



杉工智能

NEEQ : 839297

宁波杉工智能安全科技股份有限公司

(NingBo ShanGong Intelligent Security Technology Co. , Ltd.)



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记



【知识产权】

2020年，杉工智能获得1项实用新型专利授权、27项计算机软件著作权授权。



【资质认证】

2020年，杉工智能通过并获得ITSS 叁级证书（证书编号：ITSS-YW-3-330220200044，证书有效期：2020年07月17日至2023年07月16日）、信息技术服务管理体系认证证书（ISO20000）（证书编号：19820ITL0100ROM，证书有效期：2020年12月10日至2023年12月09日）、信息安全管理体系统认证证书（ISO27001）（证书编号：19820ISL0198ROM，证书有效期：2020年12月10日至2023年12月09日）。



【奖项荣誉】

2020年，杉工智能获中国公路学会交通BIM工程创新奖三等奖。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况.....	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件.....	20
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	27
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	30
第八节	财务会计报告	35
第九节	备查文件目录.....	120

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人李宏伟、主管会计工作负责人李玲及会计机构负责人（会计主管人员）李玲保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信中联会计师事务所（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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、未按要求披露的事项及原因

公司向全国中小企业股份转让系统申请豁免披露前五大客户的项目信息。

【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
实际控制人的控制风险	截至年报出具日,李宏伟直接持有公司 25.73%的股份。此外,李宏伟系控股股东天致融科的执行事务合伙人,通过天致融科间接持有公司 30.48%的表决权。因此,李宏伟合计共实际持有公司 56.21%的表决权,系公司实际控制人,能够对董事会、股东会决议事项产生重大影响。虽然公司已建立了较为完善的法人治理结构,逐步建立健全了包括关联交易管理办法、对外担保管理办法、会计内控制度在内的一系列内控制度并认真执行,从制度上有效降低了大股东由于个人在重大事项上的主观错误判断与公司利益发生冲突时可能导致的对公司的潜在风险。但如果上述制度不能得到严格执行,公司则存在实际控制人利用其控制地位损害本公司及其他中小股东利益的风险。
行业波动风险	公司主要从事软件系统产品销售和提供软件技术服务,行业受国家的产业环境、宏观经济政策及市场竞争等因素影响,若该类因素出现较大变化,易影响公司的产品和服务,致使存在不确

	定性风险。
业务区域集中风险	目前,公司业务主要客户多为市政、公路等工程建设管理部门以及房屋建筑业主单位,公司客户多集中在浙江省内区域。近年来,公司已意识到发展地域的限制性,不断丰富业务类型,增强市场竞争能力。另一方面,如果省内建筑行业增速下滑,将有可能导致区域内业务量增速放缓甚至下滑,公司的经营业绩将受到不利影响。
业主延迟付款可能影响公司的营运资金和现金流量的风险	在项目执行过程中,业主通常根据业务节点的完成情况,确定支付进度款,因此进度款的支付略滞后于公司成本费用的发生。一方面,在项目的前期阶段,公司需垫付业务人员的工资、福利等营业成本;另一方面,在项目完工后,业主通常会预留项目金额的 5%-10%作为质量保证金,在质保期(一般为项目完成后 2 年)结束后才予以支付,从而导致公司在足额收取业务的进度款之前,垫付了项目相关的成本和费用,且垫付的成本、费用随着业务规模的扩张而增加。因此,业主延迟付款可能对公司的营运资金和现金流量构成压力;若业主延迟付款的项目涉及的成本支出较大,将会占用本可用在其他项目上的资金,从而将削弱公司项目承揽和运营的能力,并可能对公司经营业绩造成不利影响。
应收账款发生坏账损失的风险	随着公司业务范围和规模的扩大,公司应收账款余额持续增长。如果公司出现应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账的情况,将可能使公司资金周转速度与运营效率降低,因此存在一定的应收账款回收风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、杉工智能	指	宁波杉工智能安全科技股份有限公司
主办券商、浙商证券	指	浙商证券股份有限公司
律师、律师事务所	指	浙江天册(宁波)律师事务所
会计师事务所、审计机构	指	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)
三会	指	宁波杉工智能安全科技股份有限公司股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	宁波杉工智能安全科技股份有限公司股东大会
董事会	指	宁波杉工智能安全科技股份有限公司董事会
监事会	指	宁波杉工智能安全科技股份有限公司监事会
三会议事规则	指	公司“股东大会议事规则”、“董事会议事规则”、“监事会议事规则”
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书
公司章程	指	宁波杉工智能安全科技股份有限公司公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法

证券法	指	中华人民共和国证券法
业务规则	指	全国中小企业股份转让系统业务规则
思齐创智	指	宁波思齐创智传感技术有限公司
工大云帆	指	哈尔滨工大云帆智慧信息技术有限公司
杉工结构	指	宁波杉工结构检测技术有限公司
天致融科	指	宁波天致融科企业管理咨询合伙企业(有限合伙)
厦门软投	指	厦门市软件信息产业创业投资有限公司
杉杉望新	指	宁波杉杉望新科技创业投资有限公司
南通路桥	指	南通路桥工程有限公司
全国中小企业股份转让系统/股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
BIM	指	建筑信息模型(Building Information Modeling),是以建筑工程项目的各项相关信息数据作为模型的基础,进行建筑模型的建立,通过数字信息仿真模拟建筑物所具有的真实信息
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本年度	指	2020年1月1日至2020年12月31日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	宁波杉工智能安全科技股份有限公司
英文名称及缩写	NingBo ShanGong Intelligent Security Technology Co.,Ltd.
	ShanGong Intelligent
证券简称	杉工智能
证券代码	839297
法定代表人	李宏伟

二、 联系方式

董事会秘书	李玲
联系地址	宁波市海曙区机场路 5000 号临空科创园 23 幢
电话	0574-55842299
传真	0574-55834701
电子邮箱	nbsg_liling@126.com
公司网址	http://www.nbshangong.com
办公地址	宁波市海曙区机场路 5000 号临空科创园 23 幢
邮政编码	315153
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	2004 年 11 月 29 日
挂牌时间	2016 年 10 月 11 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I-65- 软件和信息技术服务业
主要业务	智能安全软件的研究、开发；结构安全监测系统、物联网的设计咨询、数据分析、集成；软硬件的开发、销售。
主要产品与服务项目	工程建设及运营智能化综合管理平台、企业级数智管理平台、结构运营维护安全监测系统、BIM 服务与全过程咨询
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）	22,105,300
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	宁波天致融科企业管理咨询合伙企业(有限合伙)
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李宏伟），一致行动人为（宁波天致融科企业

	管理咨询合伙企业(有限合伙)
--	----------------

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	913302127685106227	否
注册地址	浙江省宁波市望春工业园区杉杉路 1 号	否
注册资本	22,105,300	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	浙商证券			
主办券商办公地址	浙江省杭州市江干区五星路 201 号			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	浙商证券			
会计师事务所	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	董顶立	张敏静		
	1 年	1 年	年	年
会计师事务所办公地址	天津自贸试验区（东疆保税港区）亚洲路 6865 号金融贸易中心北区 1-1-2205-1			

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	19,318,126.55	30,154,118.10	-35.94%
毛利率%	63.49%	84.22%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,105,356.40	8,583,697.20	-63.82%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,868,888.97	7,651,588.13	-62.15%
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）	15.65%	18.01%	-
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）	14.46%	16.05%	-
基本每股收益	0.14	0.39	-64.10%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	48,184,447.59	82,111,690.13	-41.32%
负债总计	26,291,811.50	29,819,415.81	-11.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	21,395,717.80	51,952,467.51	-58.82%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.97	2.35	-58.72%
资产负债率%（母公司）	61.46%	41.93%	-
资产负债率%（合并）	54.56%	36.32%	-
流动比率	1.73	2.63	-
利息保障倍数	6.87	21.79	-

(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	-3,615,448.67	-851,361.78	-324.67%
应收账款周转率	0.28	0.35	-
存货周转率	1.07	3.69	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-41.32%	16.20%	-
营业收入增长率%	-35.94%	-17.93%	-
净利润增长率%	-63.82%	4.33%	-

(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	22,105,300	22,105,300	0.00%
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
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）	218,047.71
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	36,728.21
非经常性损益合计	254,775.92
所得税影响数	20,494.74
少数股东权益影响额（税后）	-2,186.25
非经常性损益净额	236,467.43

(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
应收账款	75,907,011.95	22,524,977.34		
存货	731,637.55	15,437,918.49		
递延所得税资产	2,946,870.50	1,890,473.73		
预收账款	7,400.00			
合同负债		5,285,684.00		
应交税费	12,781,413.30	1,433,084.97		
未分配利润	26,244,821.24	-7,417,284.87		

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

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。

2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称“新收入准则”，修订前的收入准则简称“原收入准则”）。新收入准则引入了收入确认计量的五步法，并针对特定交易（或事项）增加了更多的指引。

本公司自 2020 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

（十） 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本期新设立子公司深圳市杉工智能信息技术有限公司、成都杉工智能信息技术有限公司，注销了子公司云南杉控智能科技有限公司。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司的主营业务为立足交通、建筑、市政等产业领域，围绕工程项目全寿命建设管理和运维管理，为行业和企业用户提供集成化软件产品、专业化数据服务和信息化解决方案，致力于成为客户数字化建设的最佳合作伙伴。自成立以来，公司一直立足于行业创新的前列，探索并应用新技术，新思维和新模式以提高行业生产力。公司产品将云计算、物联网、5G、大数据、BIM、GIS 等信息技术融于一体，目前，公司产品已实现了工程项目全寿命周期建设管理与运营维护的集成化、标准化和智能化。

公司的主营业务为工程建设运维管理软件、企业级数智管理平台、结构安全智能监测系统和大数据分析 & BIM 服务，主营业务符合国家政策导向，市场容量巨大。公司致力于工程建设、运维管理信息化技术和结构健康监测技术的产业转化及推广，目前主要承接桥梁、地铁、隧道、建筑及港口码头等土木结构健康监测系统、建设及运营期间智能安全管理系统等项目，现拥有相关技术及配套产品研发开发的全套设备和实验室，具备强大的科研、实施及生产能力。尤其是公司基于 BIM 技术的产品和服务逐渐覆盖面向交通、市政、建筑工程项目全生命周期，具有一定的技术壁垒。

报告期内，公司的商业模式如下。

(一) 营销模式

公司商业模式按照工程项目和产品分类，工程项目类分为监测项目类、软件开发类和服务咨询类项目。项目承接过程分为前期接触、招投标、合同谈判、项目实施及维护等阶段，主要承接方式有直接投标、直接委托、联合投标、分包等方式；产品：直销与渠道合作相结合。直销方面：建立系统集成商、检测公司、高校等潜在客户库，以新产品发布、展会等方式实现直接客户销售；渠道合作方面：充分与各地设计院及检测公司合作，发挥公司在监测类工程项目上的专业优势及案例优势，在工程项目设计阶段即介入，将各地设计院与检测公司发展为公司在当地的渠道商。

(二) 研发模式

公司主要研发模式为完全自主研发，必要时针对部分研究环节委托外部科研院所或高校合作研究。公司研发的主要阶段分为项目提出、项目立项和项目开发。目前公司已在关键项目上获得 7 项发明专利、12 项实用新型专利和 46 项软件著作权授权。

(三) 盈利模式

针对业务类型不同，公司盈利模式主要有：

(1) 基于 BIM 技术的工程项目信息化管理平台：该类项目由公司为客户开发基于 BIM 技术的工程项目信息化管理平台，主要包括需求分析、软件开发、系统维护及结构建模等工作。

(2) 监测服务项目类：该类项目由公司为客户建设结构健康监测系统。根据项目实施复杂程度及客户要求服务深度，公司在保证一定毛利情况下，向客户进行报价及合同谈判，并最终确定服务合同。

(3) 软件定制开发及项目咨询服务：此两类业务均为公司接受客户委托进行相关软件平台定制开发或项目咨询等。

(4) 产品销售类：该类业务主要为公司定型的硬件产品销售。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

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	621,835.37	1.29%	990,461.48	1.21%	-37.22%
应收票据	-	-	0.00	0.00%	
应收账款	29,302,422.87	60.81%	75,907,011.95	92.44%	-61.40%
存货	12,475,652.19	25.89%	731,637.55	0.89%	1,605.17%
投资性房地产	-	-	-	-	
长期股权投资	502,067.17	1.04%	500,289.83	0.61%	0.36%
固定资产	394,678.99	0.82%	350,390.19	0.43%	12.64%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	-	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	9,713,794.31	20.16%	6,682,300.96	8.14%	45.37%
长期借款	-	-	-	-	-
应付账款	4,661,932.02	9.68%	6,814,584.87	8.30%	-31.59%
应交税费	3,783,434.84	7.85%	12,781,413.30	15.57%	-70.40%

资产负债项目重大变动原因：

报告期末，公司货币资金同比下降 37.22%，主要原因系营业收入下降导致收到的经营活动现金流量下降。

报告期末，公司应收账款 29,302,422.87 元，较期初 75,907,011.95 元下降 61.40%，主要原因系根

据会计新准则调整了前期收入，应收账款同样降低所致。

报告期末，公司存货 12,475,652.19 元，较期初 731,637.55 元上升 1605.17%，主要原因系，一是根据会计新准则将无法确认收入的支出调整至存货，二是公司同时推进项目数量增多，工程施工存货增加所致。

报告期末，公司短期借款 9,713,794.31 元，较期末 6,682,300.96 元上升 45.37%，主要原因系保证借款增加所致。

报告期末，公司应交税费 3,783,434.84 元，较期初 12,781,413.3 元下降 70.40%，主要原因系，一是根据会计新准则调减一部分应交税费；二是部分增值税和所得税均已缴纳。

报告期末，公司应付账款 4,661,932.02 元，较期初 6,814,584.87 元下降 31.59%，主要原因系加强公司项目管控及合同给管理，减少项目设备的提前采购。

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	19,318,126.55	-	30,154,118.10	-	-35.94%
营业成本	7,052,129.80	36.51%	4,758,255.80	15.78%	48.21%
毛利率	63.49%	-	84.22%	-	-
销售费用	755,116.81	3.91%	724,406.95	2.40%	4.24%
管理费用	4,154,670.93	21.51%	4,608,202.87	15.28%	-9.84%
研发费用	2,948,299.77	15.26%	3,332,942.44	11.05%	-11.54%
财务费用	577,407.83	2.99%	489,533.83	1.62%	17.95%
信用减值损失	-896,391.78	-4.64%	-7,103,684.90	-23.56%	87.38%
资产减值损失	0	0%	0	0%	0%
其他收益	218,047.71	1.13%	853,917.36	2.83%	-74.47%
投资收益	1,777.34	0.01%	125,289.83	0.42%	-98.58%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	3,056,697.48	15.82%	9,917,531.46	32.89%	-69.18%
营业外收入	102,405.29	0.53%	2,567.55	0.01%	3,888.44%
营业外支出	65,677.08	0.34%	59,970.00	0.20%	9.52%
净利润	2,772,467.88	14.35%	8,748,738.89	29.01%	-68.31%

项目重大变动原因:

报告期内, 公司营业收入 19,318,126.55 元, 较期初下降 35.94%, 主要原因系报告期内公司根据新准则调整了前期收入所致。

报告期内, 公司营业成本 7,052,129.8 元, 较期初增加 48.21%, 主要原因系报告期内公司软件项目数量增加, 从而软件人工成本增加所致。

报告期内, 公司信用减值损失-896,391.78 元, 较期初增加 87.38%, 主要原因系报告期内因疫情导致部分工程未能按期验收导致收入减少, 应收账款减少, 同时收入新准则调整了应收帐款余额, 相应的坏账准备计提减少。

报告期内, 公司其他收益 218,047.71 元, 较期初下降 74.47%, 主要原因系报告期内公司获得与日常经营活动相关的政府补助减少所致。

报告期内, 公司投资收益 1,777.34 元, 较期初下降 98.58%, 主要原因系报告期内公司权益法核算的长期股权投资收益减少所致。

报告期内, 公司营业利润 3,056,697.48 元, 较期初下降 69.18%, 主要原因系报告期内公司软件项目数量增加, 整体毛利率下降, 导致营业利润下降。

报告期内, 公司营业外收入 102,405.29 元, 较期初增加 3888.44%, 主要原因系报告期内公司本年无需支付的款项增加。

报告期内, 公司净利润 2,772,467.88 元, 较期初下降 68.31%, 主要原因系报告期内公司营业收入、营业利润整体下降所致。

(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	19,318,126.55	30,154,118.10	-35.94%
其他业务收入	0.00	0.00	0.00%
主营业务成本	7,052,129.80	4,758,255.80	48.21%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位: 元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
软件开发	11,049,816.54	4,819,985.50	56.38%	1,210.25%	1,821.21%	-13.87%
工程施工	5,187,976.42	1,499,370.62	71.10%	71.74%	18.25%	13.07%
服务咨询	3,014,924.53	724,654.08	75.96%	-88.39%	-73.43%	-15.54%
产品销售	65,409.06	8,119.60	87.59%	-79.37%	-98.42%	149.23%
小计	19,318,126.55	7,052,129.80	63.49%	-35.94%	48.21%	-20.73%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司基本完成业务向基于 BIM 技术的信息化业务方向的调整，基于 BIM 技术的信息化综合管理平台等产品体系开始成熟，导致报告期内公司基于 BIM 技术的信息化综合管理平台、企业数智管理平台等信息化产品收入大幅增加、以结构健康监测系统为主的工程施工类产品收入下降。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	第一名	4,716,981.13	24.42%	否
2	第二名	3,921,867.93	20.30%	否
3	第三名	1,711,924.53	8.86%	否
4	第四名	1,622,943.4	8.40%	否
5	第五名	1,264,150.94	6.54%	否
	合计	13,237,867.93	68.52%	-

(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	宁波东盛通信技术工程有限公司	470,000.00	22.46%	否
2	深圳杰智创科技有限公司	205,872.00	9.84%	否
3	安徽西派仪表有限公司	132,300.00	6.32%	否
4	北京优米空间科技有限公司	117,600.00	5.62%	否
5	扬州春天线缆有限公司	95,275.50	4.55%	否
	合计	1,021,047.50	48.79%	-

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	-3,615,448.67	-851,361.78	-324.67%
投资活动产生的现金流量净额	-175,565.30	-468,195.59	62.50%
筹资活动产生的现金流量净额	3,574,340.87	495,051.84	622.01%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额本期期末金额-3,615,448.67 元，与上年期末相比较减少 324.67%，原因为报告期内支付的保证金、押金、备用金和其他往来款较上年增加。

投资活动产生的现金流量净额本期期末金额-175,565.30 元，与上年期末相比较增加 62.50%，原因为：本报告期内投资活动出资减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额本期期末金额 3,574,340.87 元，与上年期末相比较增加 622.01%，原

因为本年度取得的借款净额增加。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
宁波思齐创智传感技术有限公司	控股子公司	传感器和阻尼器控制设备及相关产品、自动化仪器仪表设备、光电产品、结构监测与控制系统的研发、设计、生产、销售、安装	3,408,741.67	1,746,036.65	479,922.44	25,525.52
宁波杉工结构检测技术有限公司	控股子公司	交通工程、建筑工程、市政工程、岩土工程及水利工程的检测服务	366,728.20	-518,080.54		130,798.30
哈尔滨工大云帆智慧信息技术有限公司	控股子公司	慧城市、智慧交通及结构安全相关的软件、智能系统、电子产品的技术开发、系统及相关产品集成、销售；并提供物联网的行业应用解决方案及技术开发、技术服务、技术咨询	2,713,491.46	2,516,087.79	529.58	- 202,366.77
深圳市杉工智能信息技术有限公司	控股子公司	智能安全软件、结构安全监测系统、物联网软件及配	276,862.81	-137,740.16		- 627,740.16

		套硬件的销售、数据分析、维护服务				
宁波智酷云集建筑科技有限公司	参股公司	建筑工程技术研发；城市规划；建筑工程、市政工程、风景园林工程、装修工程、城市轨道交通工程、交通工程设计；全过程工程咨询；	1,921,633.06	1,719,618.01	159,843.14	5,924.48

主要控股参股公司情况说明

报告期末，公司存在 2 家全资子公司、2 家控股子公司、3 家参股子公司。其中，全资子公司为宁波思齐创智传感技术有限公司、宁波杉工结构检测技术有限公司；控股子公司为哈尔滨工大云帆智慧信息技术有限公司、深圳市杉工智能信息技术有限公司。参股子公司为宁波智酷云集建筑科技有限公司、宁波启真工程管理咨询有限公司、成都杉工智能信息技术有限公司。

(1) 宁波思齐创智传感技术有限公司

宁波思齐创智传感技术有限公司是本公司的全资子公司，于2011年10月10日设立。注册资本为人民币100万元，实缴注册资本100万人民币，均为货币出资。全资子公司思齐创智的经营范围为一般经营项目：传感器和阻尼器控制设备及相关产品、自动化仪器仪表设备、光电产品、结构监测与控制系统的研发、设计、生产、销售、安装，自营或代理货物和技术的进出口，但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外。截至报告期末，公司经审计资产总额为3,408,741.67元，净资产为1,746,036.65元，营业收入为479,922.44元，净利润为25,525.52元。

(2) 宁波杉工结构检测技术有限公司

宁波杉工结构检测技术有限公司是本公司的全资子公司，于2011年10月10日设立。注册资本为人民币100万元，实缴注册资本100万人民币，均为货币出资。全资子公司杉工结构的经营范围为一般经营项目：交通工程、建筑工程、市政工程、岩土工程及水利工程的检测服务。截至报告期末，截至报告期末，公司经审计资产总额为366,728.20元，净资产为-518,080.54元，营业收入为0元，净利润为130,798.30元。

(3) 哈尔滨工大云帆智慧信息技术有限公司

哈尔滨工大云帆智慧信息技术有限公司于2013年9月16日设立，由本公司、哈尔滨工业大学资产投资经营有限责任公司、祝贺、刘昕共同出资。注册资本为人民币250万元，其中本公司认缴出资175万元，持股70%；哈尔滨工业大学资产投资经营有限责任公司认缴出资50万元，持股20%；祝贺认缴出资12.5万元，持股5%；刘昕认缴出资12.5万元、持股5%。控股子公司工大云帆的经营范围为智慧城市、智慧交通及结构安全相关的软件、智能系统、电子产品的技术开发、系统及相关产品集成、销售；并提供物联网的行业应用解决方案及技术开发、技术服务、技术咨询；货物和技

术进出口。截至报告期末，截至报告期末，公司经审计资产总额为2,713,491.46元，净资产为2,516,087.79元，营业收入为529.58元，净利润为-202,366.77元。

（4）深圳市杉工智能信息技术有限公司

深圳市杉工智能信息技术有限公司由本公司和深圳市宝珩品牌管理有限公司共同设立，于2020年3月4日设立。注册资本100万元，其中本公司认缴出资51万元，持股51%；深圳市宝珩品牌管理有限公司认缴出资40万元，持股49%。控股子公司深圳杉工的经营范围为：智能安全软件、结构安全监测系统、物联网软件及配套硬件的销售、数据分析、维护服务。截至报告期末，公司经审计资产总额为276,862.81元，净资产为-137,740.16元，营业收入为0元，净利润为-627,740.16元。

（5）宁波智酷云集建筑科技有限公司

宁波智酷云集建筑科技有限公司由本公司和付本臣、邹磊、马嵩共同设立，于2018年12月24日设立。注册资本125万元，其中本公司实缴出资37.5万元，持股30%；付本臣实缴出资50万元，持股40%；邹磊实缴出资27.5万元，持股22%；马嵩实缴出资10万元，持股8%。控股子公司智酷云集的经营范围为：建筑工程技术研发；城市规划；建筑工程、市政工程、风景园林工程、装修工程、城市轨道交通工程、交通工程设计；全过程工程咨询；工程测量、岩土勘察、建筑科技成果转让与应用推广；会务服务；建筑工程项目管理及工程总承包；智能化建设工程专项设计及施工；计算机信息系统集成；建筑材料、机械设备、仪器仪表的批发、零售。（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）。截至报告期末，截至报告期末，公司经审计资产总额为1,921,633.06元，净资产为1,719,618.01元，营业收入为159,843.14元，净利润为5,924.48元。

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，公司主营业务发展良好，各项财务指标良好，管理体制和法人治理结构日趋完善，三会治理、管理体制和体系也正在逐步得到优化和快速发展，管理层务实高效，持续进行研发投入，财务管理、风险控制等内部控制体系日趋完备。公司凭借在行业中的良好口碑和品牌，市场不断得到巩固和扩大；对各种经营风险的预警及控制能力也正在形成和提高，公司具备持续经营能力。报告期内公司无对持续经营能力有重大不利影响的事项；公司主营业务收入略有下降，但较好的控制成本，实现公司净利润增长。公司具有持续经营能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<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.(五)
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.(六)
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	100,000	66,446.90
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	0	0
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他	0	0

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	0	15,325,340.58

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

报告期内，李宏伟、李玲、冷志鹏为本公司银行借款合同提供担保，担保金额 10,350,340.58 元；报告期内，宁波智酷云集建筑科技有限公司向公司提供无息借款 4,975,000.00 元人民币。主要用于补充公司流动资金，用于公司生产的经营需要、解决公司业务发展和经营发展的资金需求，有助于公司的正常经营和持续稳定发展。

(五) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

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	2016年10月11日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争、资产	正在履行中
董监高	2016年10月11日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不占用或者转移公司资金、资产及其他资源	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司申请挂牌时，董事、监事及高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。截止报告期末，公司董事、监事及高级管理人员均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

公司在申请挂牌时，董事、监事及高级管理人员为防止股东及其他关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，制定和通过《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外担保决策制度》等内部管理制度，对关联交易、购买或出售重大资产、重大

对外担保等事项均进行相应制度性规定。同时，为进一步降低关联方占用或转移本公司资金、资产的可能性，本公司的所有董事、监事、高管都出具了《规范关联交易的承诺》。截止报告期末，公司董事、监事及高级管理人员均能严格履行承诺，加强管理，避免关联资金拆借。

(六) 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	其他货币资金	冻结	227,968.56	0.47%	保证金
总计	-	-	227,968.56	0.47%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

无影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	13,085,508	59.20%	0	13,085,508	59.20%
	其中：控股股东、实际控制人	3,667,708	16.59%	0	3,667,708	16.59%
	董事、监事、高管	87,500	0.40%	0	87,500	0.40%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	9,019,792	40.80%	0	9,019,792	40.80%
	其中：控股股东、实际控制人	8,757,292	39.62%	0	8,757,292	39.62%
	董事、监事、高管	262,500	1.19%	0	262,500	1.19%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		22,105,300	-	0	22,105,300	-
普通股股东人数						10

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持 有的质 押股份 数量	期末持 有的司 法冻结 股份数 量
1	宁波天致融科企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	6,737,500	0	6,737,500	30.48%	4,491,667	2,245,833	0	0
2	李宏伟	5,687,500	0	5,687,500	25.73%	4,265,625	1,421,875	0	0
3	厦门市软件信息产业	4,374,300	0	4,374,300	19.79%	0	4,374,300	0	0

	创业投资有限公司								
4	宁波杉杉望新科技创业投资有限公司	1,750,000	0	1,750,000	7.92%	0	1,750,000	0	0
5	吴平	1,312,500	0	1,312,500	5.94%	0	1,312,500	0	0
6	南通路桥工程有限公司	1,105,300	0	1,105,300	5.00%	0	1,105,300	0	0
7	姜云云	350,000	0	350,000	1.58%	0	350,000	0	0
8	吴亚君	350,000	0	350,000	1.58%	262,500	87,500	0	0
9	俞晓瑜	350,000	0	350,000	1.58%	0	350,000	0	0
10	简宁	88,200	0	88,200	0.40%	0	88,200	0	0
	合计	22,105,300	0	22,105,300	100.00%	9,019,792	13,085,508	0	0
<p>普通股前十名股东间相互关系说明： 公司股东李宏伟系天致融科之合伙人，对天致融科出资 112.89 万元（占比 16.7555%），并担任该企业执行事务合伙人。除此之外，公司股东之间无其他关联关系。</p>									

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

本公司控股股东为宁波天致融科企业管理咨询合伙企业（有限合伙），天致融科现直接持有公司 6,737,500 股的股份，占公司股份总数为 30.48%，天致融科持股比例虽不足百分之五十，但持有的股份已形成相对控股，所享有的表决权已足以对股东大会产生重大影响，系公司控股股东。

宁波天致融科企业管理咨询合伙企业（有限合伙），成立于 2014 年 12 月 12 日，注册资本及实收资本均为人民币 6,737,500 元，注册地址为宁波市高新区扬帆路 999 弄 5 号 301-1，执行事务合伙人为李宏伟，统一社会信用代码为 913302013089374498，经营范围：企业管理咨询；商务信息咨询；企业投资咨询；企业营销咨询服务。

公司控股股东报告期内未发生变化。

(二) 实际控制人情况

李宏伟直接持有公司 25.73%的股份，同时系控股股东天致融科的执行事务合伙人，通过天致融科间接持有公司 30.48%的表决权。因此，李宏伟合计共实际持有公司 56.21%的表决权，为公司实际控制人。李宏伟先生：1972 年出生，中国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。1992 年 9 月至 1996 年 7 月就读于东北农业大学农田与水利工程专业；1996 年 7 月至 1997 年 9 月，于哈尔滨市南岗区人事局任职；1997 年 9 月至 2000 年 7 月，就读于哈尔滨建筑大学结构工程专业，获得硕士学位；2000 年 9 月至 2005 年 3 月就读于哈尔滨工业大学工程力学专业，获得博士学位；2005 年 3 月至 2016 年 2 月任哈尔滨工业大学讲师；2008 年 9 月至 2016 年 4 月，任宁波杉工结构监测与控制工程有限公司董事长兼总经理；2016 年 5 月至今，任股份公司董事长兼总经理。

公司实际控制人报告期内未发生变化。

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	质押及保证借款	杭州银行宁波科技支行	银行	2,000,000.00	2020年10月30日	2021年10月27日	4.35%
2	保证借款	鄞州银行联丰支行	银行	3,000,000.00	2020年4月14日	2021年3月30日	6.00%
3	保证借款	交通银行鄞州支行	银行	700,000.00	2020年4月30日	2021年4月28日	4.35%
4	保证借款	农业银行海曙支行	银行	2,000,000.00	2020年6月18日	2021年6月17日	3.85%
5	保证借款	农业银行海曙支行	银行	2,000,000.00	2020年9月14日	2021年9月13日	3.85%
6	融资租赁保证借款	永赢金融租赁有限公司	银行	1,000,000.00	2020年3月26日	2022年3月25日	6%
合计	-	-	-	10,700,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
李宏伟	董事长兼总经理	男	1972年2月	2019年5月17日	2022年5月16日
李玲	董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书	女	1981年10月	2019年5月17日	2022年5月16日
沈云康	董事	男	1963年7月	2019年5月17日	2022年5月16日
张洁民	董事	男	1964年8月	2019年5月17日	2022年5月16日
张聪群	董事	男	1965年8月	2019年5月17日	2022年5月16日
朱立伟	监事会主席	男	1988年9月	2019年5月17日	2022年5月16日
吴亚君	监事	女	1969年5月	2019年5月17日	2022年5月16日
孙文瑞	监事	男	1989年10月	2019年5月17日	2022年5月16日
冷志鹏	副总经理	男	1983年12月	2019年5月17日	2022年5月16日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员相互间无关系。公司股东李宏伟系天致融科之合伙人，对天致融科出资112.89万元（占比16.7555%），并担任该企业执行事务合伙人。

(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
李宏伟	董事长兼总	5,687,500	0	5,687,500	25.73%	0	0

	经理						
李玲	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0	0
沈云康	董事	0	0	0	0.00%	0	0
张洁民	董事	0	0	0	0.00%	0	0
张聪群	董事	0	0	0	0.00%	0	0
朱立伟	监事会主席	0	0	0	0.00%	0	0
吴亚君	监事	350,000	0	350,000	1.58%	0	0
孙文瑞	监事	0	0	0	0.00%	0	0
冷志鹏	副总经理	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	6,037,500	-	6,037,500	27.31%	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	3	0	0	3
研发人员	30	19	0	49
销售及服务人员	12	0	3	9
财务人员	3	0	0	3
人事行政及其他	8	0	0	8
员工总计	56	19	3	72

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	7	8
本科	35	48
专科	11	12
专科以下	2	3
员工总计	56	72

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

员工薪酬政策：

报告期内，公司按岗位建立了科学合理的综合能力考核制度和薪酬制度。报告期内，公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定月发放，年末根据公司效益情况及考核结果发放年度奖金。公司通过对员工工作、学习能力、工作态度考核，评定确认相关人员的技能水平，作为公司员工工作分配、人才培养和薪资调整的依据，也为后续服务人员的职业发展提供标准。

人员培训：

报告期内，公司开展了形式多样的教育培训，包括企业文化培训、专业技能培训、财务知识培训以及销售技巧培训等，使公司员工掌握更多的技能，熟悉企业文化，使各岗位之间的工作配合更为有效，提高工作效率，及更好的实现自身的价值。

需公司承担费用的离退休职工人数：公司按照国家及地方有关政策规定为员工缴纳社会保险，没有需要公司承担费用的离退休人员。

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及“全国中小企业股份转让系统有限公司”制定的相关法律法规、规范性文件的要求、其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构、健全企业内部各项管理和内部控制制度，规范公司运作，进一步提高公司治理能力和水平。

截止报告期末，公司已经建立了以股东大会、董事会、经理分权与制衡为主的公司法人治理结构，形成了包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》以及《对外投资决策管理制度》等的一系列管理制度。

报告期内，公司股东大会、监事会和董事会的召集和召开程序、决议内容，符合《公司法》以及《公司章程》等一系列公司的规定，决议内容也没有任何违反规定的情形，没有损害公司股东的情形。今后，公司将更加关注行业及公司发展动态、监管机构出台的相关政策和规定，结合公司实际情况，适时制定相应的管理制度，以保证公司健康、稳定持续的发展。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制有效的规范了公司的运行，股东通过股东大会对公司的重大决策起决定作用，从公司发展的角度实现了对股东的参与权及表决权的保护。公司治理机制中，三会互相牵制，监事会也对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害。

1、关于股东与股东大会：公司平等对待所有股东，充分保障所有股东能够切实行使各自的权利；公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，召集、召开公司股东大会；

2、关于控股股东与上市公司：公司和控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面严格实行独立，公司的董事会、监事会和内部管理机构均独立运作；公司在业务方面具有独立完整的业务及自主经营的能力；在财务方面有独立的会计核算体系、财务管理制度和银行帐户，并有独立的机构职能部门，控股股东

未干涉公司财务、会计活动，不存在违规占用公司资金问题。

3、关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序选聘监事；公司监事能够以认真负责的态度出席监事会并列席董事会会议；公司监事能够本着为股东负责的态度，严格按照法律、法规以及《公司章程》，对公司财务以及公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，认真履行自己的职责。

4、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；公司能够准确、真实、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营管理决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》及有关公司内控制度规定的程序和规则进行。经董事会评估认为，公司重大决策治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

4、公司章程的修改情况

为了进一步完善公司法人治理机构，促进公司规范运作，根据《公司法》、《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》等有关规定，公司修改《公司章程》的部分条款。

(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	3	1、2020年4月20日召开的第二届董事会第三次会议,会议审议通过《关于公司2019年年度报告预计无法按期披露的提示性公告的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于制定<股东大会会议事规则>的议案》、《关于制定<董事会议事规则>的议案》、《关于提请召开2020年第一次临时股东大会的议案》、《关于修订公司信息披露管理制度的议案》； 2、2020年6月22日召开的第二届董事会第四次会议,会议审议通过《关于2019年年度总经理工作报告的议案》、《关于2019年度董事会工作报告的议案》、《关于2019年年度报告及摘要的议案》、《关于2019年年度财务审计报告的议案》、《关于2019年度财务决算报告的议案》、《关于2020年度财务预算报告的议案》、《关于2019年度利润分配方案

		<p>的议案》、《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》、《关于追认 2019 年度偶发性关联交易的议案》、《关于续聘中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》、《关于召开公司 2019 年年度股东大会的议案》、《关于公司章程修订的议案》；</p> <p>3、2020 年 8 月 28 日召开的第二届董事会第五次会议，会议审议通过《关于 2020 年半年度报告的议案》。</p>
监事会	3	<p>1、2020 年 4 月 20 日召开的第二届监事会第三次会议,会议审议通过《关于制定<监事会议事规则>的议案》；</p> <p>2、2020 年 6 月 22 日召开的第二届监事会第四次会议,会议审议通过《关于 2019 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2019 年年度报告及摘要的议案》、《关于 2019 年年度财务审计报告的议案》、《关于 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于 2020 年度财务预算报告的议案》、《关于 2019 年度利润分配方案的议案》、《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》、《关于追认 2019 年度偶发性关联交易的议案》、《关于续聘中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》；</p> <p>3、2020 年 8 月 28 日召开的第二届监事会第五次会议，会议审议通过《关于 2020 年半年度报告的议案》。</p>
股东大会	2	<p>1、2020 年 5 月 7 日召开的 2020 年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于修订<公司章程>的议案》、《关于制定<股东大会议事规则>的议案》、《关于制定<董事会议事规则>的议案》、《关于制定<监事会议事规则>的议案》；</p> <p>2、2020 年 7 月 24 日召开的 2019 年年度股东大会，会议审议通过《关于 2019 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2019 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2019 年年度报告及摘要的议案》、《关于 2019 年年度财务审计报告的议案》、《关于 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于 2020 年度财务预算报告的议案》、《关于 2019 年度利润分配方案的议案》、《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》、《关于追认 2019 年度偶发性关联交易的议案》、《关于续聘中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》、《关于公司章程修订的议案》。</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

(1) 股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

(2) 董事会：目前公司董事会为 5 人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的合法权益。

(3) 监事会：公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，能够依法召集、召开监事会并形成有效决议。公司所有监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行自己的职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及监事、高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

截止报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后，公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供充分保障。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会认为公司能够依照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规的规定规范运作，公司决策程序合法，并建立了完善的内部控制制度，公司董事、经理及其他高级管理人员能恪尽职守，认真执行董事会和股东大会决议，执行公司职务时不存在违反法律、法规、《公司章程》及损害公司利益的行为，监事会对年度内监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

公司主营业务是建筑物结构监测系统的设计、咨询、实施及运维服务；行业相关智能软硬件的设计、开发、生产和销售。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购、销售系统，在业务上与公司持股 5%以上的股东及其控制的其他企业完全分开、相互独立。

2、资产独立

公司主要资产均合法拥有，不存在资产被持股 5%以上股东及其控制的其他企业占用的情形，公司资产具有独立性。

3、人员独立

公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

截至本报告出具之日，公司高级管理人员不存在在股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外其他职务的情况，也不存在持股 5%以上股东及其控制的其他企业领薪的情况。

4、机构独立

公司已经建立起独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门。本公司下设综合管理部、采购部、计划财务部、市场发展部、总工办、系统集成部、测试与维护部、高级数据分析中心、BIM 技术中心、软件技术部、销售部等一级职能部门。各职能部门间分工明确、各司其职，保证了公司的顺利运转。

5、财务独立

公司设立独立的财务部门，建立独立完整的会计核算体系和财务管理体系；公司财务人员独立；公司独立在银行开设账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在股东干预公司资金使用安排的情况。综上，公司财务独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度是依据《公司法》、《公司章程》以及国家有关法律法规的规定，并结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在合理性和完整性等方面不存在重大缺陷。报告期内，公司在现有比较健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部控制制度的基础上，能够有效的执行相关内部管理制度的规定，并根据公司自身发展的实际情况进行进一步的完善和提高。

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的相关规定，根据自身的实际情况，进一步完善和健全了公司的核算体系，制定和完善了相应的会计核算制度，在保证公司会计核算体系的完整性和独立性的同时，保证了公司会计核算能够持续、稳定、完整的按照规定开展。

2、关于财务管理体系公司根据《企业会计准则》和相关会计制度的要求，对公司发生的所有经济事项予以了分类、记载和核算，并对从取得和审核原始凭证、编制记账凭证、审核、登记各类账簿、编制会计报表一直到财务分析报告的编制等全过程处理程序和要求。使会计处理过程、会计处理结果、会计处理质量，能够更加符合要求，准确，及时、完整的反映公司的财务状况、经营成果和现金流情况。

3、关于风险控制体系报告期内，公司按照规定和根据自身的实际需要，定期或不定期召开各种会议，对公司生产经营所面临的政策风险、市场风险经营风险、法律风险以及财务风险等各种风险因素进行广泛探讨和研究，制定了相关的应对方案和措施，完善了公司的风险管理和应对制度，提升了公司内部风险控制水平。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格按照相关管理规定和制度，进一步完善了信息披露相关的事务，提高了公司依法经营，规范运作、依规治理的能力和水平，保证了信息披露的及时性、真实性、完整性和准确性，提高了信息披露的质量。公司经营管理层及信息披露相关人员严格遵守和执行相关规章制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	立信中联审字[2021] D-0275 号			
审计机构名称	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	天津自贸试验区（东疆保税港区）亚洲路 6865 号金融贸易中心北区 1-1-2205-1			
审计报告日期	2021 年 4 月 29 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	董顶立 1 年	张敏静 1 年	年	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	23 万元			



立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

审 计 报 告

立信中联审字[2021] D-0275 号

宁波杉工智能安全科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了宁波杉工智能安全科技股份有限公司（以下简称杉工智能）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师

对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于杉工智能，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

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

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估杉工智能的持续经营能力，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杉工智能、终止运营或别无其他现实的选择。

杉工智能治理层（以下简称治理层）负责监督杉工智能的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对杉工智能持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致杉工智能不能持续经营。

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

[此页无正文]

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：董顶立
(项目合伙人)

中国注册会计师：张敏静

中国天津市

2021年4月29日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	621,835.37	990,461.48
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		-	0.00
应收账款	五（二）	29,302,422.87	75,907,011.95
应收款项融资			
预付款项	五（三）	307,948.14	142,537.26
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（四）	922,016.55	532,690.47
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	12,475,652.19	731,637.55
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	1,633,816.28	9,800.90
流动资产合计		45,263,691.40	78,314,139.61
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（七）	502,067.17	500,289.83
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（八）	394,678.99	350,390.19
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	五（九）	-	-
开发支出			
商誉		-	-
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十）	2,024,010.03	2,946,870.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,920,756.19	3,797,550.52
资产总计		48,184,447.59	82,111,690.13
流动负债：			
短期借款	五（十一）	9,713,794.31	6,682,300.96
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十二）	4,661,932.02	6,814,584.87
预收款项	五（十三）		7,400.00
合同负债	五（十四）	4,484,164.00	
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（十五）	1,719,546.11	1,540,310.31
应交税费	五（十六）	3,783,434.84	12,781,413.30
其他应付款	五（十七）	1,276,400.93	1,916,146.61
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（十八）	515,122.92	77,259.76
其他流动负债			
流动负债合计		26,154,395.13	29,819,415.81
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五（十九）	137,416.37	
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		137,416.37	
负债合计		26,291,811.50	29,819,415.81
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十）	22,105,300.00	22,105,300.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十一）	1,078,899.41	1,078,899.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十二）	2,523,446.86	2,523,446.86
一般风险准备			
未分配利润	五（二十三）	-4,311,928.47	26,244,821.24
归属于母公司所有者权益合计		21,395,717.80	51,952,467.51
少数股东权益		496,918.29	339,806.81
所有者权益合计		21,892,636.09	52,292,274.32
负债和所有者权益总计		48,184,447.59	82,111,690.13

法定代表人：李宏伟

主管会计工作负责人：李玲

会计机构负责人：李玲

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		575,102.53	957,967.49
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三（一）	29,233,142.89	75,785,737.00
应收款项融资			
预付款项		307,948.14	140,237.26
其他应收款	十三（二）	1,279,663.23	1,034,401.18
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		12,285,459.23	477,145.27
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,609,352.87	
流动资产合计		45,290,668.89	78,395,488.20
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三（三）	529,603.34	527,826.00
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		312,990.01	281,138.37
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,424,879.60	3,347,740.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,267,472.95	4,156,704.44
资产总计		48,558,141.84	82,552,192.64
流动负债：			
短期借款		9,713,794.31	6,682,300.96
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,449,308.30	5,470,438.81
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,460,433.55	1,455,577.71
应交税费		3,656,753.26	12,595,234.96
其他应付款		6,426,411.04	8,407,318.28
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		4,484,164.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		515,122.92	
其他流动负债			
流动负债合计		29,705,987.38	34,610,870.72

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		137,416.37	
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		137,416.37	0.00
负债合计		29,843,403.75	34,610,870.72
所有者权益：			
股本		22,105,300.00	22,105,300.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		601,553.39	601,553.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,523,446.86	2,523,446.86
一般风险准备			
未分配利润		-6,515,562.16	22,711,021.67
所有者权益合计		18,714,738.09	47,941,321.92
负债和所有者权益合计		48,558,141.84	82,552,192.64

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		19,318,126.55	30,154,118.10
其中：营业收入	五（二十四）	19,318,126.55	30,154,118.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		15,584,862.34	14,112,108.93
其中：营业成本	五（二十	7,052,129.80	4,758,255.80

	四)		
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(二十五)	97,237.20	198,767.04
销售费用	五(二十六)	755,116.81	724,406.95
管理费用	五(二十七)	4,154,670.93	4,608,202.87
研发费用	五(二十八)	2,948,299.77	3,332,942.44
财务费用	五(二十九)	577,407.83	489,533.83
其中：利息费用		527,135.35	474,340.08
利息收入		10,716.74	7,671.90
加：其他收益	五(三十)	218,047.71	853,917.36
投资收益（损失以“-”号填列）	五(三十一)	1,777.34	125,289.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,777.34	125,289.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五(三十二)	-896,391.78	-7,103,684.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,056,697.48	9,917,531.46
加：营业外收入	五(三十三)	102,405.29	2,567.55
减：营业外支出	五(三十四)	65,677.08	59,970.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,093,425.69	9,860,129.01
减：所得税费用	五(三十五)	320,957.81	1,111,390.12

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,772,467.88	8,748,738.89
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,772,467.88	8,748,738.89
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）		-332,888.52	165,041.69
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,105,356.40	8,583,697.20
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,772,467.88	8,748,738.89
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		3,105,356.40	8,583,697.20
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-332,888.52	165,041.69
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.14	0.39
（二）稀释每股收益（元/股）		0.14	0.39

法定代表人：李宏伟

主管会计工作负责人：李玲

会计机构负责人：李玲

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	十三	18,837,674.53	29,663,917.35

	(四)		
减：营业成本	十三 (四)	6,611,089.16	7,034,968.60
税金及附加		93,658.95	185,326.05
销售费用		146,275.68	562,475.33
管理费用		3,820,240.21	4,130,477.08
研发费用		2,948,299.77	3,415,270.08
财务费用		563,045.67	485,587.25
其中：利息费用		520,726.57	472,519.79
利息收入		10,185.00	7,327.34
加：其他收益		189,986.53	853,917.36
投资收益（损失以“-”号填列）	十三 (五)	1,777.34	125,289.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,777.34	125,289.83
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）		-34,477.53	-7,125,512.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,812,351.43	7,703,508.06
加：营业外收入		7,138.23	2,287.51
减：营业外支出		60,493.15	59,960.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,758,996.51	7,645,835.57
减：所得税费用		323,474.23	941,793.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,435,522.28	6,704,042.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,435,522.28	6,704,042.46
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			

3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		4,435,522.28	6,704,042.46
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,026,395.02	11,649,372.28
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		3,502.28	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十六）1	8,607,957.29	1,643,975.50
经营活动现金流入小计		20,637,854.59	13,293,347.78
购买商品、接受劳务支付的现金		3,785,799.91	2,308,072.89
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		7,947,289.10	6,477,824.24
支付的各项税费		789,439.41	1,145,253.36
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十	11,730,774.84	4,213,559.07

	六) 2		
经营活动现金流出小计		24,253,303.26	14,144,709.56
经营活动产生的现金流量净额		-3,615,448.67	-851,361.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		175,565.30	93,195.59
投资支付的现金		-	375,000.00
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			
投资活动现金流出小计		175,565.30	468,195.59
投资活动产生的现金流量净额		-175,565.30	-468,195.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		490,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		490,000.00	
取得借款收到的现金		13,890,000.00	10,180,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十六）3		10,349,249.89
筹资活动现金流入小计		14,380,000.00	20,529,249.89
偿还债务支付的现金		10,282,942.01	10,636,717.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		522,717.12	469,541.86
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（三十六）4	0.00	8,927,938.78
筹资活动现金流出小计		10,805,659.13	20,034,198.05
筹资活动产生的现金流量净额		3,574,340.87	495,051.84
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		-216,673.10	-824,505.53
加：期初现金及现金等价物余额		610,539.91	1,435,045.44
六、期末现金及现金等价物余额		393,866.81	610,539.91

法定代表人：李宏伟

主管会计工作负责人：李玲

会计机构负责人：李玲

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,489,739.60	10,721,325.12
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		19,168,007.56	1,637,401.67
经营活动现金流入小计		30,657,747.16	12,358,726.79
购买商品、接受劳务支付的现金		3,673,026.02	3,116,170.11
支付给职工以及为职工支付的现金		7,149,458.14	5,760,925.46
支付的各项税费		673,770.27	1,090,807.01
支付其他与经营活动有关的现金		22,412,647.79	3,830,707.87
经营活动现金流出小计		33,908,902.22	13,798,610.45
经营活动产生的现金流量净额		-3,251,155.06	-1,439,883.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		147,766.30	93,195.59
投资支付的现金			375,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		147,766.30	468,195.59
投资活动产生的现金流量净额		-147,766.30	-468,195.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		13,610,000.00	10,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			7,336,662.69
筹资活动现金流入小计		13,610,000.00	17,436,662.69
偿还债务支付的现金		9,926,326.09	10,633,333.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		515,664.50	468,365.41
支付其他与筹资活动有关的现金			5,095,638.78
筹资活动现金流出小计		10,441,990.59	16,197,337.52
筹资活动产生的现金流量净额		3,168,009.41	1,239,325.17

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		-230,911.95	-668,754.08
加：期初现金及现金等价物余额		578,045.92	1,246,800.00
六、期末现金及现金等价物余额		347,133.97	578,045.92

(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	22,105,300.00				1,078,899.41				2,523,446.86		26,244,821.24	339,806.81	52,292,274.32
加：会计政策变更											-		-
前期差错更正											33,662,106.11		33,662,106.11
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	22,105,300.00				1,078,899.41				2,523,446.86		-7,417,284.87	339,806.81	18,630,168.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											3,105,356.40	157,111.48	3,262,467.88
（一）综合收益总额											3,105,356.40	-	2,772,467.88
（二）所有者投入和减少资本												332,888.52	
1. 股东投入的普通股												490,000.00	490,000.00

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他													
四、本期末余额	22,105,300.00				1,078,899.41				2,523,446.86		-4,311,928.47	496,918.29	21,892,636.09

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	22,105,300.00				1,078,899.41				1,853,042.61		18,331,528.29	174,765.12	43,543,535.43
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	22,105,300.00				1,078,899.41				1,853,042.61		18,331,528.29	174,765.12	43,543,535.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								670,404.25		7,913,292.95	165,041.69	8,748,738.89	
（一）综合收益总额										8,583,697.20	165,041.69	8,748,738.89	
（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								670,404.25	-670,404.25				
1. 提取盈余公积								670,404.25	-670,404.25				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	22,105,300.00				1,078,899.41			2,523,446.86	26,244,821.24	339,806.81	52,292,274.32		

法定代表人：李宏伟

主管会计工作负责人：李玲

会计机构负责人：李玲

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	22,105,300.00				601,553.39				2,523,446.86		22,711,021.67	47,941,321.92
加：会计政策变更											-	-
前期差错更正											33,662,106.11	33,662,106.11
其他												
二、本年期初余额	22,105,300.00				601,553.39				2,523,446.86		-	14,279,215.81
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											10,951,084.44	
(一) 综合收益总额											4,435,522.28	4,435,522.28
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												

四、本年期末余额	22,105,300.00				601,553.39				2,523,446.86		-6,515,562.16	18,714,738.09
----------	---------------	--	--	--	------------	--	--	--	--------------	--	---------------	---------------

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	22,105,300.00				601,553.39				1,853,042.61		16,677,383.46	41,237,279.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	22,105,300.00				601,553.39				1,853,042.61		16,677,383.46	41,237,279.46
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									670,404.25		6,033,638.21	6,704,042.46
(一) 综合收益总额											6,704,042.46	6,704,042.46
(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									670,404.25		-670,404.25	
1. 提取盈余公积									670,404.25		-670,404.25	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	22,105,300.00				601,553.39				2,523,446.86		22,711,021.67	47,941,321.92

三、 财务报表附注

宁波杉工智能安全科技股份有限公司 二〇二〇年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

宁波杉工智能安全科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于2016年4月5日经股东会批准,在宁波杉工结构监测与控制工程中心有限公司的基础上整体变更设立,于2016年4月26日在宁波市市场监督管理局登记注册,取得注册号为913302127685106227的《企业法人营业执照》。公司2016年10月11日在全国中小企业股份转让系统挂牌上市,股票代码为839297。

截至2020年12月31日止,本公司累计发行股本总数2,210.53万股,注册资本为2,210.53万元,注册地:宁波望春工业园区杉杉路1号。本公司主要经营活动为:智能安全软件的研究、开发;结构安全监测系统、物联网的设计咨询、数据分析、集成;软硬件的开发、销售。主要产品与服务项目为建筑物结构监测系统的设计、咨询、实施及运维服务;行业相关智能软硬件的设计、开发、生产和销售。本公司的母公司为宁波天致融科企业管理咨询合伙企业(有限合伙),本公司的实际控制人为李宏伟。

(二) 合并财务报表范围

截至2020年12月31日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
宁波思齐创智传感技术有限公司
宁波杉工结构检测技术有限公司
哈尔滨工大云帆智慧信息技术有限公司
深圳市杉工智能信息技术有限公司
成都杉工智能信息技术有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会

计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），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》的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的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 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性

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。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、

费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的月初汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照上述条件，本公司指定的这类金融资产主要包括：（具体描述指定的情况）

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，

以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

1） 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

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

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

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1） 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1） 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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

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

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否包含重大融资成分，本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。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择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。

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

(1) 应收账款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	账龄组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
组合二	合并范围内关联方	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%

(2) 其他应收款

单项评估信用风险计提坏账准备的其他应收款：

单项计提坏账准备的理由	有证据表明该项其他应收款确定能够收回或者确定不能收回
坏账准备的计提方法	根据其他应收款类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	账龄组合	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失
组合二	合并范围内关联方	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、工程施工等；以工程项目为核算对象，按支出分别核算各工程项目的工程施工成本；期末，工程施工成本根据项目完工情况确认营业收入，结转至营业成本。

2、 发出存货的计价方法

原材料发出时按加权平均法计价；为特定项目专项订购的产品及物料，为特定项目归集的合同成本，采用个别计价法。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

合同资产是指本公司已向客户转让商品或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。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见附注三“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”中有关应收账款的会计处理。

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣

告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日

的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类 别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
机器设备	平均年限法	3-10	5	9.50-31.67

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
运输设备	平均年限法	4	5	23.75
电子设备	平均年限法	3-10	5	9.50-31.67

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，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。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 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，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。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	摊销方法	依 据
软件	3	平均年限法	预计受益期限

项 目	预计使用寿命	摊销方法	依 据
专利技术	5	平均年限法	预计受益期限
非专利技术	10	平均年限法	土地使用权证登记使用年限

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十七) 长期资产减值

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

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能

够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十八) 合同负债

合同负债是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产

生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十) 收入

2020年1月1日起适用的会计政策

1、 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

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

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在销售返利、数量折扣、商业折扣、业绩奖金和索赔等的安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有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。

重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本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，企业预计客户取得商品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。

非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，应当作为可变对价按照相关规定进行会计处理。

应付客户对价

对于应付客户对价，本公司将该应付客户对价冲减交易价格，并在确认相关收入与

承诺支付客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，除非该应付对价是为了向客户取得其他可明确区分商品。

附有销售退回条款的销售

对于附有销售退回条款的销售，我公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。于每一资产负债表日，重新估计未来销售退回情况，如有变化，作为会计估计变更进行会计处理。

附有质量保证条款的销售

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

附有客户额外购买选择权的销售

对于附有客户额外购买选择权的销售，本公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。企业提供重大权利的，应当作为单项履约义务，按照准则相关规定将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，本公司在综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。客户虽然有额外购买商品选择权，但客户行使该选择权购买商品时的价格反映了这些商品单独售价的，不应被视为公司向该客户提供了一项重大权利。

向客户授予知识产权许可

向客户授予知识产权许可的，本公司按照准则相关规定评估该知识产权许可是否构

成单项履约义务，构成单项履约义务的，应当进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。

同时满足下列条件时，作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入；否则，作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入：

- （一）合同要求或客户能够合理预期企业将从事对该项知识产权有重大影响的活动；
- （二）该活动对客户将产生有利或不利影响；
- （三）该活动不会导致向客户转让某项商品。

本公司向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，应当在下列两项孰晚的时点确认收入：

- （一）客户后续销售或使用行为实际发生；
- （二）企业履行相关履约义务。

售后回购交易

对于售后回购交易，本公司区分下列两种情形分别进行会计处理：

（一）因存在与客户的远期安排而负有回购义务或本公司享有回购权利的，本公司作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的，应当视为租赁交易，按照准则相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的，应当视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。本公司到期未行使回购权利的，在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

（二）本公司负有应客户要求回购商品义务的，应当在合同开始日评估客户是否具有行使该要求权的重大经济动因。客户具有行使该要求权重大经济动因的，企业应当将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条（一）规定进行会计处理；否则，本公司将其作为附有销售退回条款的销售交易，按照准则相关规定进行会计处理。

客户未行使的权利

本公司向客户预收销售商品款项的，应当首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，应当按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时，才能将上述负债的相关余额转为收入。

无需退回的初始费

本公司在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格，并评估该初始费是否与向客户转让已承诺的商品相关。该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，本公司在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品

相关，但该商品不构成单项履约义务的，本公司在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费应当作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

本公司收取了无需退回的初始费且为履行合同应开展初始活动，但这些活动本身并没有向客户转让已承诺的商品的，该初始费与未来将转让的已承诺商品相关，应当在未来转让该商品时确认为收入，本公司在确定履约进度时不考虑这些初始活动；本公司为该初始活动发生的支出应当按照准则相关规定确认为一项资产或计入当期损益。

2、 具体原则

本公司为客户提供软件开发以及技术咨询与服务，合同不符合时段法确认收入条件，将客户验收作为控制权转移时点，确认收入。本公司给与客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成份。

2020年1月1日前适用的会计政策

1、 销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

3、 建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入；

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、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计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

(3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例；

(4) 当期未完成的建造合同，按照合同收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入，确认当期合同收入；按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认的费用，确认当期合同费用。当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入，确认为当期合同收入；按照累计实际发生的合同成本扣除以前期间累计已确认费用，确认当期合同费用；

(5) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

4、 具体原则

(1) 销售商品：公司产品已经发出，并取得客户验收时确认收入；

(2) 软件开发业务：定制软件开发项目已经完成并取得客户验收时确认收入；

(3) 技术咨询与服务：采用完工百分比法确认提供劳务收入，按已经发生的成本占项目预计总成本比例计算项目完工百分比。

(二十一) 合同成本

取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产， 并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。若该项资产推销期限 不超过一年的，在发生时计入当期损益。

本集团为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；(2) 该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；(3) 该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。

合同成本减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十二) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（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）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司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）或冲减相关成本费用或损失。

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。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

(二十四) 租赁

1、 经营租赁会计处理

（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，确认为租赁相关收入。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相关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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(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，在将来收到租金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。

(二十五) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)

2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称“新收入准则”，修订前的收入准则简称“原收入准则”)。新收入准则引入了收入确认计量的五步法，并针对特定交易(或事项)增加了更多的指引。

本公司自 2020 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当期期初(即 2020 年 1 月 1 日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

主要影响如下：

金额单位：人民币元

合并资产负债表

项 目	2019 年 12 月 31 日	累积影响数调整	2020 年 1 月 1 日
应收账款	75,907,011.95	-53,382,034.61	22,524,977.34
存货	731,637.55	14,706,280.94	15,437,918.49
递延所得税资产	2,946,870.50	-1,056,396.77	1,890,473.73
预收账款	7,400.00	-7,400.00	
合同负债		5,285,684.00	5,285,684.00
应交税费	12,781,413.30	-11,348,328.33	1,433,084.97
未分配利润	26,244,821.24	-33,662,106.11	-7,417,284.87

母公司资产负债表

项 目	2019年12月31日	累积影响数调整	2020年1月1日
应收账款	75,785,737.00	-53,382,034.61	22,403,702.39
存货	477,145.27	14,706,280.94	15,183,426.21
递延所得税资产	3,347,740.07	-1,056,396.77	2,291,343.30
应交税费	12,595,234.96	-11,348,328.33	1,246,906.63
合同负债		5,278,284.00	5,278,284.00
未分配利润	22,711,021.67	-33,662,106.11	-10,951,084.44

与原收入准则相比，执行新收入准则对当期财务报表相关项目的影 响列示如下：

合并资产负债表

项 目	新收入准则下 2020年12月31日余额	原收入准则下 2020年12月31日余额
应收账款	29,302,422.87	75,356,862.89
存货	12,475,652.19	1,087,883.00
其他流动资产	1,633,816.28	24,463.41
递延所得税资产	2,024,010.03	4,828,952.75
应付账款	4,661,932.02	5,862,239.85
合同负债	4,484,164.00	171,999.80
应交税费	3,783,434.84	14,523,158.63
未分配利润	-4,311,928.47	23,922,464.79

母公司资产负债表

项 目	新收入准则下 2020年12月31日余额	原收入准则下 2020年12月31日余额
应收账款	29,233,142.89	75,287,582.91
存货	12,285,459.23	897,690.04
其他流动资产	1,609,352.87	0.00
递延所得税资产	2,424,879.60	5,229,822.32
应付账款	3,449,308.30	4,649,616.13
合同负债	4,484,164.00	171,999.80
应交税费	3,656,753.26	14,396,477.05
未分配利润	-6,515,562.16	21,718,831.10

合并利润表

项 目	新收入准则下 2020 年度发生额	原收入准则下 2020 年度发生额
营业收入	19,318,126.55	22,491,011.83
营业成本	7,052,129.80	4,933,925.88
税金及附加	97,237.20	120,082.00
信用减值损失	-896,391.78	-12,553,364.76
所得税费用	320,957.81	-640,057.92

母公司利润表

项 目	新收入准则下 2020 年度发生额	原收入准则下 2020 年度发生额
营业收入	18,837,674.53	22,010,559.81
营业成本	6,611,089.16	4,492,885.24
税金及附加	93,658.95	116,503.75
信用减值损失	-34,477.53	-11,691,450.51
所得税费用	323,474.23	-637,541.50

2、 重要会计估计变更

公司本报告期未发生重要会计估计变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
宁波杉工智能安全科技股份有限公司	15%
宁波思齐创智传感技术有限公司	20%
宁波杉工结构检测技术有限公司	20%
哈尔滨工大云帆智慧信息技术有限公司	20%
深圳市杉工智能信息技术有限公司	20%
成都杉工智能信息技术有限公司	20%

(二) 税收优惠

1、公司于 2020 年 12 月通过国家级高新技术企业复审，取得证书编号为

GR202033100040 的高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税》的有关规定，公司 2020 年度至 2022 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

2、根据国家税务总局发布的《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的》(国家税务总局公告 2019 年第 2 号)规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。报告期内，宁波思齐创智传感技术有限公司、宁波杉工结构检测技术有限公司、哈尔滨工大云帆智慧信息技术有限公司、深圳市杉工智能信息技术有限公司、成都杉工智能信息技术有限公司适用此优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金	5,499.77	5,638.77
银行存款	388,287.11	604,822.43
其他货币资金	228,048.49	380,000.28
合 计	621,835.37	990,461.48

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	上年年末余额
履约保证金	227,968.56	379,921.57
合 计	227,968.56	379,921.57

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	12,092,270.00	29,679,424.73
1 至 2 年	6,584,811.16	30,578,519.63
2 至 3 年	9,500,557.35	15,739,092.17
3 至 4 年	3,546,271.45	12,360,571.94
4 至 5 年	6,929,820.94	5,986,480.60
5 年以上	4,219,805.50	1,301,090.50
小 计	42,873,536.40	95,645,179.57
减：坏账准备	13,571,113.53	19,738,167.62
合 计	29,302,422.87	75,907,011.95

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：组合 1	42,873,536.40	100.00	13,571,113.53	31.65	29,302,422.87
组合 2					
合 计	42,873,536.40	100.00	13,571,113.53	31.65	29,302,422.87

类 别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：组合 1	95,645,179.57	100.00	19,738,167.62	20.64	75,907,011.95
组合 2					
合 计	95,645,179.57	100.00	19,738,167.62	20.64	75,907,011.95

按组合计提坏账准备：

组合 1 计提项目：

名 称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	12,092,270.00	604,613.50	5.00
1 至 2 年	6,584,811.16	658,481.12	10.00
2 至 3 年	9,500,557.35	2,850,167.21	30.00
3 至 4 年	3,546,271.45	1,773,135.73	50.00
4 至 5 年	6,929,820.94	3,464,910.47	50.00
5 年以上	4,219,805.50	4,219,805.50	100.00
合 计	42,873,536.40	13,571,113.53	31.65

本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险特征组合	19,738,167.62	12,695,522.50	875,591.03			13,571,113.53
合计	19,738,167.62	12,695,522.50	875,591.03			13,571,113.53

3、 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 22,605,251.90 元，占应收账款期末余额合计数的比例 52.73%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,989,809.37 元。

5、 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	209,460.88	68.02	52,696.04	36.97
1 至 2 年	44,246.04	14.37	89,841.22	63.03
2 至 3 年	54,241.22	17.61		
合 计	307,948.14	100.00	142,537.26	100.00

2、 期末无账龄超过 1 年且金额重大的预付账款

(四) 其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	922,016.55	532,690.47
合 计	922,016.55	532,690.47

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	858,837.96	491,331.12
1至2年	94,119.99	20,020.00
2至3年	20.00	53,797.00
3至4年	23,797.00	22,720.00
4至5年	22,720.00	1,500.00
5年以上	6,800.00	6,800.00
小计	1,006,294.95	596,168.12
减：坏账准备	84,278.40	63,477.65
合计	922,016.55	532,690.47

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,720.00	0.37	3,720.00	100.00	
按组合计提坏账准备					
其中：组合1	1,002,574.95	99.63	80,558.40	8.04	922,016.55
组合2					
合计	1,006,294.95	100.00	84,278.40		922,016.55

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,720.00	0.62	3,720.00	100.00	
按组合计提坏账准备					
其中：组合1	592,448.12	99.38	59,757.65	10.09	
组合2					
合计	596,168.12	100.00	63,477.65		532,690.47

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
黄仁志	3,720.00	3,720.00	100.00	款项较难收回
合计	3,720.00	3,720.00	100.00	

按组合计提坏账准备:

组合 1 计提项目:

名 称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	858,837.96	42,941.90	5.00
1 至 2 年	94,119.99	9,412.00	10.00
2 至 3 年	20.00	6.00	30.00
3 至 4 年	23,797.00	11,898.50	50.00
4 至 5 年	19,000.00	9,500.00	50.00
5 年以上	6,800.00	6,800.00	100.00
合 计	1,002,574.95	84,278.40	8.04

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
上年年末余额	59,757.65		3,720.00	63,477.65
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	20,800.75			20,800.75
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	80,558.40		3,720.00	84,278.40

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类 别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计 提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	3,720.00				3,720.00
组合计提	59,757.65	20,800.75			80,558.40
合 计	63,477.65	20,800.75			84,278.40

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款项	0.00

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金保证金	67,130.00	86,130.00
备用金	735,603.76	480,444.49
往来款	134,573.00	0.00
代垫款	43,966.72	0.00
其他	25,021.47	29,593.63
合 计	1,006,294.95	596,168.12

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备期 末余额
李宏伟	备用金	323,662.72	32.16	16,183.14
董扬文	备用金	150,000.00	14.91	7,500.00
宁波智酷云集建筑科 技有限公司	往来款	134,573.00	13.37	6,728.65
田绪伟	备用金	75,986.99	7.55	7,598.70
周孚新	备用金	56,256.60	5.59	2,812.83
合 计		740,479.31	73.58	40,823.32

(8) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

(9) 期末无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

(五) 存货

1、 存货分类

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价 准备	账面价值	账面余额	存货跌价 准备	账面价值
原材料	142,971.58		142,971.58	142,380.62		142,380.62
库存商品	374,517.49		374,517.49	437,175.13		437,175.13
工程施工	11,958,163.12		11,958,163.12	152,081.80		152,081.80
合 计	12,475,652.19		12,475,652.19	731,637.55		731,637.55

2、 存货跌价准备

期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

3、 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

期末存货余额中无资本化利息金额

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
预缴企业所得税	1,633,751.16	9,800.90
预缴其他税金	65.12	
合 计	1,633,816.28	9,800.90

(七) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1. 联营企业											
宁波智酷云集建筑科技有限公司	500,289.83			1,777.34						502,067.17	
合 计	500,289.83			1,777.34						502,067.17	

(八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	394,678.99	350,390.19
固定资产清理		
合 计	394,678.99	350,390.19

2、 固定资产情况

项 目	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合 计
1. 账面原值				
（1）上年年末余额	2,303,012.81	963,097.07	1,116,757.31	4,382,867.19
（2）本期增加金额			159,117.86	159,117.86
—购置			159,117.86	159,117.86
（3）本期减少金额				
—处置或报废				
（4）期末余额	2,303,012.81	963,097.07	1,275,875.17	4,541,985.05
2. 累计折旧				
（1）上年年末余额	2,193,493.78	878,215.42	960,767.80	4,032,477.00
（2）本期增加金额	912.96	34,887.23	79,028.87	114,829.06
—计提	912.96	34,887.23	79,028.87	114,829.06
（3）本期减少金额				
—处置或报废				
（4）期末余额	2,194,406.74	913,102.65	1,039,796.67	4,147,306.06
3. 减值准备				
（1）上年年末余额				
（2）本期增加金额				
—计提				
（3）本期减少金额				
—处置或报废				

项 目	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合 计
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	108,606.07	49,994.42	236,078.50	394,678.99
(2) 上年年末账面价值	109,519.03	84,881.65	155,989.51	350,390.19

- 3、 期末未发现暂时闲置的固定资产
- 4、 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况
- 5、 期末无通过经营租赁租出的固定资产情况
- 6、 期末无未办妥产权证书的固定资产情况

(九) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	专利权	非专利技术	软件	合 计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	2,500,000.00	150,000.00	37,529.57	2,687,529.57
(2) 本期增加金额				
—购置				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	2,500,000.00	150,000.00	37,529.57	2,687,529.57
2. 累计摊销				
(1) 上年年末余额	2,500,000.00	150,000.00	37,529.57	2,687,529.57
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	2,500,000.00	150,000.00	37,529.57	2,687,529.57
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值				
(2) 上年年末账面价值				

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	13,493,400.20	2,024,010.03	19,645,803.32	2,946,870.50
合 计	13,493,400.20	2,024,010.03	19,645,803.32	2,946,870.50

2、 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	161,991.73	155,841.95
可抵扣亏损	858,993.13	362,051.27
合计	1,020,984.86	517,893.22

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	上年年末余额	备 注
2021 年			
2022 年			
2023 年			
2024 年	231,252.97	362,051.27	
2025 年	627,740.16		
合 计	858,993.13	362,051.27	

(十一) 短期借款

1、 短期借款分类

项 目	期末余额	上年年末余额
质押及保证借款		3,000,000.00
抵押及保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
保证借款	7,700,000.00	1,666,666.67
未到期应付利息	13,794.31	15,634.29
合 计	9,713,794.31	6,682,300.96

(十二) 应付账款

1、 应付账款列示

项 目	期末余额	上年年末余额
应付货款	4,661,932.02	6,814,584.87
合 计	4,661,932.02	6,814,584.87

2、 期末无账龄超过一年的重要应付账款

(十三) 预收款项

1、 预收款项列示

项 目	期末余额	上年年末余额
预收货款		7,400.00
合 计		7,400.00

(十四) 合同负债

项 目	期末余额	年初余额
预收账款	4,484,164.00	
合 计	4,484,164.00	

(十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,524,459.07	8,005,553.49	7,811,587.16	1,718,425.40
离职后福利-设定提存计划	15,851.24	122,121.45	136,851.98	1,120.71
合 计	1,540,310.31	8,127,674.94	7,948,439.14	1,719,546.11

2、 短期薪酬列示

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,432,923.84	7,592,602.16	7,387,166.86	1,638,359.14
(2) 职工福利费		92,030.36	92,030.36	
(3) 社会保险费	22,599.35	114,530.54	125,999.51	11,130.38
其中：医疗保险费	21,914.17	109,269.07	120,101.32	11,081.92
工伤保险费	671.75	5,159.30	5,783.55	47.50
生育保险费	13.43	102.17	114.64	0.96
(4) 住房公积金		166,338.00	166,338.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	68,935.88	40,052.43	40,052.43	68,935.88
合 计	1,524,459.07	8,005,553.49	7,811,587.16	1,718,425.40

3、 设定提存计划列示

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	15,012.12	115,676.72	129,627.46	1,061.38
失业保险费	839.12	6,444.73	7,224.52	59.33
合 计	15,851.24	122,121.45	136,851.98	1,120.71

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	3,059,324.38	6,701,146.22
企业所得税	58,571.75	5,025,386.41
个人所得税	68,200.86	37,572.32
城市维护建设税	334,062.25	587,800.06
教育费附加	238,237.46	403,317.50
印花税	598.65	571.30
水利基金	24,439.49	24,439.49
残保金		1,180.00
合计	3,783,434.84	12,781,413.30

(十七) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	1,276,400.93	1,916,146.61
合计	1,276,400.93	1,916,146.61

1、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付暂借款	1,213,961.95	1,848,266.15
其他	62,438.98	67,880.46
合计	1,276,400.93	1,916,146.61

(2) 期末无账龄超过一年的重要其他应付款项

(十八) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期应付款	515,122.92	
一年内到期的长期借款		77,259.76
合计	515,122.92	77,259.76

(十九) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	137,416.37	
合计	137,416.37	

1、 长期应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
应付融资租赁款	187,080.79	
其中：未实现融资费用	49,664.42	
合 计	137,416.37	

(二十) 股本

项 目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新 股	送 股	公积金 转股	其 他	小 计	
股份总额	22,105,300.00						22,105,300.00

(二十一) 资本公积

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,078,899.41			1,078,899.41
合 计	1,078,899.41			1,078,899.41

(二十二) 盈余公积

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,523,446.86			2,523,446.86
合 计	2,523,446.86			2,523,446.86

(二十三) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	26,244,821.24	18,331,528.29
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-33,662,106.11	
调整后年初未分配利润	-7,417,284.87	18,331,528.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,105,356.40	8,583,697.20
减：提取法定盈余公积		670,404.25
期末未分配利润	-4,311,928.47	26,244,821.24

调整年初未分配利润明细：

1、由于收入执行新准则，影响年初未分配利润-33,662,106.11元。

(二十四) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	19,318,126.55	7,052,129.80	30,154,118.10	4,758,255.80
合 计	19,318,126.55	7,052,129.80	30,154,118.10	4,758,255.80

(二十五) 税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	53,754.58	98,896.28
教育费附加	37,714.17	70,640.19
印花税	3,968.45	6,264.70
残保金		21,165.87
车船使用税	1,800.00	1,800.00
合 计	97,237.20	198,767.04

(二十六) 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	349,116.63	171,488.52
折旧费	5,880.52	582.42
租赁费	16,657.50	
广告费	47,189.38	
办公费	12,702.38	
差旅费	65,575.79	504,567.12
业务招待费	197,631.07	
其他	60,363.54	45,130.19
合 计	755,116.81	724,406.95

注：本年审计时对费用二级明细进行更细化分类。

(二十七) 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,416,397.86	2,059,510.08
折旧费	90,273.69	230,644.73
租赁费	2,300.00	174,315.85
税费	11,862.72	
修理费	272.00	
业务招待费	407,922.84	395,136.98
咨询费	76,889.54	
邮电通讯费	55,185.00	
聘请中介机构费	651,748.73	373,584.69
差旅费及办公费	265,873.36	1,101,080.40
其他	175,945.19	273,930.14
合 计	4,154,670.93	4,608,202.87

注：本年审计时对费用二级明细进行更细化分类。

(二十八) 研发费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,713,096.12	2,366,188.22
直接材料	73,232.04	550,282.44
折旧与摊销	15,325.53	23,410.04
其他	146,646.08	393,061.74
合 计	2,948,299.77	3,332,942.44

(二十九) 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息费用	527,135.35	474,340.08
减：利息收入	10,716.74	7,671.90
汇兑损益	4,550.66	-690.75
手续费	56,438.56	23,556.40
合 计	577,407.83	489,533.83

(三十) 其他收益

项 目	本期金额	上期金额
政府补助	182,101.59	824,753.00
进项税加计抵减	35,946.12	29,164.36
合 计	218,047.71	853,917.36

(三十一) 投资收益

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	1,777.34	125,289.83
合 计	1,777.34	125,289.83

(三十二) 信用减值损失

项 目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-875,591.03	-7,214,352.95
其他应收款坏账损失	-20,800.75	110,668.05
合 计	-896,391.78	-7,103,684.90

(三十三) 营业外收入

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付的款项	90,825.77	0.00	90,825.77
其他	11,579.52	2,567.55	11,579.52
合 计	102,405.29	2,567.55	102,405.29

(三十四) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	10,453.15	0.00	10,453.15
其他	55,223.93	59,970.00	55,223.93
合 计	65,677.08	59,970.00	65,677.08

(三十五) 所得税费用

1、 所得税费用表

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	454,494.11	2,155,930.59
递延所得税费用	-133,536.30	-1,044,540.47
合 计	320,957.81	1,111,390.12

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期金额
利润总额	3,093,425.69
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	464,013.85
子公司适用不同税率的影响	171,855.46
调整以前期间所得税的影响	-133,536.30
非应税收入的影响	
税法规定额外可扣除费用的影响	-309,281.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	52,442.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	75,463.75
所得税费用	320,957.81

(三十六) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
存款利息收入	10,716.74	7,671.90
政府补助	217,061.85	826,753.00
营业外收入	12,565.38	567.55
保证金、押金、备用金	2,551,614.68	509,397.00
资金往来收到的现金	5,664,045.63	299,586.05
年初受限货币资金本期收回	151,953.01	0.00
合 计	8,607,957.29	1,643,975.50

注：关联方之间资金往来频繁发生，且不计息，将其分类为经营活动资金往来更为

合适。

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
费用支出	2,335,208.04	3,495,543.42
银行手续费	56,438.56	0.00
罚款支出	10,453.15	0.00
营业外支出	55,223.93	59,970.00
保证金、押金、备用金	2,312,230.72	241,289.89
资金往来支付的现金	6,961,220.44	416,755.76
合 计	11,730,774.84	4,213,559.07

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到关联方款项	0.00	10,339,249.89
收到票据保证金	0.00	10,000.00
合 计	0.00	10,349,249.89

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付关联方款项	0.00	8,927,938.78
合 计	0.00	8,927,938.78

(三十七) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,772,467.88	8,748,738.89
加：信用减值损失	896,391.78	7,103,684.90
资产减值准备		
固定资产折旧	114,829.06	257,986.51
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	531,686.01	474,340.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,777.34	-125,289.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-133,536.30	-1,044,540.47

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,962,266.30	1,116,372.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,243,039.48	-19,207,852.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,514,736.58	1,825,198.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,615,448.67	-851,361.78
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	393,866.81	610,539.91
减：现金的期初余额	610,539.91	1,435,045.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-216,673.10	-824,505.53

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	上年年末余额
一、现金	393,866.81	610,539.91
其中：库存现金	5,499.77	5,638.77
可随时用于支付的银行存款	388,287.11	604,822.43
可随时用于支付的其他货币资金	79.93	78.71
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	393,866.81	610,539.91

(三十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	227,968.56	履约保证金受限
合 计	227,968.56	

(三十九) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应付账款			

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
欧元	21,721.50	8.0250	174,315.04

(四十) 政府补助

1、 与收益相关的政府补助

种 类	金 额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
税收返还	985.86	985.86	其他收益
宁波市级科技专项转移支付经费	19,000.00	19,000.00	其他收益
中小微企业录用高校毕业生社保补贴	58,440.00	58,440.00	其他收益
来甬员工交通补贴及双职工子女看护补贴	3,560.89	3,560.89	其他收益
宁波望春工业园区经济发展政策奖励	3,425.00	3,425.00	其他收益
有效发明专利年费补助	9,120.00	9,120.00	其他收益
支部党费返还	600.00	600.00	其他收益
企业新增招工补助	13,075.32	13,075.32	其他收益
两新组织党建支持经费	3,000.00	3,000.00	其他收益
浙江省“百千万”高技能领军人才人才培养经费	10,000.00	10,000.00	其他收益
科技创新产业政策经费	44,894.52	44,894.52	其他收益
进项加计抵扣	35,946.12	35,946.12	其他收益
两直补助	16,000.00	16,000.00	其他收益

六、 合并范围的变更

本期新设立两家子公司深圳市杉工智能信息技术有限公司与成都杉工智能信息技术有限公司，其他合并范围未发生变更。

七、 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	
宁波思齐创智传感技术有限公司	宁波	宁波	监控设备	100.00		投资设立
宁波杉工结构检测技术有限公司	宁波	宁波	检测服务	100.00		投资设立
哈尔滨工大云帆智慧信息技术有限公司	哈尔滨	哈尔滨	软件研发	70.00		投资设立
深圳市杉工智能信息技术有限公司	深圳	深圳	维护服务	51.00		投资设立

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	
成都杉工智能信息技术有限公司	成都	成都	信息服务	5.00	50.00	投资设立

注：根据子公司哈尔滨工大云帆智慧信息技术有限公司的公司章程，公司股东按照实缴出资比例享有和分配利润。截至2020年12月31日，子公司哈尔滨工大云帆智慧信息技术有限公司实收资本80.00万元，其中本公司出资人民币70.00万元，占实缴出资额的87.50%。本公司直接持有成都杉工智能信息技术有限公司股权比例为5.00%，通过深圳市杉工智能信息技术有限公司持有成都杉工智能信息技术有限公司股权比例为50.00%。

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宁波智酷云集建筑科技有限公司	宁波	宁波	专业技术服务	30.00		权益法

八、 与金融工具相关的风险

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的

风险。本公司利率风险与银行短期借款以及长期借款有关，本公司的借款为抵押或担保借款，利率风险较低，且本公司目前已采用相应的措施规避利率风险。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

(3) 其他价格风险

本公司暂未发现存在其他价格风险。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人

本公司最终控制方是：自然人李宏伟直接持有本公司 25.73%的股份，通过天致融科间接拥有本公司 30.48%的表决权。因此，李宏伟先生合计拥有本公司 56.21%的表决权，为公司实际控制人。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
宁波顺诺贸易有限公司	董事沈云康对外担任执行董事的企业
宁波杉杉股份有限公司	董事沈云康对外担任董事的企业
宁波栎港科技服务有限公司	董事沈云康对外担任董事长兼总经理的企业
李玲	关键管理人员
冷志鹏	副总经理

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
宁波天致融科企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	本公司股东

（五）关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
宁波智酷云集建筑科技有限公司	购买电力	66,446.90	25,850.00

2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
宁波杉杉股份有限公司	房屋建筑物	0.00	153,938.78
宁波顺诺贸易有限公司	房屋建筑物	0.00	6,577.06
合计		0.00	160,515.84

3、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李宏伟、李玲、冷志鹏	2,000,000.00	2020/10/30	2021/10/27	否
冷志鹏、李玲、李宏伟、宁波思齐创智传感技术有限公司	700,000.00	2020/4/30	2021/4/28	否
宁波思齐创智传感技术有限公司、李宏伟	650,340.58	2020/3/26	2022/3/22	否
李宏伟	2,000,000.00	2020/6/18	2021/6/17	否
李宏伟[注 1]	2,000,000.00	2020/9/14	2021/9/13	否
李宏伟	3,000,000.00	2020/4/14	2021/3/30	否

注 1：李宏伟为该笔借款提供担保的方式为保证担保及个人财产抵押担保。

4、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
宁波智酷云集建筑科技有限公司	4,975,000.00	2020.1.1	2020.12.31	截至 2020 年 12 月 31 日仍有余额 382,085.00

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
				未归还

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	李宏伟	323,662.72	16,183.14	401,605.77	20,080.29
	宁波智酷云集建筑科技有限公司	134,573.00	6,728.65		
	宁波天致融科企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	43,966.72	2,253.34		

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
其他应付款			
	李玲	143,190.91	99,662.30
	宁波智酷云集建筑科技有限公司	382,085.00	1,478,664.37

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本年公司不存在需要披露的承诺事项

(二) 或有事项

本公司向深圳市大疆创新科技有限公司签出不可撤销履约保函，合计金额505,430.00元，最迟至2021年4月25日到期，截止本报告批准报出日，该份保函已到期。

十一、 资产负债表日后事项

截止本报告批准报出日，本公司无应披露的资产负债表日后事项

十二、 其他重要事项

本年公司不存在需要披露的其他重要事项

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	12,092,270.00	29,667,631.34
1至2年	6,573,017.77	30,578,519.63
2至3年	9,500,557.35	15,681,163.17
3至4年	3,519,381.45	12,270,130.08
4至5年	6,839,379.08	5,937,880.60
5年以上	4,166,330.50	1,296,215.50
小计	42,690,936.15	95,431,540.32
减：坏账准备	13,457,793.26	19,645,803.32
合计	29,233,142.89	75,785,737.00

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：组合1	42,690,936.15	100.00	13,457,793.26	31.52	29,233,142.89
组合2					
合计	42,690,936.15	100.00	13,457,793.26	31.52	29,233,142.89

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：组合1	95,431,540.32	100.00	19,645,803.32	20.59	75,785,737.00
组合2					
合计	95,431,540.32	100.00	19,645,803.32	20.59	75,785,737.00

按组合计提坏账准备：

组合1计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	12,092,270.00	604,613.50	5.00
1至2年	6,573,017.77	657,301.78	10.00
2至3年	9,500,557.35	2,850,167.21	30.00
3至4年	3,519,381.45	1,759,690.73	50.00
4至5年	6,839,379.08	3,419,689.54	50.00

名 称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	4,166,330.50	4,166,330.50	100.00
合 计	42,690,936.15	13,457,793.26	31.52

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险特征组合	95,431,540.32	12,603,158.20	854,635.06			13,457,793.26
合 计	95,431,540.32	12,603,158.20	854,635.06			13,457,793.26

4、 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 22,605,251.90 元，占应收账款期末余额合计数的比例 52.95%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,989,809.37 元。

6、 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款

7、 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(二) 其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,279,663.23	1,034,401.18
合 计	1,279,663.23	1,034,401.18

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	519,126.81	1,151,868.91
1 至 2 年	121,546.62	142,895.56
2 至 3 年	122,895.56	126,660.00
3 至 4 年	96,660.00	18,720.00

账龄	期末余额	上年年末余额
4至5年	18,720.00	1,500.00
5年以上	436,321.18	448,521.18
小计	1,315,270.17	1,890,165.65
减：坏账准备	35,606.94	855,764.47
合计	1,279,663.23	1,034,401.18

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,720.00	0.28	3,720.00	100.00	
按组合计提坏账准备					
其中：组合1	489,328.81	37.20	31,886.94	6.52	457,441.87
组合2	822,221.36	62.52			822,221.36
合计	1,315,270.17	100.00	35,606.94		1,279,663.23

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	784,413.36	41.50	784,413.36	100.00	
按组合计提坏账准备					
其中：组合1	1,105,752.29	58.50	71,351.11	6.45	1,034,401.18
组合2					
合计	1,890,165.65	100.00	855,764.47		1,034,401.18

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
黄仁志	3,720.00	3,720.00	100.00	款项较难回收
合计	3,720.00	3,720.00	100.00	

按组合计提坏账准备：

组合1计提项目：

名 称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	465,398.81	23,269.94	5.00
1 至 2 年	8,360.00	836.00	10.00
2 至 3 年	20.00	6.00	30.00
3 至 4 年	550.00	275.00	50.00
4 至 5 年	15,000.00	7,500.00	50.00
合 计	489,328.81	31,886.94	6.52

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
上年年末余额	71,351.11		784,413.36	855,764.47
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段	780,693.36		-780,693.36	
本期计提	-820,157.53			-820,157.53
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	31,886.94		3,720.00	35,606.94

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类 别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计 提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	784,413.36	-	780,693.36		3,720.00
信用风险特征组合	71,351.11	-39,464.17			31,886.94
合 计	855,764.47	-	820,157.53		35,606.94

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款项	0.00

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金保证金	64,630.00	82,130.00
备用金	360,186.72	430,297.49
暂借款	822,221.36	1,357,728.99
代垫款	43,966.72	0.00
其他	24,265.37	20,009.17
合计	1,315,270.17	1,890,165.65

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应收款项合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宁波杉工结构检测技术有限公司	暂借款	822,221.36	62.51	
李宏伟	备用金	323,662.72	24.61	16,183.14
深圳市振东招标代理有限公司	押金保证金	50,000.00	3.80	2,500.00
宁波天致融科企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	代垫款	43,966.72	3.34	2,253.34
朱立伟	备用金	13,000.00	0.99	1,000.00
合计		1,252,850.80	95.25	21,936.48

(8) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

(9) 期末无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	2,700,000.00	2,672,463.83	27,536.17	2,700,000.00	2,672,463.83	27,536.17
对联营、合营企业投资	502,067.17		502,067.17	500,289.83		500,289.83
合计	3,202,067.17	2,672,463.83	529,603.34	3,200,289.83	2,672,463.83	527,826.00

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	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
宁波思齐创智传感技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		972,463.83
宁波杉工结构检测技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		1,000,000.00
哈尔滨工大云帆智慧信息技术有限公司	700,000.00			700,000.00		700,000.00
深圳市杉工智能信息技术有限公司		0.00		0.00		0.00

被投资单位	上年年末余额	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
合计	2,700,000.00	0.00		2,700,000.00		2,672,463.83

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值 准备		
1. 联营企业										
宁波智酷云集建筑科技 有限公司	500,289.83			1,777.34						502,067.17
合 计	500,289.83			1,777.34						502,067.17

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	18,837,674.53	6,611,089.16	29,663,917.35	7,034,968.60
合 计	18,837,674.53	6,611,089.16	29,663,917.35	7,034,968.60

(五) 投资收益

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	1,777.34	125,289.83
合 计	1,777.34	125,289.83

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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)	218,047.71	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

项 目	金 额	说 明
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	36,728.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	254,775.92	
所得税影响额	-20,494.74	
少数股东权益影响额（税后）	2,186.25	
合 计	236,467.43	

净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	15.65	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	14.46	0.13	0.13

宁波杉工智能安全科技股份有限公司
2021年4月29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：

宁波杉工智能安全科技股份有限公司董事会办公室（宁波市海曙区机场路 5000 号临空科创园 23 幢）