用税前加计扣除优惠政策。

## 5、合并财务报表主要项目注释

以下披露项目（含公司财务报表主要项目披露）除非特别指出，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。金额单位为人民币元。

### （二十八） 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	2,217.77	14,773.77
银行存款	9,698,088.33	6,796,014.35
其他货币资金	1,246,081.06	1,856,837.72
合 计	<b>10,946,387.16</b>	<b>8,667,625.84</b>

其中，因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	692,233.64	1,539,887.42
履约保函保证金	553,847.42	316,950.30
银行受托支付款余额	35,225.20	
合 计	<b>1,281,306.26</b>	<b>1,856,837.72</b>

### （二十九） 交易性金融资产

项 目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,600,000.00	
其中：理财产品	9,600,000.00	
合 计	<b>9,600,000.00</b>	

### （三十） 应收票据

#### 1、票据类型

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		2,150,000.00
合 计		<b>2,150,000.00</b>

#### 2、已质押的应收票据金额

本报告期末无已质押的应收票据。

#### 3、已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,796,400.00	
合 计	<b>1,796,400.00</b>	

#### 4、出票人未履约转应收账款的票据金额

本报告期末，公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

## (三十一) 应收账款

## 1、应收账款分类

类 别	期末金额			
	账面余额		预期信用损失准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项评估计提预期信用损失准备的应收账款				
按组合计提预期信用损失准备的应收账款	80,014,757.46	100.00	15,984,345.62	17.13
其中：组合 1：账龄组合	79,846,268.94	99.79	15,984,345.62	20.02
组合 2：关联方组合	168,488.52	0.21		
合 计	<b>80,014,757.46</b>	<b>100.00</b>	<b>15,984,345.62</b>	<b>17.13</b>

续

类 别	期初金额			
	账面余额		预期信用损失准备	
	金额	比例	金额	计提比例
按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款				
按组合计提预期信用损失准备的应收账款	75,076,581.53	100.00	13,870,045.03	18.47
其中：组合 1：账龄组合	75,076,581.53	100.00	13,870,045.03	18.47
组合 2：关联方组合				
合 计	<b>75,076,581.53</b>	<b>100.00</b>	<b>13,870,045.03</b>	<b>18.47</b>

## 按组合计提预期信用损失准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	预期信用损失准备	账面余额	预期信用损失率(%)	预期信用损失准备
1 年以内 (含 1 年)	43,340,494.53	2.00	866,809.89	35,647,142.34	2.00	712,942.84
1 至 2 年 (含 2 年)	11,922,374.96	5.00	596,118.75	12,805,597.09	5.00	640,279.86
2 至 3 年 (含 3 年)	8,525,265.32	20.00	1,705,053.07	12,182,924.02	20.00	2,436,584.81
3 至 4 年 (含 4 年)	4,414,717.16	50.00	2,207,358.58	6,551,010.01	50.00	3,275,505.01
4 至 5 年 (含 5 年)	5,172,058.19	80.00	4,137,646.55	5,425,877.82	80.00	4,340,702.26
5 年以上	6,471,358.78	100.00	6,471,358.78	2,464,030.25	100.00	2,464,030.25
合计	<b>79,846,268.94</b>		<b>15,984,345.62</b>	<b>75,076,581.53</b>		<b>13,870,045.03</b>

## 2、本期计提、收回或转回的预期信用损失准备情况

本报告期无计提、收回或转回的预期信用损失准备情况。

## 3、本报告期实际核销的重要应收账款情况

本报告期无实际核销的重要应收账款情况。

#### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的预期信用损失准备金额	占应收账款总额比例
第一名	非关联方	5,979,879.24	151,486.40	9.10
第二名	非关联方	5,634,067.35	703,976.72	7.70
第三名	非关联方	4,933,904.80	98,678.10	7.55
第四名	非关联方	4,100,000.00	4,100,000.00	
第五名	非关联方	2,488,858.00	49,777.16	3.81
合计		<b>23,136,709.39</b>	<b>5,103,918.38</b>	<b>28.16</b>

#### 5、因金融资产转移而终止确认的应收款项

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

#### 6、应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

本报告期无应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的事项。

### （三十二）应收账款融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	250,000.00	
合计	<b>250,000.00</b>	

### （三十三）预付款项

#### 1、预付款项按账龄分析列示如下：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内（含1年）	5,636,909.64	74.26	17,155,403.81	97.91
1—2年（含2年）	1,586,960.91	19.96	366,504.50	2.09
2—3年（含3年）	366,504.50	5.78		
合计	<b>7,590,375.05</b>	<b>100.00</b>	<b>17,521,908.31</b>	<b>100.00</b>

#### 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付情况

本报告期按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付账款金额合计 5,499,529.61 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 72.45%。

### （三十四）其他应收款

性质	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	8,212,531.59	5,243,325.53
减：预期信用损失准备	277,413.65	283,256.80
合计	<b>7,935,117.94</b>	<b>4,960,068.73</b>

1、其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来	4,018,791.55	2,592,017.39
个人往来	964,919.91	648,359.47
投标保证金	1,684,608.04	1,145,127.84
押金	1,544,212.09	857,820.83
减：预期信用损失准备	277,413.65	283,256.80
合计	<b>7,935,117.94</b>	<b>4,960,068.73</b>

(2) 其他应收款按分类

类别	期末金额			
	账面余额		预期信用损失准备	
	金额	比例	金额	计提比例
按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款				
按组合计提预期信用损失准备的应收账款	8,212,531.59	100.00	277,413.65	3.38
其中：组合 1：账龄组合	3,856,160.22	46.95	277,413.65	7.19
组合 2：关联方组合				
组合 3：内部员工、押金、保证金组合	4,356,371.37	53.05		
合计	<b>8,212,531.59</b>	<b>100.00</b>	<b>277,413.65</b>	<b>3.38</b>

续

类别	期初金额			
	账面余额		预期信用损失准备	
	金额	比例	金额	计提比例
按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款				
按组合计提预期信用损失准备的应收账款	5,243,325.53	100.00	283,256.80	5.40
其中：组合 1：账龄组合	3,089,770.96	58.93	283,256.80	9.17
组合 2：关联方组合				
组合 3：内部员工、押金、保证金组合	2,153,554.57	41.07		
合计	<b>5,243,325.53</b>	<b>100.00</b>	<b>283,256.80</b>	<b>5.40</b>

(3) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	预期信用损失准备	账面余额	比例(%)	预期信用损失准备
1 年以内(含 1 年)	2,535,817.52	2.00	50,716.35	1,293,468.00	2.00	25,869.36
1 至 2 年(含 2 年)	1,152,694.53	10.00	115,269.45	1,558,036.00	10.00	155,803.60
2 至 3 年(含 3 年)	31,735.14	20.00	6,347.03	156,525.00	20.00	31,305.00
3 至 4 年(含 4 年)	56,776.70	50.00	28,388.35	14,007.33	50.00	7,003.65

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	预期信用损失准备	账面余额	比例(%)	预期信用损失准备
4至5年(含5年)	12,219.33	80.00	9,775.47	22,297.20	80.00	17,837.76
5年以上	66,917.00	100.00	66,917.00	45,437.43	100.00	45,437.43
合计	<b>3,856,160.22</b>		<b>277,413.65</b>	<b>3,089,770.96</b>		<b>283,256.80</b>

## (4) 预期信用损失准备计提情况

预期信用损失准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	283,256.80			283,256.80
期初余额在本期重新评估后				
本期计提	209.92			209.92
本期转回	6,053.07			6,053.07
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	<b>277,413.65</b>			<b>277,413.65</b>

## (5) 本期收回或转回的重要预期信用损失准备情况

本报告期无收回或转回的重要预期信用损失准备情况。

## (6) 本报告期实际核销的重要其他应收款项情况

本报告期无实际核销的重要其他应收款项情况。

## (7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款金额合计 4,253,404.71 元，占其他应收款期末余额合计数的比例为 52.11%，相应计提的预期信用减值损失准备余额金额合计 118,492.70 元。

## (8) 涉及政府补助的其他应收款项

本报告期无涉及政府补助的其他应收款项。

## (9) 由金融资产转移而终止确认的其他应收款项

本报告期无由金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

## (10) 其他应收款项转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

本报告期无其他应收款项转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的事项。

## (三十五) 存货

1、存货分项列示如下：



项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,005,196.73	1,540,268.90	3,464,927.83	4,984,175.73	1,251,088.78	3,733,086.95
委托加工物资	163,841.11		163,841.11	42,094.66		42,094.66
在产品	1,360,096.42		1,360,096.42	679,498.33		679,498.33
库存商品	2,814,347.62	135,384.52	2,678,963.10	3,163,183.01	176,772.33	2,986,410.68
发出商品	4,278,934.18		4,278,934.18	2,801,629.56		2,801,629.56
合同履约成本	9,258,109.35		9,258,109.35	9,276,865.17		9,276,865.17
低值易耗品	70,290.61	27,071.90	43,218.71	86,591.62	52,437.90	34,153.72
借品	410,801.90		410,801.90	482,703.85		482,703.85
合 计	<b>23,361,617.92</b>	<b>1,702,725.32</b>	<b>21,658,892.60</b>	<b>21,516,741.93</b>	<b>1,480,299.01</b>	<b>20,036,442.92</b>

## 2、存货跌价准备：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	1,251,088.78	289,180.12			1,540,268.90
库存商品	176,772.33		41,387.81		135,384.52
低值易耗品	52,437.90		25,366.00		27,071.90
合 计	<b>1,480,299.01</b>	<b>289,180.12</b>	<b>66,753.81</b>		<b>1,702,725.32</b>

## (三十六) 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	6,750,561.84	7,504,157.17
合 计	<b>6,750,561.84</b>	<b>7,504,157.17</b>

## (三十七) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预缴所得税	80,273.35	142,350.04
留抵增值税	111,956.78	5,825.24
合 计	<b>192,230.13</b>	<b>148,175.28</b>

## (三十八) 长期应收款

## 1、长期应收款分类披露

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款节能项目	13,580,465.89		13,580,465.89	21,090,403.38		21,090,403.38	4.75%- 7.05%
其中：原值	14,843,466.02		14,843,466.02	23,607,705.73		23,607,705.73	
未实现融资收益	-1,263,000.13		-1,263,000.13	-2,517,302.35		-2,517,302.35	
账面价值	13,580,465.89		13,580,465.89	21,090,403.38		21,090,403.38	

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
减：一年内 到期款项	6,750,561.84		6,750,561.84	7,504,157.17		7,504,157.17	
合计	<b>6,829,904.06</b>		<b>6,829,904.06</b>	<b>13,586,246.21</b>		<b>13,586,246.21</b>	

2、因金融资产转移而终止确认的长期应收款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

3、转移长期应收款并继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无 转移长期应收款并继续涉入形成的资产、负债金额。

**(三十九) 固定资产**

1、固定资产及固定资产清理情况

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	2,327,800.14	2,778,015.54
固定资产清理		
小 计	<b>2,327,800.14</b>	<b>2,778,015.54</b>

2、固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动

项目	模具	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	2,543,922.71	2,968,539.83	500,474.60	1,644,985.70	461,797.43	8,119,720.27
2. 本期增加金额	43,663.72	12,871.29	238,690.27	42,268.66		337,493.94
(1) 购置	43,663.72	12,871.29	238,690.27	42,268.66		337,493.94
3. 本期减少金额			5,580.00			5,580.00
(1) 处置或报废			5,580.00			5,580.00
4. 期末余额	2,587,586.43	2,981,411.12	733,584.87	1,687,254.36	461,797.43	8,451,634.21
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,541,574.01	1,685,115.76	440,441.81	1,310,570.60	364,002.55	5,341,704.73
2. 本期增加金额	438,617.88	205,314.66	54,841.75	87,884.36	771.69	787,430.34
(1) 计提	438,617.88	205,314.66	54,841.75	87,884.36	771.69	787,430.34
3. 本期减少金额			5,301.00			5,301.00
(1) 处置或报废			5,301.00			5,301.00
4. 期末余额	1,980,191.89	1,890,430.42	489,982.56	1,398,454.96	364,774.24	6,123,834.07
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	<b>607,394.54</b>	<b>1,090,980.70</b>	<b>243,602.31</b>	<b>288,799.40</b>	<b>97,023.19</b>	<b>2,327,800.14</b>
2. 期初账面价值	<b>1,002,348.70</b>	<b>1,283,424.07</b>	<b>60,032.79</b>	<b>334,415.10</b>	<b>97,794.88</b>	<b>2,778,015.54</b>

3、期末暂时闲置的固定资产

本报告期末无暂时闲置的固定资产。

4、未办妥产权证书的固定资产的情况

本报告期末无未办妥产权证书的固定资产。

5、期末通过融资租赁租入的固定资产情况

本报告期末无通过融资租赁租入的固定资产。

6、期末通过经营租赁租出的固定资产

本报告期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(四十) 在建工程

1、在建工程

工程项目	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
厂房	111,056.88		111,056.88			
合计	<b>111,056.88</b>		<b>111,056.88</b>			

(四十一) 无形资产

1、无形资产类别情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	565,680.87	565,680.87
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	565,680.87	565,680.87
二、累计摊销		
1. 期初余额	261,868.38	261,868.38
2. 本期增加金额	62,297.52	62,297.52
(1) 计提	62,297.52	62,297.52
3. 本期减少金额		
(2) 处置		
4. 期末余额	324,165.90	324,165.90
三、减值准备		
1. 期初余额		

项目	软件	合计
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	<b>241,514.97</b>	<b>241,514.97</b>
2. 期初账面价值	<b>303,812.49</b>	<b>303,812.49</b>

**(四十二) 长期待摊费用**

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	866,550.68		557,022.47		309,528.21
合计	<b>866,550.68</b>		<b>557,022.47</b>		<b>309,528.21</b>

**(四十三) 递延所得税资产**

## 1、递延所得税资产不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
<b>递延所得税资产：</b>				
资产减值准备	370,074.75	1,480,299.01	370,074.75	1,480,299.00
信用减值	4,065,439.82	16,261,759.28	2,763,537.56	11,054,150.24
暂未取得发票的工程成本	769,270.66	3,077,082.62	1,162,500.00	4,650,000.00
内部交易未实现利润			331,697.72	1,326,790.88
职工教育经费			33,523.98	134,095.92
税法可弥补亏损			775,010.30	3,100,041.20
合计	<b>5,204,785.23</b>	<b>20,819,140.91</b>	<b>5,436,344.31</b>	<b>21,745,377.24</b>

**(四十四) 短期借款**

## 1、短期借款情况：

借款类别	期末余额	期初余额
质押、抵押、保证借款	5,950,000.00	10,550,000.00
合计	<b>5,950,000.00</b>	<b>10,550,000.00</b>

## 2、截至 2020 年 12 月 31 日，本公司质押、抵押、担保借款包括：

向中国银行股份有限公司中山分行取得的 595 万元贷款，借款期限为 2020 年 6 月 15 日至 2021 年 6 月 14 日。

上述借款的质押、抵押、担保情况为：(1) 公司于 2019 年与中国银行股份有限公司中山分行签订的《最高额质押合同》，以本公司应收账款提供最高额质

押，担保债权最高本金余额为人民币 35,173,844.10 元；（2）公司股东杜姬芳、杜艳芳分别于 2018 年与中国银行股份有限公司中山分行签订的《最高额质押合同》，以 杜姬芳及其配偶名下的土地和 3 套房产、杜艳芳及其配偶名下的土地和 1 套房产作为抵押，被担保最高债权额为人民币 3,000.00 万元；（3）公司股东杜姬芳、杜艳芳、王伟分别于 2015 年与中国银行股份有限公司中山分行签订的《最高额保证合同》，提供最高本金金额为 2,000.00 万元的债权担保，保证期间为第一份主合同生效之日至全部主合同中最后一笔还款的履约届满之日起两年。

### 3、重要的已逾期借款情况

本报告期末，公司无已逾期短期借款。

#### （四十五）应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	962,995.56	3,804,718.51
商业承兑汇票		
合 计	<b>962,995.56</b>	<b>3,804,718.51</b>

#### （四十六）应付账款

##### 1、应付账款明细情况

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	29,848,368.41	84.63	19,476,987.94	82.23
1 至 2 年 (含 2 年)	1,804,173.85	5.18	3,130,881.01	13.22
2 至 3 年 (含 3 年)	2,076,178.78	5.96	906,936.06	3.83
3 年以上	1,079,110.33	4.23	172,174.27	0.72
合 计	<b>34,807,831.37</b>	<b>100.00</b>	<b>23,686,979.28</b>	<b>100.00</b>

##### 2、账龄超过 1 年的大额应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市鸿宸雷士光环境工程有限公司	1,817,281.47	尚未结算
洛阳鲁睿实业有限公司	343,718.28	尚未结算
洛阳大有利灯具有限公司	305,331.64	尚未结算
合 计	<b>2,466,331.39</b>	

#### （四十七）合同负债

项 目	期末余额	期初余额
预收结算款	1,907,904.74	10,497,139.25
合 计	<b>1,907,904.74</b>	<b>10,497,139.25</b>

#### （四十八）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类

项 目	期末余额	期初余额
短期薪酬	1,797,243.25	1,063,266.69
离职后福利-设定提存计划		398.56
辞退福利		
一年内到期的其他长期福利		
合 计	<b>1,797,243.25</b>	<b>1,063,665.25</b>

2、短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,062,944.18	10,651,105.48	9,959,762.41	1,754,287.25
2、职工福利费	150.00	106,177.66	106,177.66	150.00
3、社会保险费	172.51	96,176.92	96,349.43	-
其中：基本医疗保险费	141.95	68,171.32	68,313.27	-
补充医疗保险费		274.00	274.00	-
工伤保险费	21.01	816.00	837.01	-
生育保险费	9.55	26,915.60	26,925.15	-
4、住房公积金		84,514.00	41,708.00	42,806.00
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合 计	<b>1,063,266.69</b>	<b>10,937,974.06</b>	<b>10,203,997.50</b>	<b>1,797,243.25</b>

3、离职后福利-设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	385.28	68,483.38	68,868.66	
2、失业保险费	13.28	1,539.80	1,553.08	
3、年金缴费				
合 计	<b>398.56</b>	<b>70,023.18</b>	<b>70,421.74</b>	

(四十九) 应交税费

类 别	期末余额	期初余额
增值税	4,146,121.65	4,735,751.32
企业所得税	190,756.15	98,884.71
城市维护建设税	31,848.33	35,335.17
个人所得税	7,636.22	4,038.15
教育费附加	30,818.90	34,604.63
印花税	6,001.19	5,515.84
合 计	<b>4,413,182.44</b>	<b>4,914,129.82</b>

**(五十) 其他应付款**

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	7,104,729.32	11,034,767.06
合 计	<b>7,104,729.32</b>	<b>11,034,767.06</b>

## 1、其他应付款项

## (1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
股权回购款		2,011,013.58
单位往来	2,773,596.11	4,431,515.67
个人往来	1,144,898.31	1,270,359.46
押金、保证金	3,186,234.90	3,321,403.51
其他		474.84
合 计	<b>7,104,729.32</b>	<b>11,034,767.06</b>

**(五十一) 一年内到期的非流动负债**

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	203,940.18	468,890.13
一年内到期的长期借款	4,376,500.00	
合 计	<b>4,580,440.18</b>	<b>468,890.13</b>

**(五十二) 其他流动负债**

项 目	期末余额	期初余额
合同负债	434,223.75	1,552,613.82
合 计	<b>434,223.75</b>	<b>1,552,613.82</b>

**(五十三) 长期借款**

## 1、长期借款明细项目

借款类别	期末余额	期初余额	利率区间
质押、抵押、保证借款	6,956,000.00	5,362,500.00	4.8%-7.15%
合 计	<b>6,956,000.00</b>	<b>5,362,500.00</b>	

## 2、截至 2020 年 12 月 31 日，本公司质押、抵押、担保借款包括：

(1) 公司向中国银行股份有限公司中山分行取得的借款人民币 715.00 万元，借款期限为 2018 年 6 月 28 日至 2021 年 6 月 27 日，截至 2020 年 12 月 31 日，公司尚未到期的借款余额为 3,932,500.00 元；

(2) 公司向中国银行股份有限公司中山分行取得的借款人民币 200.00 万元，借款期限为 2020 年 4 月 10 日至 2023 年 4 月 9 日；



(3) 公司向中国银行股份有限公司中山分行取得的借款人民币 360.00 万元，借款期限为 2020 年 6 月 11 日至 2023 年 6 月 10 日；

(4) 公司向中国银行股份有限公司中山分行取得的借款人民币 180.00 万元，借款期限为 2020 年 10 月 26 日至 2023 年 10 月 25 日。

上述借款的质押、抵押、担保情况为：

(1) 公司于 2019 年与中国银行股份有限公司中山分行签订的《最高额质押合同》，以本公司应收账款提供最高额质押，担保债权最高本金余额为人民币 35,173,844.10 元；

(2) 公司股东杜姬芳、杜艳芳分别于 2018 年与中国银行股份有限公司中山分行签订的《最高额质押合同》，以杜姬芳及其配偶名下的土地和 3 套房产、杜艳芳及其配偶名下的土地和 1 套房产作为抵押，被担保最高债权额为人民币 3,000.00 万元；

(3) 公司股东杜姬芳、杜艳芳、王伟分别于 2015 年与中国银行股份有限公司中山分行签订的《最高额保证合同》，提供最高本金金额为 2,000.00 万元的债权担保，保证期间为第一份主合同生效之日至全部主合同中最后一笔还款的履约届满之日起两年。

上述长期借款因企业与贷款银行签订的贷款协议约定，在一年内归还本金 4,376,500.00 元，于一年内到期的非流动负债列示。

#### (五十四) 长期应付款

##### 1、长期应付款类别

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
分期支付项目工程成本	1,056,269.13	89,717.85	923,309.13	222,677.85	
其中：原值	1,214,487.03		923,309.13	291,177.90	
未实现融资费用	-158,217.90	89,717.85		-68,500.05	
小 计	<b>1,056,269.13</b>	<b>89,717.85</b>	<b>923,309.13</b>	<b>222,677.85</b>	
减：一年内到期部分	468,890.13			203,940.18	
合计	<b>587,379.00</b>			<b>18,737.67</b>	

#### (五十五) 股本

项目	期初余额	本年增减变动 (+ -)					期末余额
	金额	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额
股份总额	54,540,000.00						54,540,000.00
合 计	<b>54,540,000.00</b>						<b>54,540,000.00</b>

#### (五十六) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,225,452.40			6,225,452.40
合 计	<b>6,225,452.40</b>			<b>6,225,452.40</b>

**（五十七） 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	1,520,491.55	264,032.75		1,784,524.30
合 计	<b>1,520,491.55</b>	<b>264,032.75</b>		<b>1,784,524.30</b>

变动原因说明：本公司 2020 年按净利润的 10%提取法定盈余公积金 264,032.75 元。

**（五十八） 未分配利润**

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	7,734,885.30	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	7,734,885.30	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,505,343.99	
减：提取法定盈余公积	264,032.75	
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作实收资本的普通股股利		
期末未分配利润	<b>9,976,196.54</b>	

由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 1,831,882.75 元。调整事项见附注十一（一）前期差错更正。

**（五十九） 营业收入和营业成本**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	132,353,010.35	108,243,245.09	103,840,583.93	83,508,799.81
产品销售	55,340,961.78	39,621,609.64	54,711,425.79	41,295,686.02
工程结算	73,256,536.06	64,974,434.23	47,765,640.31	41,419,050.61
节能改造项目	3,354,962.51	3,276,443.48		
技术服务	400,550.00	370,757.74	1,363,517.83	794,063.18
二、其他业务小计	51,579.67	58,924.19		
材料	48,196.46	58,924.19		
其他	3,383.21			
合 计	<b>132,404,590.02</b>	<b>108,302,169.28</b>	<b>103,840,583.93</b>	<b>83,508,799.81</b>

**（六十） 税金及附加**

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	175,026.50	183,432.29

项 目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	102,077.01	106,229.05
地方教育费附加	62,387.18	69,555.53
车船使用税	2,989.60	1,020.00
印花税	37,714.38	32,118.44
堤围防护费	462.69	887.07
合 计	<b>380,657.36</b>	<b>393,242.38</b>

**(六十一) 销售费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	<b>4,637,331.14</b>	<b>6,485,825.57</b>
其中主要项目：		
工资	2,560,638.44	2,465,157.00
差旅费	364,937.14	524,725.45
运输费	5,413.04	593,681.73
业务招待费	113,731.94	200,186.31
广告宣传费	148,848.51	164,419.60
参展费		255,936.00
咨询费	136,633.66	235,000.00
招投标服务费	271,399.39	594,900.58
售后服务费	287,158.83	402,392.28
办公费	163,414.55	216,302.93

**(六十二) 管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	<b>7,698,223.80</b>	<b>8,900,716.88</b>
其中主要项目：		
工资	4,151,544.17	3,856,757.50
中介代理费	583,038.21	369,368.79
租金	920,566.32	851,105.14
折旧费	137,830.31	318,082.09
差旅费	138,423.98	388,651.54
业务招待费	168,803.43	320,760.89
社保费	61,146.67	177,764.10
办公费	117,262.40	69,056.30
福利费	100,584.16	96,425.84

**(六十三) 研发费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	<b>5,343,711.83</b>	<b>3,574,808.93</b>

项 目	本期发生额	上期发生额
其中主要项目：		
工资	1,767,288.70	1,809,151.70
技术服务费	118,739.96	252,070.39
材料费	904,689.37	397,732.19
租赁费	360,000.00	360,000.00
专利申请费	20,814.44	56,630.77
测试认证费	151,956.80	426,444.96
模具费	466,834.17	73,449.24

**(六十四) 财务费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,249,351.35	1,824,014.58
减：利息收入	1,309,902.55	1,672,709.15
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	44,843.00	38,534.35
其他	176,919.50	1,338.40
合 计	<b>161,211.30</b>	<b>191,178.18</b>

**(六十五) 其他收益**

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	450,376.94	4,450,272.00
合 计	<b>450,376.94</b>	<b>4,450,272.00</b>

**(六十六) 投资收益**

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品	93,549.99	162,234.30
合 计	<b>93,549.99</b>	<b>162,234.30</b>

**(六十七) 信用减值损失（损失以正数填列）**

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	2,114,300.59	3,512,138.87
其他应收款坏账损失	-5,843.15	282,391.86
合 计	<b>2,108,457.44</b>	<b>3,794,530.73</b>

**(六十八) 资产减值损失（损失以正数填列）**

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	222,426.31	174,629.97
合 计	<b>222,426.31</b>	<b>174,629.97</b>

**(六十九) 资产处置收益**

项 目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产	-279.00	-1,145.74
合 计	<b>-279.00</b>	<b>-1,145.74</b>

(七十) 营业外收入

1、分类情况

项 目	发生额		计入非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额	本期	上期
与日常活动无关的政府补助	12,000.00		12,000.00	
固定资产报废利得		353.98		353.98
其他	5,157.11	55,334.36	5,157.11	55,334.36
合 计	<b>17,157.11</b>	<b>55,688.34</b>	<b>17,157.11</b>	<b>55,688.34</b>

2、计入营业外收入的政府补助

项 目	发生额		计入非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额	本期	上期
小榄镇经济和信息化局	12,000.00		12,000.00	
合 计	<b>12,000.00</b>		<b>12,000.00</b>	

(七十一) 营业外支出

项 目	发生额		计入非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额	本期	上期
公益性捐赠支出	10,500.00	6,000.00	10,500.00	6,000.00
非流动资产损坏报废损失		26,636.37		26,636.37
其他	562.87	70,000.00	562.87	70,000.00
合 计	<b>11,062.87</b>	<b>102,636.37</b>	<b>11,062.87</b>	<b>102,636.37</b>

(七十二) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	749,531.47	120,585.35
递延所得税费用	-100,138.64	669,961.83
合 计	<b>649,392.83</b>	<b>790,547.18</b>

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数
利润总额	4,100,143.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	615,021.56

子公司适用不同税率的影响	-142,006.00
调整以前期间所得税的影响	120,772.37
非应税收入的影响	
不得扣除的成本、费用和损失的影响	368,031.23
研发费用加计扣除	-453,691.66
使用前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	141,265.33
当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	
所得税费用	<b>649,392.83</b>

**(七十三) 每股收益****1、基本每股收益**

项 目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	2,505,343.99	618,444.22
本公司发行在外普通股的加权平均数	54,540,000.00	54,540,000.00
基本每股收益	0.0459	0.0113
其中：持续经营基本每股收益	0.0459	0.0113
终止经营基本每股收益		

**2、稀释每股收益**

项 目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	2,505,343.99	618,444.22
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	54,540,000.00	54,540,000.00
稀释每股收益	0.0459	0.0113
其中：持续经营稀释每股收益	0.0459	0.0113
终止经营稀释每股收益		

**(七十四) 现金流量表项目注释****1、现金流量表其他项目****(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
存款利息收入	55,646.74	52,766.12
政府补助款	450,376.94	450,272.00
押金、个人、其他单位往来	12,515,245.48	8,570,677.15
投标保证金	8,430,512.27	7,355,093.03
其他	34,069.35	137,507.74
合 计	<b>21,485,850.78</b>	<b>16,566,316.04</b>

**(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
支付期间费用	8,542,612.50	11,896,748.69

项 目	本期发生额	上期发生额
单位往来、押金、保证金等	21,324,107.33	15,709,074.27
股权回购款		9,050,576.25
其他	16,336.04	
合 计	<b>29,883,055.87</b>	<b>36,656,399.21</b>

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
理财收益	12,719.12	
合 计	<b>12,719.12</b>	

## (4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
贷款费用补偿		2,520.00
合 计		<b>2,520.00</b>

## (5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
贷款保险	60,000.00	
合 计	<b>60,000.00</b>	

## 2、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	3,450,750.90	590,716.83
加：资产减值准备	2,330,883.75	3,969,160.70
固定资产折旧	787,430.34	860,678.09
无形资产摊销	62,297.52	54,567.12
长期待摊费用摊销	557,022.47	139,710.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	279.00	-1,145.74
固定资产报废损失		26,636.37
公允价值变动损失		
财务费用	-154,519.68	52,766.12
投资损失	-80,830.87	-162,234.30
递延所得税资产减少	-100,138.64	654,735.50
递延所得税负债增加		
存货的减少	-1,620,275.68	-1,097,524.24
经营性应收项目的减少	6,138,427.60	-10,667,621.15
经营性应付项目的增加	3,539,516.76	15,924,064.10
其他		-4,389,879.99
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>14,910,843.47</b>	<b>5,954,630.27</b>

补充资料	本期金额	上期金额
<b>二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>三、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	9,665,080.90	6,810,788.12
减：现金的年初余额	6,810,788.12	13,699,609.78
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,854,292.78	-6,888,821.66

## 3、现金和现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	2,217.77	14,773.77
可随时用于支付的银行存款	9,662,863.13	6,796,014.35
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	9,665,080.90	6,810,788.12
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		

## (七十五) 所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
其他货币资金	692,233.64	银行承兑汇票保证金
其他货币资金	553,847.42	履约保证金
应收账款	33,861,077.49	银行借款质押
合 计	35,107,158.55	

## 6、合并范围的变更

## (一) 非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并的情况

## (二) 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并的情况

## (三) 其他原因的合并范围变动

本期未发生其他原因的合并范围变动的情况



## 7、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
河南鸿宝弘华照明有限公司	河南省洛阳	河南省洛阳	销售 LED 及照明产品等	100.00		投资
云南鸿宝智慧之光科技有限公司	云南省昭通	云南省昭通	销售 LED 及照明产品等	45.00		投资

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据：子公司云南鸿宝智慧之光科技有限公司，鸿宝科技公司持股 45%；根据公司与其第二大股东签订的一致行动协议，合计占有董事会席位 3 个，超过董事会半数席位，鸿宝科技公司能够控制云南鸿宝智慧之光科技有限公司。

## 8、关联方及关联交易

### （一）关联方

#### 1、本公司的母公司情况

实际控制人	关联关系	企业类型	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方
杜姬芳	第一大股东	自然人	66.59	66.59	杜姬芳

#### 2、本公司的子公司

子公司的基本情况及相关信息见附注七、在其他主体中的权益。

#### 3、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杜艳芳	母公司股东
杜瑞庆	母公司股东
王伟	母公司股东
中山市同心汇富资产管理企业（有限合伙）	母公司股东
王洪新	子公司股东
昭通市城市建设投资开发有限公司	子公司股东
中山市鸿盛电子有限公司	杜姬芳与杜艳芳共同控制的企业

### （二）关联方交易情况

#### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已抵消。

## 2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本报告期无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

## 3、关联租赁情况

本报告期无关联租赁情况。

## 4、关联担保情况

关联方担保情况详见附注五（十七）短期借款、五（二十六）长期借款。

## 5、关联方资金拆借

本报告期无关联方资金拆借。

## 6、关联方资产转让、债务重组情况

本报告期无关联方资产转让、债务重组情况。

## 7、其他关联交易

本报告期无其他关联交易情况。

**（三）关联方应收应付款项**

## 1、应付款项

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		
杜艳芳	6,300.68	8,300.68
杜瑞庆	14,398.00	14,398.00
王伟	2,630.00	2,630.00
中山市同心汇富资产管理企业（有限合伙）		281,000.00
中山市鸿盛电子有限公司	265,700.00	340,000.00
合计	<b>289,028.68</b>	<b>646,328.68</b>

**9、或有事项****（一）承诺事项**

## 1、租赁事项

本公司向外租赁办公场所，截至 2020 年 12 月 31 日，公司尚在执行的租赁合同列示如下：

序号	租赁场所位置	租赁期限
1	广东省中山市小榄镇民安南路 58 号	2020.09.01-2021.02.28
2	河南省洛阳市涧西区南昌路天泽大厦 10 层	2018.02.01-2021.01.31

## 2、借款事项

借款事项详见附注五（十六）短期借款、五（二十四）长期借款

**(二) 或有事项**

本报告期本公司无需要说明的资产负债表日后事项。

**10、资产负债表日后事项**

本报告期本公司无需要说明的资产负债表日后事项。

**11、其他重要事项****(一) 前期差错更正****1、追溯重述法**

序号	调整科目	借方金额	贷方金额
1	应交税费	1,831,882.75	
	所得税费用	120,585.35	
	年初未分配利润		1,952,468.10
2	盈余公积-以前年度		195,246.81
	盈余公积-当期		-12,058.54
	年初未分配利润	195,246.81	
	未分配利润	-12,058.54	

**(二) 债务重组**

本报告期未发生债务重组业务事项。

**(三) 重要资产转让和置换**

本报告期未发生重要资产转让和置换业务事项。

**(四) 年金计划**

本报告期无年金计划事项。

**12、母公司财务报表主要项目注释****(一) 应收账款****1、应收账款分类披露**

类别	期末金额			
	账面余额		预期信用损失准备	
	金额	比例	金额	计提比例
按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款				
按组合计提预期信用损失准备的应收账款	64,144,208.24	100.00	10,984,929.42	17.13
其中：组合1：账龄组合	64,144,208.24	100.00	10,984,929.42	17.13
组合2：关联方组合				
合计	<b>64,144,208.24</b>	<b>100.00</b>	<b>10,984,929.42</b>	<b>17.13</b>

续

类别	期初金额			
	账面余额		预期信用损失准备	
	金额	比例	金额	计提比例
按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款				
按组合计提预期信用损失准备的应收账款	60,563,849.73	100.00	10,770,993.42	17.78
其中：组合 1：账龄组合	60,563,849.73	100.00	10,770,993.42	17.78
组合 2：关联方组合				
合计	<b>60,563,849.73</b>	<b>100.00</b>	<b>10,770,993.42</b>	<b>17.78</b>

## (1) 期末单项评估计提预期信用损失准备的应收账款

本报告期末无单项评估计提预期信用损失准备的应收账款。

## (2) 按组合计提预期信用损失准备的应收账款

## ①组合 1：账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	预期信用损失准备	账面余额	预期信用损失率(%)	预期信用损失准备
1 年以内 (含 1 年)	37,381,080.27	2.00	747,621.61	33,416,602.33	2.00	667,926.72
1 至 2 年 (含 2 年)	10,163,510.63	5.00	508,175.53	8,664,976.99	5.00	433,248.85
2 至 3 年 (含 3 年)	6,863,981.12	20.00	1,372,796.22	8,103,652.78	20.00	1,620,730.56
3 至 4 年 (含 4 年)	2,421,482.25	50.00	1,210,741.13	2,488,709.56	50.00	1,244,354.78
4 至 5 年 (含 5 年)	842,795.19	80.00	674,236.15	5,425,877.82	80.00	4,340,702.26
5 年以上	6,471,358.78	100.00	6,471,358.78	2,464,030.25	100.00	2,464,030.25
合计	<b>64,144,208.24</b>		<b>10,984,929.42</b>	<b>60,563,849.73</b>		<b>10,770,993.42</b>

## 2、本期计提、收回或转回的预期信用损失准备情况

本报告期无计提、收回或转回的预期信用损失准备情况。

## 3、本报告期实际核销的重要应收账款情况

本报告期无实际核销的重要应收账款情况。

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的预期信用损失准备金额	占应收账款总额比例
第一名	非关联方	5,979,879.24	151,486.40	10.96
第二名	非关联方	5,634,067.35	703,976.72	9.27

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的预期信用损失准备金额	占应收账款总额比例
第三名	非关联方	4,933,904.80	98,678.10	9.10
第四名	非关联方	4,100,000.00	4,100,000.00	
第五名	非关联方	2,488,858.00	49,777.16	4.59
合计		<b>23,136,709.39</b>	<b>5,103,918.38</b>	<b>33.92</b>

#### 5、因金融资产转移而终止确认的应收款项

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

#### 6、应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

本报告期无应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额。

### (二) 其他应收款

性质	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	8,044,124.19	5,052,117.53
减：预期信用损失准备	277,103.73	283,156.80
合计	<b>7,767,020.46</b>	<b>4,768,960.73</b>

#### 1、其他应收款项

##### (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来	3,877,693.45	2,587,017.39
个人往来	937,610.61	587,753.57
投标保证金	1,684,608.04	1,061,285.74
押金	1,544,212.09	816,060.83
减：预期信用损失准备	277,103.73	283,156.80
合计	<b>7,767,020.46</b>	<b>4,768,960.73</b>

##### (2) 其他应收款按分类

类别	期末金额			
	账面余额		预期信用损失准备	
	金额	比例	金额	计提比例
按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款				
按组合计提预期信用损失准备的应收账款	8,044,124.19	100.00	277,103.73	3.44
其中：组合 1：账龄组合	3,840,664.22	47.74	277,103.73	7.21
组合 2：关联方组合				
组合 3：内部员工、押金、保证金组合	4,203,459.97	52.26		

合 计	<b>8,044,124.19</b>	<b>100.00</b>	<b>277,103.73</b>	<b>3.44</b>
-----	---------------------	---------------	-------------------	-------------

续

类 别	期初金额			
	账面余额		预期信用损失准备	
	金额	比例	金额	计提比例
按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款				
按组合计提预期信用损失准备的应收账款	5,052,117.53	100.00	283,156.80	5.60
其中：组合 1：账龄组合	3,084,770.96	61.06	283,156.80	9.18
组合 2：关联方组合				
组合 3：内部员工、押金、保证金组合	1,967,346.57	38.94		
合 计	<b>5,052,117.53</b>	<b>100.00</b>	<b>283,156.80</b>	<b>5.60</b>

(3) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	预期信用损失准备	账面余额	比例(%)	预期信用损失准备
1 年以内(含 1 年)	2,520,321.52	2.00	50,406.43	1,288,468.00	2.00	25,769.36
1 至 2 年(含 2 年)	1,152,694.53	10.00	115,269.45	1,558,036.00	10.00	155,803.60
2 至 3 年(含 3 年)	31,735.14	20.00	6,347.03	156,525.00	20.00	31,305.00
3 至 4 年(含 4 年)	56,776.70	50.00	28,388.35	14,007.33	50.00	7,003.65
4 至 5 年(含 5 年)	12,219.33	80.00	9,775.47	22,297.20	80.00	17,837.76
5 年以上	66,917.00	100.00	66,917.00	45,437.43	100.00	45,437.43
合计	<b>3,840,664.22</b>		<b>277,103.73</b>	<b>3,084,770.96</b>		<b>283,156.80</b>

(4) 预期信用损失准备计提情况

预期信用损失准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	283,156.80			283,156.80
期初余额在本期重新评估后				
本期计提				
本期转回	6,053.07			6,053.07
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	<b>277,103.73</b>			<b>277,103.73</b>

(5) 本期收回或转回的重要预期信用损失准备情况

本报告期无收回或转回的重要预期信用损失准备情况。

(6) 本报告期实际核销的重要其他应收款项情况

本报告期无实际核销的重要其他应收款项情况。

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款金额合计 4,253,404.71 元，占其他应收款期末余额合计数的比例为 52.11%，相应计提的预期信用减值损失准备余额金额合计 118,492.70 元。

(8) 涉及政府补助的其他应收款项

本报告期无涉及政府补助的其他应收款项。

(9) 由金融资产转移而终止确认的其他应收款项

本报告期无由金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(10) 其他应收款项转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

本报告期无其他应收款项转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的事项。

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	23,186,700.00		23,186,700.00	23,186,700.00		23,186,700.00
合 计	<b>23,186,700.00</b>		<b>23,186,700.00</b>	<b>23,186,700.00</b>		<b>23,186,700.00</b>

2、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
河南鸿宝弘华照明有限公司	21,836,700.00			21,836,700.00		
云南鸿宝智慧之光科技有限公司	1,350,000.00			1,350,000.00		
合 计	<b>23,186,700.00</b>			<b>23,186,700.00</b>		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	<b>118,610,976.95</b>	<b>99,725,027.06</b>	<b>95,601,137.12</b>	<b>77,595,663.40</b>
产品内销	41,832,153.02	31,641,103.57	53,108,783.69	39,646,279.56
工程结算	73,023,311.42	64,436,722.27	40,740,297.11	36,736,444.59

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
技术服务	3,354,962.51	3,276,443.48	212,242.92	1,209,980.32
节能服务	400,550.00	370,757.74	1,539,813.40	2,958.93
二、其他业务小计	<b>51,579.67</b>	<b>58,924.19</b>		
材料	48,196.46	58,924.19		
其他	3,383.21			
合 计	<b>118,662,556.62</b>	<b>99,783,951.25</b>	<b>95,601,137.12</b>	<b>77,595,663.40</b>

**(五) 投资收益**

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品	80,830.87	162,234.30
合 计	<b>80,830.87</b>	<b>162,234.30</b>

鸿宝科技股份有限公司

2021年4月28日



## 第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。