



盈嘉科技

NEEQ : 832562

广东盈嘉科技工程发展股份有限公司

Guangdong Wincom Technology Developing Co., Ltd.



年度报告

— 2020 —

# 公司年度大事记



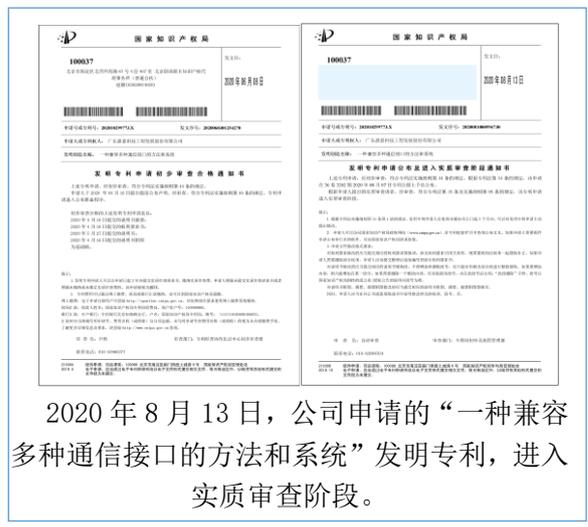
2020年6月，公司质量管理体系 ISO9001:2015 通过了监督审核。



2020年6月，公司环境管理体系 ISO14001:2015 通过认证。



2020年6月，公司职业健康安全管理体系 ISO45001:2018 通过认证。



2020年8月13日，公司申请的“一种兼容多种通信接口的方法和系统”发明专利，进入实质审查阶段。



报告期内，公司主营业务产品线新增“动力环境集中监控软件 V7.3、动环监控单元嵌入式控制软件 V5.0、表面缺陷自动检测软件 V1.0”三项软件著作权。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

# 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 .....	21
第五节	股份变动、融资和利润分配 .....	24
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	28
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	31
第八节	财务会计报告 .....	35
第九节	备查文件目录 .....	117

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

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

公司负责人张存晖、主管会计工作负责人汪东及会计机构负责人（会计主管人员）汪东保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

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

### 1、董事会就非标准审计意见的说明

公司董事会认为中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）本着严格、谨慎的原则，对公司亏损及经营性现金流量净额为大额负数等情况出具的带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见的审计意见，董事会表示理解，该报告客观公正地反映了公司 2020 年度财务状况及经营成果。董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员等相关人员积极采取有效措施，消除审计报告中带持续经营相关的重大不确定性段落对公司的影响。

### 【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
应收账款回收风险	公司的客户大多为中国移动、中国联通、中国电信、广东省专用通信局，龙鳞佰利联等大型通信运营商及优质民企，公司应收账款的回收受下游行业景气度、终端客户付款审批进度等因素影响，公司存在应收账款不能按期足额收回的风险。公司已采取措施对超期应收账款对应合同项目的结算、付款审批流程进行密切追踪，确保应收账款尽快回收。
税收优惠政策的风险	公司于 2018 年延续申报《高新技术企业》资格并获得认定，有效期三年，将于 2021 年 11 月到期。依据《企业所得税法》，享受企业所得税税率优惠。根据《关于鼓励软件产业和集成电路产

	<p>业发展有关税收政策问题的通知》(财税财税[2011]100 号文)、《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发 [2011]4 号)规定,公司及子公司销售自行开发研制的软件产品按法定 17%的税率征收后,对实际税负超过 3%的部分实行即征即退。公司属于软件企业,对销售自行开发生产的软件产品,其增值税实际税负超过 3%享受即征即退优惠政策。公司面临税收优惠政策未来可能发生对公司不利变化的风险。公司已启动高新技术企业的期满再续认证,并对相应税收优惠政策做好提前部署,确保税收优惠的延续。</p>
新业务拓展风险	<p>虽然公司已对项目进行了充分的前期调研、成本和收益的经济测算,且新项目开展都是基于公司主营业务累积经验的基础上,结合公司定位和战略发展所作出的决策。但是基于宏观经济波动因素等不可控风险,公司所拓展的新业务能否达到预定的经济目标存在一定的不确定性。公司从业务方向选择、业务推进模式以及资金投入以及过程控制方面都谨慎性原则,并制定有相应的止损方案,控制业务拓展过程中的风险。</p>
持续经营风险	<p>公司 2020 年发生净亏损 1,486.27 万元,2020 年度的经营活动产生的现金流量净额为-108.32 万元,连续三年经营活动产生的现金流量净额为大额负数,公司净资产为负值,持续经营能力存在一定的不确定性。公司已采取措施加大主营业务动环监控系统产品的销售订单额和盈利能力,并在 2021 年内新业务方向有所突破,确保公司 2021 年实现止损,同时计划启动引进融资工作,解决现金流短缺状况。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	<p>2016 年 1 月 28 日,公司通过全资子公司投资参股了广东安耐智节能科技有限公司,投资总额为人民币 250 万元,股权比例 24.25%。广东安耐智节能科技有限公司在 2018 年至 2020 年未产生收益,连续亏损再加上计提的长期投资减值损失,截至 2020 年期末,公司对广东安耐智节能科技有限公司的长期股权投资余额为 0,长期投资收益风险消除。</p>

## 释义

释义项目		释义
盈嘉科技、本公司、公司	指	广东盈嘉科技工程发展股份有限公司
盈运节能	指	广州盈运节能科技有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
首创证券、主办券商	指	首创证券股份有限公司
会计师	指	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
股东大会	指	广东盈嘉科技工程发展股份有限公司股东大会
董事会	指	广东盈嘉科技工程发展股份有限公司董事会
监事会	指	广东盈嘉科技工程发展股份有限公司监事会
公司章程、章程	指	广东盈嘉科技工程发展股份有限公司章程
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限公司

《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》
动力环境监控	指	动力设备及环境集中监控系统
FSU	指	现场监控单元
IDC	指	互联网数据中心
DCIM	指	数据中心基础设施管理平台
期初、年初	指	2020年1月1日
报告期末、期末、年末	指	2020年12月31日
上期、上年	指	2019年1月1日至2019年12月31日
报告期、本报告期、本年度	指	2020年1月1日至2020年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	广东盈嘉科技工程发展股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Wincom Technology Developing Co., Ltd. Wincomtek
证券简称	盈嘉科技
证券代码	832562
法定代表人	张存晖

### 二、 联系方式

信息披露事务负责人	张存勇
联系地址	广州市天河区水荫四横路 34 号 1 栋五楼
电话	020-87047218
传真	020-87048802
电子邮箱	zhangcunyong@wincomtek.com
公司网址	<a href="http://www.wincomtek.com/">http://www.wincomtek.com/</a>
办公地址	广州市天河区水荫四横路 34 号 1 栋五楼
邮政编码	510075
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000 年 3 月 28 日
挂牌时间	2015 年 7 月 1 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业(I)-软件和信息技术服务业(I65)- 信息系统集成服务(I652)-信息系统集成服务(I6520)
主要业务	通信信息技术和系统集成工程服务
主要产品与服务项目	动环监控系统和衍生产品/技术服务、节能管理系统和节能产品、 安防视频监控系统及其他信息系统集成等
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）	32,005,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0

控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	无实际控制人

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440000722450273U	否
注册地址	广东省广州市越秀区水荫路 2 号西座 507 自编 A01-1	否
注册资本	32,005,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	首创证券			
主办券商办公地址	北京市西城区德胜门外大街 115 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）	首创证券			
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	肖志军	胡芬芳		
	4 年	4 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通金融中心 A 座 24 层			

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

原董事会秘书陈克胜先生于 2021 年 5 月 31 日离职，选聘新任董事会秘书前由董事长张存勇先生代行董事会秘书职责。

### 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	4,832,341.35	16,613,771.80	-70.91%
毛利率%	36.65%	31.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-14,857,319.22	-9,219,163.64	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-14,915,372.13	-9,384,903.22	-
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)	-855.73%	-66.93%	-
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)	-859.07%	-68.13%	-
基本每股收益	-0.46	-0.29	-

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	12,597,803.71	24,064,369.13	-47.65%
负债总计	20,391,257.31	14,910,451.85	36.76%
归属于挂牌公司股东的净资产	-7,777,122.75	9,164,880.51	-184.86%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.24	0.29	-182.76%
资产负债率%(母公司)	192.68%	38.40%	-
资产负债率%(合并)	161.86%	61.96%	-
流动比率	0.60	2.79	-
利息保障倍数	-	-	-

##### (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	-1,083,231.14	-1,823,067.35	-
应收账款周转率	0.38	1.27	-
存货周转率	0.62	1.57	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-47.65%	-38.24%	-
营业收入增长率%	-70.91%	-20.12%	-
净利润增长率%	-	-	-

(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	32,005,000	32,005,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	1,897.11
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	55,610.06
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	545.74
<b>非经常性损益合计</b>	<b>58,052.91</b>
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>58,052.91</b>

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

## 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

### (1) 会计政策变更

#### ①执行新收入准则

财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”), 本公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定, 本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额, 不对比较财务报表数据进行调整。执行新收入准则对 2020 年期初报表项目影响如下:

报表项目	2019年12月31日	2020年1月1日
资产		
合同资产		487,245.51
存货	5,773,238.93	3,688,554.89
应收账款	10,075,925.25	9,588,679.74
负债		
合同负债		1,322,159.27
其他流动负债		171,880.71
预收款项	1,494,039.98	
股东权益		
未分配利润	-28,076,585.20	-30,161,269.24

与原收入准则相比, 执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影晌如下:

对合并资产负债表的影响:

报表项目	新准则下	原准则下
资产		
合同资产	438,028.79	
应收账款	4,460,093.25	4,898,122.04
负债		

合同负债	1,778,912.65	
其他流动负债	231,258.65	
预收款项		2,010,171.30

对合并利润表的影响：

报表项目	新准则下本期发生额	原准则下本期发生额
营业成本	3,061,525.27	2,974,028.38
销售费用	351,916.01	439,412.90
信用减值损失	-8,344,573.31	-8,393,790.03
资产减值损失	-1,590,139.47	-1,540,922.75

## ②其他会计政策变更

无。

## (2) 会计估计变更

①变更内容：A.公司本次变更前后应收账款账龄组合预期信用损失率对照情况如下：

账龄	变更后预期信用损失率	变更前预期信用损失率
1年以内	4.00%	1.00%
1~2年(含2年)	11.00%	3.00%
2~3年(含3年)	36.00%	11.00%
3年以上	100.00%	100.00%

B.公司本次变更前后其他应收款账龄组合预期信用损失率对照情况如下：

账龄	变更后预期信用损失率	变更前预期信用损失率
1年以内	13.00%	7.00%
1~2年(含2年)	20.00%	10.00%
2~3年(含3年)	35.00%	35.00%
3年以上	100.00%	100.00%

②变更日期：本次会计估计变更时间自 2020 年 12 月 31 日起适用。

③变更原因：为了能够更加公允、恰当地反映公司的财务状况和经营成果，适应公司目前的经营情况，公司结合外部经济环境变化情况，出于谨慎性考虑，对应收账款和其他应收款的预期信用损失率进行变更。

④会计估计变更对公司的影响：根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，不进行追溯调整，不会对以往各期间财务状况、经营成果和现金流量产生影响。公司基于 2019 年 12 月 31 日应收账款和其他应收款的余额及结构进行了初步测算，并假设公司 2020 年 12 月 31 日应收账款和其他应收款的余额及结构与其不存在重大差异，在该假设的基础上进行测算，本次会计估计变更预计将会减少公司 2020 年度的税前利润人民币 513,780.52 元。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

本公司是处于软件和信息技术服务业（I65）的信息系统集成服务提供商，是高新技术企业。公司致力于运用信息技术、物联网技术，并秉承信息技术与物联网技术相结合的理念，为通信运营商、教育和企事业单位、政府部门等用户提供数据智能采集、分析、可视化呈现和管理等服务。公司主要产品有通信综合运维管理信息化平台、数据中心基础设施管理平台（DCIM）、物联网大数据智慧能源管理系统，以及物联网感知采集和节能服务系列产品等。

公司本着“开拓进取、持续创新、优质产品、优质服务”的质量方针，在优势的业务领域不断创新技术。报告期内，公司深入能源大数据管理和节能服务产品方面的研发，创新推动微模块数据中心三维可视化智慧管理系统的应用研究，研发团队的行业积累与自主创新是支持公司业务稳定发展的重要力量。

在长期的市场运营中，公司已逐渐形成集产品研发、市场推广、工程服务于一体的经营模式，在行业内奠定了良好的企业形象。通过深度挖掘行业用户在运维信息化、能源管理和节能服务的市场需求，提升公司研发能力，巩固客户关系。在工程服务上，市场部主责项目的售前及售后监督工作，工程部主责项目的执行实施工作，系统支持部主责售后工作。同时，通过开展技术培训、提供技术支持等服务，深入了解客户需求，完善产品功能，提高产品核心竞争力，促进产品销售。

公司通过直销模式开拓业务，在基于物联网感知采集、云计算存储处理和大数据分析的动环监控、视频监控、能源管理、节能技术改造及系统集成等方面进行研发，形成解决方案，最终落实到工程实施，并提供技术服务，以获取收入和利润。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

#### 行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

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

### (二) 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	648,747.25	5.15%	2,116,998.36	8.80%	-69.36%
应收票据	-	-	450,000.00	1.87%	-100.00%
应收账款	4,460,093.25	35.40%	10,075,925.25	41.87%	-55.74%
存货	2,592,138.72	20.58%	5,773,238.93	23.99%	-55.10%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	20,863.64	0.09%	-100.00%
固定资产	325,117.49	2.58%	402,976.44	1.67%	-19.32%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	-	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	6,440,000.00	26.76%	-100.00%
应付账款	10,770,593.38	85.50%	5,473,235.26	22.74%	96.79%
预付款项	2,126,327.86	16.88%	3,028,451.41	12.58%	-29.79%
预收款项	-	-	1,494,039.98	6.21%	-100.00%
其他应收款	1,978,726.38	15.71%	2,160,133.43	8.98%	-8.40%
合同资产	438,028.79	3.48%	-	-	-
合同负债	1,778,912.65	14.12%	-	-	-
应付职工薪酬	402,049.68	3.19%	793,358.99	3.30%	-49.32%
一年内到期的非流动负债	6,440,000	51.12%	-	-	-
其他流动负债	231,258.65	1.84%	-	-	-

#### 资产负债项目重大变动原因：

本期末应收账款余额较期初减少 55.74%，主要为本期加强回款，收回上年末应收账款所致。

本期末存货余额较期初减少 55.10%，主要原因是本期业务量少存货增加额减少，以及本期存货计提跌价损失所致。

本期末 644.00 万元的长期借款将于一年内到期，全额转为一年内到期的非流动负债，故长期借款余额为 0 元，一年内到期的非流动负债余额为 644.00 万元。

本期末应付账款余额较期初增加 96.79%，主要为本期新增新疆电力设计院有限公司大额应付账款 626.23 万元所致。

本期按照新收入准则，预收账款剔除税金调整为合同负债，税金转为其他流动负债。故本期末预收款项余额为 0，合同负债本期少量增加后期末余额为 177.89 万元。

## 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	4,832,341.35	-	16,613,771.80	-	-70.91%
营业成本	3,061,525.27	63.35%	11,377,676.80	68.48%	-73.09%
毛利率	36.65%	-	31.52%	-	-
销售费用	351,916.01	7.28%	750,249.56	4.52%	-53.09%
管理费用	3,990,605.81	82.58%	7,703,949.73	46.37%	-48.20%
研发费用	2,010,383.87	41.60%	3,184,346.31	19.17%	-36.87%
财务费用	320,639.17	6.64%	304,213.58	1.83%	5.40%
信用减值损失	-8,344,573.31	-	-2,460,395.03	-	-
资产减值损失	-1,590,139.47	-	-	-	-
其他收益	55,610.06	1.15%	169,676.78	1.02%	-67.23%
投资收益	-20,863.64	-	-292,631.4	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	1,897.11	0.04%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-14,863,232.58	-	-9,466,709.22	-	-
营业外收入	600.00	0.01%	1,640.00	0.01%	-63.41%
营业外支出	54.26	0.00%	5,577.20	0.03%	-99.03%
净利润	-14,862,686.84	-	-9,224,007.02	-	-

#### 项目重大变动原因:

本期营业收入同比上期降幅为 70.91%。受疫情和市场占有率减少的影响，本期占公司营业收入比重最大的动环监控及衍生产品收入下降幅度达到 66.15%，同时受经济大环境的影响，其他产品的营业收入较上期亦下降，故本期营业收入相比上期大幅下降。

本期营业成本随营业收入下降，降幅大于营业收入，主要原因为毛利率较高的产品本期占比大于上期，总体盈利能力提升，营业成本减少。

本期管理费用同比上期降低 48.20%，主要原因为本期经营活动量减少、费用控制所致。

本期研发费用同比上期降低 36.87%，主要原因为研发活动减少、费用控制所致。

本期信用减值损失-834.46 万元，较上期增加损失 588.42 万元，主要原因为本期新增北京四海云能科技有限公司应收账款 626.23 万元大额信用减值损失所致。

本期资产减值损失-159.01 万元，主要原因为本期新增存货跌价损失所致。

本期营业利润比上期亏损扩大 539.65 万元。本期营业收入减少，毛利润总额减少，信用减值损失和资产减值损失大幅增加，故本期亏损加大。

#### (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	4,832,341.35	16,613,771.80	-70.91%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	3,061,525.27	11,377,676.80	-73.09%
其他业务成本	-	-	-

#### 按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
节能项目和产品	-	69,373.27	-	-	-92.78%	-
安防、增值业务及其他系统集成项目	404,921.81	337,121.04	16.74%	-82.13%	-78.80%	-43.84%
动环监控及衍生产品	4,427,419.54	2,655,030.96	40.03%	-66.15%	-69.92%	23.13%

#### 按区域分类分析：

√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%
四川省	150,485.52	192,824.67	-28.14%	-39.38%	8.31%	-199.48%
广东省	4,424,078.05	2,700,852.18	38.95%	-67.56%	-72.18%	35.22%
河南省	-	70,756.78	-	-	-	-
湖北省	-	-	-	-	-	-
海南省	27,777.78	10,462.46	62.34%	-	-	-
湖南省	230,000.00	86,629.18	62.34%	-	-	-

#### 收入构成变动的原因：

按产品分类分析：本期受疫情、节能市场萎缩等不利因素的影响，企业市场推进不力，节能项目和产品未能产生营业收入；受市场占有率减少和销售合同结算延迟的影响，尤其在广东区域，动环监控及衍生产品和安防视频监控、增值业务及其他营业收入较上期大幅下降。本期动环监控及衍生产品类营业收入主要为毛利率较高的技术服务类收入，相比上期以工程项目为主的营业收入，盈利能力大幅提升，故毛利率增加。

按区域分类分析：受市场竞争和客户需求变化双重因素的影响，本期广东区域的营业收入大幅减少，但仍为营业收入最大来源地；受客户方销售合同延迟结算的影响，本期河南地区的营业收入亦大幅减少；工业节能市场的推进不力导致本期湖北地区的营业收入大幅减少；海南、湖南地区本期有少量的技术服务销售合同实现收入，故较上期有增加。

#### (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	中国移动通信集团	3,798,093.35	78.60%	否
2	东莞市世传自动化设备有限公司	260,000.00	5.38%	否

3	株洲融诚智能视觉科技有限公司	230,000.00	4.76%	否
4	广州市诚毅科技软件开发有限公司	206,603.77	4.28%	否
5	成都川江信息技术有限公司	150,485.52	3.11%	否
合计		4,645,182.64	96.13%	-

#### (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	云浮市腾云科技有限公司	315,738.32	14.01%	否
2	郑州觅香电子科技有限公司	299,196.00	13.28%	否
3	株洲利锋机电制造有限公司	165,200.00	7.33%	否
4	蓬江区悦瑞办公设备商行	160,000.00	7.10%	否
5	广州联时拓网络科技有限公司	150,000.00	6.66%	否
合计		1,090,134.32	48.37%	-

### 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	-1,083,231.14	-1,823,067.35	-
投资活动产生的现金流量净额	-2,488.00	-26,893.15	-
筹资活动产生的现金流量净额	-382,531.97	-581,881.41	-

#### 现金流量分析：

本期经营活动产生的现金流净额为-108.32万元，主要原因为本期公司业务量减少，收到的保证金及押金减少，应收账款回收减少，同时，支付供应商货款、员工薪酬等经营性应付项目金额较多；本期经营活动产生的现金流净额与本期净利润差额较大的原因在于本期计提了993.47万元的资产减值准备。

### (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
广州盈运节能科技有限公司	控股子公司	节能技术推广及服务	2,036,885.41	-5,398,021.73	-	-3,859,103.43
重庆置信绿源节能技	控股子公司	节能技术推广及服务	260,451.10	-163,308.52	-	-53,676.18

术服务有限公司						
广东安耐智节能科技有限公司	参股公司	数据中心(IDC)节能技术的研发与实施	1,619,941.74	1,562,977.52	16,981.13	-502,488.09

### 主要控股参股公司情况说明

(1) 广州盈运节能科技有限公司，成立于 2011 年 4 月 15 日，为公司的全资子公司。注册资本：人民币 1,200 万元，法定代表人：张存勇，经营范围：节能技术开发服务;节能技术咨询、交流服务;网络技术的研究、开发;信息系统集成服务;环保技术开发服务;通用机械设备销售;电气机械设备销售;专用设备销售;能源管理服务;机电设备安装服务;专用设备安装（电梯、锅炉除外）；

(2) 重庆置信绿源节能技术服务有限公司，成立于 2013 年 8 月 20 日，公司通过广州盈运节能科技有限公司间接持有其 90%的股权。注册资本：人民币 1,000 万元，法定代表人：陈克胜，经营范围：节能技术推广、服务及相关项目投资；节能方案设计、咨询服务；节能设备研发、改造、安装、租赁及销售；从事建筑相关业务。

(3) 广东安耐智节能科技有限公司，成立于 2016 年 1 月 28 日，公司通过广州盈运节能科技有限公司间接持有其 24.25%的股权。注册资本：人民币 2,062 万元，法定代表人：李刚，经营范围：工程和技术基础科学研究服务；工程和技术研究和试验发展;节能技术推广服务；节能技术开发服务;能源管理服务；机电设备安装工程专业承包；工程施工总承包；信息系统集成服务；计算机房维护服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；通信技术研究开发、技术服务；能源技术研究、技术开发服务；计算机技术开发、技术服务;软件测试服务；节能技术咨询、交流服务；工程技术服务；工程项目管理服务；工程监理服务；工程勘察设计。

2、报告期内公司无处置子公司情况。

### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### 三、持续经营评价

公司 2020 年发生净亏损 1,486.27 万元，2020 年度的经营活动产生的现金流量净额为-108.32 万元，连续三年经营活动产生的现金流量净额为负数，公司最近三年营业收入持续大幅度下降，2018、2019、2020 年度归属于挂牌公司股东的净利润分别为-1,323.16 万元、-921.92 万元、-1,485.73 万元，报告期末净资产为-779.35 万元，持续经营能力存在一定的不确定性。主要原因为行业竞争加剧，公司市场占有率下滑，近年订单量大幅萎缩，同时公司研发投入暂未转化为收入，导致近年公司处于持续亏损阶段。

公司将采取以下改善措施：

1、积极推进市场新战略。加大市场开拓力度，精准定位市场领域，用公司的新产品新特色去吸引开发新的客户，同时努力做好客户维护工作；

- 2、公司已采取措施加大主营业务动环监控系统产品的销售订单额和盈利能力，并在 2021 年内新业务方向有所突破，确保公司 2021 年实现止损，同时计划启动引进融资工作，解决现金流短缺状况；
- 3、稳定毛利率，控制成本费用。公司大力发展的同时，积极控制各项成本费用，开源节流和优化收入成本配比；
- 4、公司将适时拓展融资渠道，通过股权融资的方式扩大实收股本，增强公司的资本实力。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

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

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 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，已进行了相关的披露。  
 √是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	-	5,657,796.58	5,657,796.58	-

##### 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

单位：元

原告/申请	被告/被申	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时报告披

人	请人				露时间
中国能源建设集团新疆电力设计院有限公司	广东盈嘉科技工程发展股份有限公司	本案涉及原告与被告于2017年1月签署的《“和布克赛尔蒙古自治县电金区块链项目供电工程”供电线路设计、采购、施工承包合同》，本合同固定总金额为11130000元。原告认为已经履行完该合同义务，被告仅向原告支付了6076690元，剩余款项未支付。	5,657,796.58	<p>1、被告广东盈嘉科技工程发展股份有限公司欠原告中国能源建设集团新疆电力设计院有限公司工程款5053310元，利息604486.58元，合计：5657796.58元。被告广东盈嘉科技工程发展股份有限公司分三期向原告中国能源建设集团新疆电力设计院有限公司进行支付，于2020年12月31日前向原告支付2000000元，于2021年3月15日前再向原告支付2000000元，于2021年6月30日前向原告支付剩余的1053310元及利息604486.58元。如被告未在上述期限内支付任意一笔款项，则应向原告支付双倍利息即1208973.16元。如被告能在2020年12月31日前一次性向原告支付全部工程款5053310元和利息379976.93元，则原告放弃剩余利息224509.65元。</p> <p>2、2019年6月20日，原、被告与北京四海云能科技有限公司三方签订三方协议，约定由北京四海云能科技有限公司向原告支付工程款，被告就此工程款承担连带给付责任，若被告按照本调解协议约定向原告履行连带给付责任后，被告自行向北京四海云能科技有限公司追偿，原告就前述事宜予以配合。针对本案诉讼结果，公司拟采取的措施如下：公司将积极妥善处理本次民事调解协议。公司将向北京四海云能科技有限公司追偿前述工程款项和利息。</p>	2020年12月10日
总计	-	-	5,657,796.58	-	-

### 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响:

(一) 本次诉讼对公司经营方面产生的影响: 截止本公告披露日, 公司将积极、合法、合规地主张和维护公司合法权益, 本民事调解书不会对公司目前生产经营正常产生重大不利影响。

(二) 本次诉讼对公司财务方面产生的影响: 本次民事调解对公司财务会产生一定不利影响, 敬请投资者注意投资风险。

### (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	10,000,000	6,440,000

### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

2018年11月18日, 公司召开第三届董事会第九次会议, 审议和表决通过《关于向中国建设银行股份有限公司申请流动资金贷款暨关联方为公司申请银行贷款提供担保的议案》。公司向中国建设银行股份有限公司广州白云支行申请信用贷款(流动资金贷款、固定资产项目贷款、国内保理等)人民币壹仟万元整, 期限1年, 用于流动资金周转。并由公司实际控制人、控股股东、董事、总经理孙滔及其配偶刘丹怡、公司董事长张存勇分别提供个人信用担保。存续至本报告期的此关联交易金额实际发生金额6,440,000.00元, 起始日期2019年8月9日, 终止日期2021年8月9日, 利息率5.2250%。

#### (一) 必要性、持续性

偶发性关联交易所担保的贷款主要用于解决公司业务和经营发展的资金需求。在公司未完成外部融资的情况下, 关联方为公司无偿提供银行贷款个人信用担保可帮助公司保证生产经营所需流动资金。上述关联交易具有一定的持续性。

#### (二) 对公司生产经营的影响

上述关联交易有助于补充公司流动资金, 有助于公司经营发展。

### (四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年6月25日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年6月25日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年6月25日	-	挂牌	关联交易承诺	规范和减少关联交易	正在履行中
董监高	2015年6月	-	挂牌	关联交易	规范和减少关联	正在履行中

	25日			承诺	交易	
--	-----	--	--	----	----	--

#### 承诺事项详细情况:

1、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员为避免同业竞争采取的措施及作出的承诺公司于2015年6月25日在股转系统指定信息披露平台发布的《公开转让说明书》中披露，公司控股股东、实际控制人出具《避免同业竞争承诺函》，承诺除已披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形，本人从未从事或参与从事和股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。并承诺：本人不在中国境内外直接或间接从事或参与从事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。在作为股份公司股东期间，上述承诺持续有效。其愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。公司董事、监事、高级管理人员分别出具《避免同业竞争承诺函》，承诺除已披露的情形外，本人从未从事或参与从事和股份公司存在同业竞争的行为，并承诺：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营实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权；或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员。其愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间，以及本人辞去上述职务后六个月内，本承诺持续有效。本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

报告期内，未发现控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员有违背该承诺的事项。

2、控股股东、董事、监事、高级管理人员分别出具《关于规范和减少关联交易承诺函》

公司于2015年6月25日在股转系统指定信息披露平台发布的《公开转让说明书》中披露，公司控股股东孙滔及董事、监事、高级管理人员分别出具《关于规范和减少关联交易承诺函》，承诺：截至本承诺函出具之日，除已披露的情形外，本人及本人投资或控制的企业（以下统称“本人”）与股份公司之间不存在其他重大关联交易。在不违反法律法规、行政规章、规范性文件及公司规章制度等的前提下，本人将促使本人投资或控制的企业与股份公司之间进行的关联交易按照公平、公开的市场原则进行，并依法履行相应的交易决策程序。本人将促使本人投资或控制的企业不会通过与股份公司之间的关联交易谋求特殊或不当利益，不会进行有损股份公司利益的关联交易。

报告期内，未发现控股股东、董事、监事、高级管理人员有违背该承诺的事项。

## 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%
无限售股份总数	16,128,022	50.39%	590,400	16,718,422	52.24%
其中：控股股东、实际控制人	2,666,879	8.33%	-2,666,879	0	0.00%
董事、监事、高管	2,359,096	7.37%	4,106,429	6,465,525	20.20%
核心员工	418,000	1.31%	0	418,000	1.31%

有限售条件股份	有限售股份总数	15,876,978	49.61%	-590,400	15,286,578	47.76%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,567,637	26.77%	-8,567,637	0	0.00%	
	董事、监事、高管	6,784,491	21.20%	8,502,087	15,286,578	47.76%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		32,005,000	-	0	32,005,000	-	
普通股股东人数							96

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

股本结构主要变动情况如下：

2020 年期末，普通股前十名股东变化：张存勇增持 4,182,000 股后，共持有股份 10,370,467 股，持股比例为 32.40%，变为第一大股东；孙滔减持 2,808,000 股后，共持有股份 8,426,516 股，持股比例为 26.33%，变为第二大股东；吴申减持 200 股后，共持有股份 1,729,200 股，仍保持为第三股东，其余前十名股东持股数均无变化。

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	张存勇	6,188,467	4,182,000	10,370,467	32.40%	4,644,351	5,726,116	0	0
2	孙滔	11,234,516	-2,808,000	8,426,516	26.33%	8,425,887	629	0	0
3	吴申	1,729,400	-200	1,729,200	5.40%	0	1,729,200	0	0
4	刘穗春	1,148,400	0	1,148,400	3.59%	0	1,148,400	0	0
5	张磊	1,120,000	0	1,120,000	3.50%	0	1,120,000	0	0
6	关振环	1,050,000	0	1,050,000	3.28%	0	1,050,000	0	0
7	汪东	997,480	0	997,480	3.12%	748,110	249,370	0	0
8	林国军	896,200	0	896,200	2.80%	672,150	224,050	0	0
9	陈克胜	872,840	0	872,840	2.73%	654,630	218,210	0	0
10	苏叔宏	664,000	0	664,000	2.07%	0	664,000	0	0
合计		25,901,303	1,373,800	27,275,103	85.22%	15,145,128	12,129,975	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：公司前十大股东之前不存在关联关系。

#### 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

2020年12月30日，张存勇增持挂牌公司股票，交易完成后，公司第一大股东由孙滔变更为张存勇。详见《第一大股东、控股股东、实际控制人变更公告》（公告编号：2021-003）。

至2020年12月30日收盘，第一大股东张存勇持股10,370,467股，占比32.4026%，第二大股东孙滔持股8,426,516股，占比26.3287%。根据《公司章程》的规定，董事会成员的任免由股东大会以普通决议通过，两人都不能单独决定半数以上董事会成员的人选，董事会决议的表决权实行一人一票，两人都无法单独控制董事会或对董事会决议产生决定性影响。

截至报告期末，公司已无控股股东和实际控制人。

### 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

单位：元

发行次数	发行情况 报告书披 露时间	募集金额	报告期内 使用金额	是否变更 募集资金 用途	变更用途情 况	变更用途 的募集资 金金额	是否履行必 要决策程序
1	2018年3 月1日	4,833,500	642.42	否	-	-	已事前及时 履行

募集资金使用详细情况：

截止至2020年12月31日，募集资金使用情况：账户管理费支出1,921.17元；项目投入463,172.03元用于合成氨化肥工艺节能项目（转到盈运节能募集资金使用账户）；4,200,000元用于偿还银行短期贷款，累计收到利息收入14,876.08元，183,282.88元用于补充现金流不足，余额0元。

盈运节能活期存款账户（中国建设银行股份有限公司广州先烈东支行，银行账号：44050149020900000856）截止报告期末使用情况：收到募集资金账户转账463,172.03元；账户管理费支出2,559元，项目投入463,874.83元用于合成氨化肥工艺节能项目；累计收到利息收入2,424.31元；开户准备金存入1,000元；账户余额162.51元转入基本户；账户余额0元；公司于2020年5月27日注销该账户。

不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

### 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	保证借款	中国建设银行股份有限公司白云支行	银行	6,440,000	2019年8月9日	2021年8月9日	5.2250%
合计	-	-	-	6,440,000	-	-	-

## 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
张存勇	董事长	男	1963年2月	2017年10月17日	2020年10月14日
孙滔	董事	男	1967年2月	2017年10月11日	2020年10月14日
孙滔	总经理(原)	男	1967年2月	2017年10月11日	2020年11月16日
汪东	董事、副总经理	男	1975年10月	2017年10月11日	2020年10月14日
汪东	财务负责人	男	1975年10月	2020年4月29日	2020年10月14日
陈克胜	董事、董事会秘书、副总经理	男	1972年3月	2017年10月11日	2020年10月14日
唐海生	董事	男	1963年11月	2017年10月11日	2020年10月14日
林国军	监事会主席	男	1981年1月	2017年10月11日	2020年10月14日
黄春	监事	男	1977年5月	2019年7月25日	2020年10月14日
陈亿涛	监事	男	1979年11月	2019年12月27日	2020年10月14日
张存晖	总经理	男	1968年4月	2020年11月16日	2020年10月14日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				3	

公司第三届董事会、监事会及高级管理人员任期至2020年10月14日届满，公司正积极筹备换届工作。在董事会、监事会换届选举工作未完成之前，公司第三届董事会、监事会和高级管理人员将依照有关法律、法规和《公司章程》的规定，继续履行相应的义务和职责。详见公司2021年3月24日披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）上的《关于董事会、监事会和高级管理人员延期换届的公告》[2021-014]。

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长张存勇与总经理张存晖为兄弟关系。除上述关系外，公司其他董事、监事、高级管理人员互相以及与股东间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
张存勇	董事长	6,188,467	4,182,000	10,370,467	32.40%	0	0
孙滔	董事	11,234,516	-2,808,000	8,426,516	26.33%	0	0
汪东	董事、副总	997,480	0	997,480	3.12%	0	0

	经理、财务负责人						
林国军	监事会主席	896,200	0	896,200	2.80%	0	0
陈克胜	董事、董事会秘书、副总经理	872,840	0	872,840	2.73%		
陈亿涛	监事	152,600	0	152,600	0.48%	0	0
黄春	监事	36,000	0	36,000	0.11%	0	0
唐海生	董事	0	0	0	0.00%	0	0
张存晖	总经理	0	0	0	0.00%	0	0
<b>合计</b>	-	<b>20,378,103</b>	-	<b>21,752,103</b>	<b>67.97%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### (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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
孙滔	董事、总经理	离任	董事	免去总经理职务
汪东	董事、副总经理	新任	董事、副总经理、财务负责人	聘任为财务负责人
张存晖	-	新任	总经理	聘任为总经理

#### 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

报告期内新任财务负责人汪东，男，1975年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于华中理工大学，本科学历。2001年3月至今，就职于广东盈嘉科技工程发展股份有限公司，曾任职工程师、工程部经理、工程总监、总经理助理、副总经理（分管公司财务工作）、董事。

报告期内新任总经理张存晖，男，1968年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。1995年至1997年，任职深圳泽昌实业有限公司经理；1998年至2002年，任职青海藏药制药厂广东市场部经理；2002年至2005年，任职深圳市非常大药房经理；2006年至2020年7月，任职西宁标杆汽车租赁服务有限公司总经理；2020年8月至今，任职北京东方盈嘉科技有限责任公司法定代表人兼执行董事。

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	11	0	0	11
生产人员	3	0	0	3
销售人员	5	0	1	4
技术人员	34	0	3	31
财务人员	2	0	0	2
员工总计	55	0	4	51

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	24	23
专科	19	16
专科以下	9	9
员工总计	55	51

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

无

### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司董事会于 2021 年 5 月 31 日收到董事、副总经理、董事会秘书陈克胜先生递交的辞职报告，自 2021 年 5 月 31 日起辞职生效。上述辞职人员持有公司股份 872,840 股，占公司股本的 2.7272%。不是失信联合惩戒对象，辞职后不再担任公司其它职务。在选出新任董事就职之前，陈克胜先生将继续履行董事职责。选聘新任董事会秘书前由张存勇先生代行董事会秘书职责。2021 年 6 月 28 日第三届董事会第二十五次会议补选董事，审议通过了《关于补选张存晖先生为董事》的议案，同意补选张存晖先生为董事。本次补选董事事项仍需公司 2020 年年度股东大会审议。

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input 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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，且相关人员均严格按照相关法律、法规的规定履行各自的权利与义务，公司重大生产经营决策按照《公司章程》及公司《重大投资决策管理办法》中规定的程序和规则进行。公司认真履行信息披露义务，信息披露工作在主办券商及持续督导人员的帮助下，严格遵守相关法律法规及公司《信息披露管理制度》的规定，做到及时、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的情形。

截止报告期末，公司未出现违法、违规或重大缺陷的公司治理现象。

##### 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

公司通过《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定，并明确规定了股东的权利与义务、股东大会的权利和决策程序并切实履行，在实际过程中严格按照规定执行，确保全体股东享有合法及平等地位。

报告期内，公司的每次股东大会均严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资等重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序并及时披露；公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员均依法运作，未出现违法、违规现象或重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、 公司章程的修改情况

公司于2020年4月29日召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于修订公司章程及其相关议事规则》，并于2020年5月25日召开2019年年度股东大会，审议通过了《关于修订公司章程及其相关议事规则》。详见公司于2020年4月30日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露的《公司章程变更公告》（公告编号：2020-009）。

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>2020年1月8日，公司召开第三届董事会第二十次会议，审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于增加2020年第一次临时股东大会临时议案的议案》；</p> <p>2020年4月29日，公司召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过《关于2019年度总经理工作报告》、《关于2019年度董事会工作报告》、《关于2019年度财务决算报告》、《关于2020年度财务预算》、《关于2019年度利润分配预案》、《关于2019年年度报告及摘要》、《关于2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于修订公司章程及其相关议事规则》、过《关于聘任公司财务负责人》、《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一》、过《董事会关于2019年度财务报表保留意见审计报告中与持续经营相关的重大不确定性段涉及事项的专项说明》、《关于提请召开2019年年度股东大会的议案》；</p> <p>2020年8月21日，公司召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过《2020年半年度报告》、《2020年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》、《关于修订公司信息披露管理制度的议案》、《关于提请召开2020年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>2020年11月13日，公司召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过《关于任免公司总经理的议案》。</p>
监事会	2	<p>2020年4月29日，公司召开第三届监事会第十二次会议，审议通过《关于2019年度监事会工作报告》、《关于2019年度财务决算报告》、《关于2020年度财务预算》议案、《关于2019年度利润分配预案》、《关于2019年年度报告及摘要》、《关于2019年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一》议案、《监事会关于2019年度财务报表保留意见审计报告中与持续经营相关的重大不确定性段涉及事项的专项说明》、《关于修订监事会议事规则的议案》；</p> <p>2020年8月21日，公司召开第三届监事会第十三次会议，审议通过《2020年半年度报告》、《2020年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。</p>
股东大会	3	<p>2020年1月16日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过《关于选举陈亿涛为公司第三届监事的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》；</p> <p>2020年5月25日，公司召开2019年年度股东大会，审议通过《关于2019年度董事会工作报告的议案》、《关于2019年度监事会工作报告的议案》、《关于2019年度财务决算报告的议案》、《关于2020年度财务预算的议案》、《关于公司2019年度利润分配的议案》、《关于公司2019年年度报告及其摘要的议案》、《关于2019年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于修订公司章程及相关议事规则的议案》、《关</p>

		于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》、《董事会关于 2019 年度财务报表保留意见审计报告中与持续经营相关的重大不确定性段涉及事项的专项说明》、《监事会关于 2019 年度财务报表保留意见审计报告中与持续经营相关的重大不确定性段涉及事项的专项说明》；2020 年 9 月 15 日，公司召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》。
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2020 年度召开的历次股东大会、董事会及监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求，决议内容不存在任何违反《公司法》、《公司章程》、三会议事规则的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中发现公司持续经营能力存在一定的不确定性风险，监事会对报告期内的监督事项无异议。监事会对定期报告的编制和审核程序符合法律法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的规定和公司章程的规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司的实际情况。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司有严格的会计核算体系、财务管理制度及风险控制制度和授权审批机制，内部控制体系健全，运行良好。具体如下：

1、报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司实际情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并严格按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度建立风险控制体系。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司《信息披露管理制度》，截止报告期末，已经建立年度报告重大差错责任追究制度，公司在报告期没有出现披露年度报告重大差错的情况。

### 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 type="checkbox"/> 无 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/>强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <span style="float: right;"><input checked="" type="checkbox"/>持续经营重大不确定性段落</span> <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	中兴财光华审会字（2021）第 326085 号			
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通金融中心 A 座 24 层			
审计报告日期	2021 年 6 月 28 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	肖志军 4 年	胡芬芳 4 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	4 年			
会计师事务所审计报酬	10 万元			

### 审计报告

中兴财光华审会字（2021）第 326085 号

广东盈嘉科技工程发展股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了广东盈嘉科技工程发展股份有限公司（以下简称盈嘉科技公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了盈嘉科技公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及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，我们独立于盈嘉科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2 所述，盈嘉科技公司 2020 年发生净亏损 1,486.27 万元，2020 年度的经营活动产生的现金流量净额为-108.32 万元。盈嘉科技公司连续四年大额亏损、经营活动产生的现金流量净额为大额负数，且于 2020 年 12 月 31 日盈嘉科技公司净资产为-779.35 万元。此外，报告期业务规模萎缩，员工离职率较以前年度增加。这些事项或情况，表明存在可能导致对盈嘉科技公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

### 四、其他信息

盈嘉科技公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括盈嘉科技公司 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。

### 五、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，管理层负责评估盈嘉科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算盈嘉科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督盈嘉科技公司的财务报告过程。

## 六、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，就可能对盈嘉科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致盈嘉科技公司不能持续经营。

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟

通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中兴财光华会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：肖志军

中国注册会计师：胡芬芬

中国·北京

2021年6月28日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	648,747.25	2,116,998.36
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	五、2		450,000.00
应收账款	五、3	4,460,093.25	10,075,925.25
应收款项融资			
预付款项	五、4	2,126,327.86	3,028,451.41
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、5	1,978,726.38	2,160,133.43
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	2,592,138.72	5,773,238.93
合同资产	五、7	438,028.79	
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	28,623.97	35,781.67
<b>流动资产合计</b>		<b>12,272,686.22</b>	<b>23,640,529.05</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、9	-	20,863.64
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、10	325,117.49	402,976.44
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、11		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、12		
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>325,117.49</b>	<b>423,840.08</b>
<b>资产总计</b>		<b>12,597,803.71</b>	<b>24,064,369.13</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
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、13	10,770,593.38	5,473,235.26
预收款项	五、14		1,494,039.98
合同负债	五、15	1,778,912.65	
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、16	402,049.68	793,358.99
应交税费	五、17	376,556.71	278,246.41
其他应付款	五、18	391,886.24	431,571.21
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、19	6,440,000.00	
其他流动负债	五、20	231,258.65	
<b>流动负债合计</b>		<b>20,391,257.31</b>	<b>8,470,451.85</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、21	-	6,440,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			<b>6,440,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>20,391,257.31</b>	<b>14,910,451.85</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、22	32,005,000.00	32,005,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、23	3,577,071.90	3,577,071.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、24	1,659,393.81	1,659,393.81
一般风险准备			
未分配利润	五、25	-45,018,588.46	-28,076,585.20
归属于母公司所有者权益合计		-7,777,122.75	9,164,880.51
少数股东权益		-16,330.85	-10,963.23
<b>所有者权益合计</b>		<b>-7,793,453.60</b>	<b>9,153,917.28</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>12,597,803.71</b>	<b>24,064,369.13</b>

法定代表人：张存晖

主管会计工作负责人：汪东

会计机构负责人：汪东

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		102,583.86	1,800,877.59
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、1	4,460,093.25	9,247,128.98
应收款项融资			
预付款项		1,979,132.10	2,610,523.73
其他应收款	十四、2	1,087,895.57	8,212,250.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,592,138.72	3,230,855.46
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			29,152.78
<b>流动资产合计</b>		<b>10,221,843.50</b>	<b>25,130,788.69</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3		12,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		78,623.70	101,257.32
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			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>78,623.70</b>	<b>12,101,257.32</b>
<b>资产总计</b>		<b>10,300,467.20</b>	<b>37,232,046.01</b>

<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		10,501,635.97	5,171,414.34
预收款项			1,494,039.98
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		379,499.68	736,008.99
应交税费		360,125.02	261,600.38
其他应付款		156,005.10	195,690.07
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		1,778,912.65	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		6,440,000.00	
其他流动负债		231,258.65	
<b>流动负债合计</b>		<b>19,847,437.07</b>	<b>7,858,753.76</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			6,440,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			<b>6,440,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>19,847,437.07</b>	<b>14,298,753.76</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		32,005,000.00	32,005,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,648,271.11	3,648,271.11
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,331,282.23	2,331,282.23
一般风险准备			

未分配利润		-47,531,523.21	-15,051,261.09
<b>所有者权益合计</b>		<b>-9,546,969.87</b>	<b>22,933,292.25</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>10,300,467.20</b>	<b>37,232,046.01</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、营业总收入</b>		<b>4,832,341.35</b>	<b>16,613,771.80</b>
其中：营业收入	五、26	4,832,341.35	16,613,771.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>9,797,504.68</b>	<b>23,497,131.37</b>
其中：营业成本	五、26	3,061,525.27	11,377,676.80
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、27	62,434.55	176,695.39
销售费用	五、28	351,916.01	750,249.56
管理费用	五、29	3,990,605.81	7,703,949.73
研发费用	五、30	2,010,383.87	3,184,346.31
财务费用	五、31	320,639.17	304,213.58
其中：利息费用		326,347.00	324,891.23
利息收入		7,694.23	30,143.11
加：其他收益	五、32	55,610.06	169,676.78
投资收益（损失以“-”号填列）	五、33	-20,863.64	-292,631.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-20,863.64	-292,631.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、34	-8,344,573.31	-2,460,395.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、35	-1,590,139.47	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、36	1,897.11	

<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-14,863,232.58	-9,466,709.22
加：营业外收入	五、37	600.00	1,640.00
减：营业外支出	五、38	54.26	5,577.20
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-14,862,686.84</b>	<b>-9,470,646.42</b>
减：所得税费用	五、39		-246,639.40
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-14,862,686.84</b>	<b>-9,224,007.02</b>
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）		-14,862,686.84	-9,224,007.02
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）		-5,367.62	-4,843.38
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,857,319.22	-9,219,163.64
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>-14,862,686.84</b>	<b>-9,224,007.02</b>
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-14,857,319.22	-9,219,163.64
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-5,367.62	-4,843.38
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.46	-0.29
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.46	-0.29

法定代表人：张存晖

主管会计工作负责人：汪东

会计机构负责人：汪东

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、营业收入</b>	十四、4	<b>4,832,341.35</b>	<b>15,658,998.21</b>
减：营业成本	十四、4	2,992,152.00	10,796,305.93
税金及附加		62,074.55	150,238.24
销售费用		351,916.01	750,249.56
管理费用		3,477,609.12	5,846,264.73
研发费用		2,010,383.87	3,184,346.31
财务费用		324,340.92	277,519.89
其中：利息费用		326,347.00	298,024.64
利息收入		3,705.48	29,012.21
加：其他收益		52,341.63	166,774.31
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-15,131,506.00	-2,343,783.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-12,000,000.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-31,465,299.49</b>	<b>-7,522,935.66</b>
加：营业外收入		600.00	1,640.00
减：营业外支出		54.26	5,577.2
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-31,464,753.75</b>	<b>-7,526,872.86</b>
减：所得税费用			-39,157.88
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-31,464,753.75</b>	<b>-7,487,714.98</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-31,464,753.75	-7,487,714.98
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			

2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-31,464,753.75</b>	<b>-7,487,714.98</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,970,451.54	23,614,682.13
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			246,639.40
收到其他与经营活动有关的现金	五、40	98,913.28	2,506,958.25
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>10,069,364.82</b>	<b>26,368,279.78</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		2,138,628.25	14,618,951.50
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,657,028.08	9,229,447.20
支付的各项税费		469,605.37	1,735,193.72

支付其他与经营活动有关的现金	五、40	2,887,334.26	2,607,754.71
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>11,152,595.96</b>	<b>28,191,347.13</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,083,231.14</b>	<b>-1,823,067.35</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		2,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、40		21,660.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>2,000.00</b>	<b>21,660.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,488.00	48,553.15
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>4,488.00</b>	<b>48,553.15</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,488.00</b>	<b>-26,893.15</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			6,440,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、40		500,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>0.00</b>	<b>6,940,000.00</b>
偿还债务支付的现金			5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		326,347.00	324,891.23
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、40	56,184.97	2,196,990.18
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>382,531.97</b>	<b>7,521,881.41</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-382,531.97</b>	<b>-581,881.41</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-1,468,251.11</b>	<b>-2,431,841.91</b>
加：期初现金及现金等价物余额		2,116,998.36	4,548,840.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>648,747.25</b>	<b>2,116,998.36</b>

法定代表人：张存晖

主管会计工作负责人：汪东

会计机构负责人：汪东

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
----	----	-------	-------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,343,451.54	21,401,207.91
收到的税费返还			39,157.88
收到其他与经营活动有关的现金		84,757.11	2,190,644.22
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>9,428,208.65</b>	<b>23,631,010.01</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		2,129,050.29	14,526,371.26
支付给职工以及为职工支付的现金		5,318,803.89	7,646,155.88
支付的各项税费		468,958.97	1,490,526.45
支付其他与经营活动有关的现金		2,822,669.26	1,849,133.99
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>10,739,482.41</b>	<b>25,512,187.58</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,311,273.76</b>	<b>-1,881,177.57</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			21,660.00
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>21,660.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,488.00	48,553.15
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>4,488.00</b>	<b>48,553.15</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,488.00</b>	<b>-26,893.15</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			6,440,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			500,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>6,940,000.00</b>
偿还债务支付的现金			5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		326,347.00	298,024.64
支付其他与筹资活动有关的现金		56,184.97	2,196,990.18
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>382,531.97</b>	<b>7,495,014.82</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-382,531.97</b>	<b>-555,014.82</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-1,698,293.73</b>	<b>-2,463,085.54</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,800,877.59	4,263,963.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>102,583.86</b>	<b>1,800,877.59</b>



## (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	32,005,000.00				3,577,071.90				1,659,393.81		-28,076,585.20	-10,963.23	9,153,917.28
加：会计政策变更											-2,084,684.04		-2,084,684.04
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	32,005,000.00				3,577,071.90				1,659,393.81		-30,161,269.24	-10,963.23	7,069,233.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-14,857,319.22	-5,367.62	-14,862,686.84
（一）综合收益总额											-14,857,319.22	-5,367.62	-14,862,686.84
（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													
<b>四、本期末余额</b>	32,005,000.00	0	0	0	3,577,071.90	0	0	0	1,659,393.81	-45,018,588.46	-16,330.85	-7,793,453.60	

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	32,005,000.00				3,577,071.90				1,659,393.81		-18,857,421.56	-6,119.85	18,377,924.30
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	32,005,000.00				3,577,071.90				1,659,393.81		-18,857,421.56	-6,119.85	18,377,924.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					0.00						-9,219,163.64	-4,843.38	-9,224,007.02
（一）综合收益总额											-9,219,163.64	-4,843.38	-9,224,007.02
（二）所有者投入和减少资本					0.00								
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配					0								
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					0								
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	32,005,000.00				3,577,071.90				1,659,393.81		-28,076,585.20	-10,963.23	9,153,917.28

法定代表人：张存晖

主管会计工作负责人：汪东

会计机构负责人：汪东

## (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	32,005,000.00				3,648,271.11				2,331,282.23		-15,051,261.09	22,933,292.25
加：会计政策变更											-1,015,508.37	-1,015,508.37
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	32,005,000.00				3,648,271.11				2,331,282.23		-16,066,769.46	21,917,783.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-31,464,753.75	-31,464,753.75
（一）综合收益总额											-31,464,753.75	-31,464,753.75
（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												
<b>四、本年期末余额</b>	32,005,000.00				3,648,271.11				2,331,282.23		-47,531,523.21	-9,546,969.87

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	32,005,000.00				3,648,271.11				2,331,282.23		-7,563,546.11	30,421,007.23

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
<b>二、本年期初余额</b>	32,005,000.00			3,648,271.11				2,331,282.23		-7,563,546.11	30,421,007.23
<b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>										-7,487,714.98	-7,487,714.98
（一）综合收益总额										-7,487,714.98	-7,487,714.98
（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												
<b>四、本年年末余额</b>	32,005,000.00				3,648,271.11				2,331,282.23		-15,051,261.09	22,933,292.25

### 三、 财务报表附注

## 财务报表附注

### 一、 公司基本情况

广东盈嘉科技工程发展股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为广东盈嘉科技发展有限公司。

经历次增资、股权转让、整体变更为股份公司等工商变更登记后，截止 2020 年 12 月 31 日，本公司基本情况为：

公司名称：广东盈嘉科技工程发展股份有限公司

公司统一社会信用代码：91440000722450273U

公司法定代表人：张存晖

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

公司注册资本及实收资本：人民币 3,200.50 万元

公司住所：广东省广州市水荫四横路 34 号 1 栋省演出公司五楼

主要经营活动：动力环境集中监控、网络视频监控、节能管理系统的产品研发、工程设计、系统集成工程实施及运维服务等。

公司经营范围：通信、电子高新技术产品及设备的开发、研究、销售及相关工程技术服务；通信设备维护；安全技术防范系统设计、施工、维修；计算机网络系统集成；网络托管业务、信息服务业务（仅限互联网信息服务业务）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）；销售：电子计算机及配件，电子产品及通信设备（不含卫星电视广播地面接收设备、发射设备）；架线和管道工程建筑；其他土木工程建筑；建筑安装业。

所属行业：按照证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）标准，公司所属行业为软件和信息技术服务业（I65）。按照《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》标准，公司所属行业为信息系统集成服务（I6520）。

公司营业期限：自 2000 年 3 月 28 日至长期

本财务报告已经本公司董事会会议于 2021 年 6 月 28 日批准报出。

本公司 2020 年度纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

公司的证券代码：832562，简称为“盈嘉科技”。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《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”），并参照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。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司 2020 年发生净亏损 1,486.27 万元，2020 年度的经营活动产生的现金流量净额为-108.32 万元。盈嘉科技公司连续四年大额亏损、经营活动产生的现金流量净额为大额负数，且于 2020 年 12 月 31 日盈嘉科技公司净资产为-779.35 万元。此外，报告期业务规模萎缩，员工离职率较以前年度增加。这些事项或情况，表明存在可能导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

为保证公司持续经营能力，管理层拟采取以下措施：针对连续亏损，本公司通过加强企业管理、加大市场推广力度、不断增加自有品牌服务的销售量。虽然在 2020 年因运营商政策及市场环境的变化，公司整体业绩受到了影响，但基于公司的竞争优势以及基于自身整体战略的对未来的布局，均为公司持续经营提供了充分的保障。因此管理层认为本公司未来 12 个月具有持续经营能力，财务报表按照持续经营基础编制是恰当的。如果上述措施不能顺利实施，本公司持续经营能力将存在重大不确定性。

## 三、公司主要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2020 年度合并及公司的经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### (1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、13“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见前段“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则）进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、13（2）“后续计量及损益确认方法”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同），或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 10、金融工具

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

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工

具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

### (1) 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

### (2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，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转出，计入留存收益。

### (3) 金融负债

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

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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，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风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，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转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第 14 号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

#### （4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

#### （5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无

须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合

基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款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。确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 账龄组合 账龄

应收账款组合 2 合并报表范围内关联方组合 应收合并范围内关联方款项，除非有确凿证据表明发生减值，不计提坏账准备

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 保证金及押金等无风险组合

其他应收款组合 2 账龄组合 账龄

其他应收款组合 3 合并报表范围内关联方组合 合并范围内关联方款项，除非有确凿证据表明发生减值，不计提坏账准备

长期应收款组合 1 应收租赁款

对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### (6) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条

件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (8) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

### 11、存货

#### (1) 存货的分类

本公司将存货分为库存商品、发出商品、合同履约成本等。

#### (2) 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，发出库存商品时按月末一次加权平均法计价，工程施工采用个别计价法。

#### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别

计提存货跌价准备。资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### （4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### （5）低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

### 12、合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

### 13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

#### （1）投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权

益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公及电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19-31.67
运输工具	年限平均法	5-10	5.00	9.5-19

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、17、“长期资产减值”

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### （3）借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 16、无形资产

本公司无形资产主要为商标、专利权和非专利技术。

### （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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

#### 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。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(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
商标	10 年	直线法
专利权	20 年	直线法
非专利技术	10 年	直线法

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(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。

①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。

②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

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用

性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### (5) 资本化的具体依据

公司研发项目开发阶段发生的与项目直接相关的支出。

### 17、长期资产减值

本公司对固定资产、在建工程、无形资产等的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用为办公室装修费。

#### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### (2) 摊销年限

①经营租赁方式租入的房屋，其符合条件的装修费，在每次装修间隔期间、剩余租赁期中较短的期限平均摊销。

②对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部记入当期损益。

## 19、职工薪酬

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

### (1) 短期薪酬

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工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医疗、工伤、生育等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，按照公允价值计量。

### (2) 辞退福利

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。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。

### (3) 离职后福利

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划：本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 20、收入

### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认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。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，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

### (2) 具体会计政策

本公司业务主要围绕通信运营商而展开。由于通信运营商作为买方，处于相对垄断的市场地位。因此，公司的经营模式是针对通信运营商单方需求而进行研发、生产、销售和服务的一系列运作的总和。通信运营商根据自身网络运维的需求，对于基站/机房运维综合管理系统的相关产品进行集中采购和招标。公司销售给通信运营商的商品，包括方案设计、提供相关产品、设备安装及调试至达到与通信运营商约定的要求。

#### ①动环监控及衍生产品

A. 对于提供产品，本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将产品验收合格后取得购买方出具的到货验收单的时点作为控制权转移时点，确认收入。

B. 对于设备安装及调试服务，本公司按照合同约定的要求安装完成并调试合格后，取得客户出具的进度确认单时，确认收入。

C. 对于产品维护服务，本公司按照采购订单完成技术服务进度 100%，并经通信运营商验收，取得主管部门签署的服务进度证明后，确认收入。

### ②安防、增值业务及其他系统集成项目

A.对于提供产品，本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将产品验收合格后取得购买方出具的到货验收单的时点作为控制权转移时点，确认收入。

B.对于设备安装及调试服务，本公司按照合同约定的要求安装完成并调试合格后，取得客户出具的进度确认单时，确认收入。

C.对于产品维护服务，本公司按照按照采购订单完成技术服务进度 100%，并经通信运营商验收，取得主管部门签署的服务进度证明后，确认收入。

### ③节能项目和产品

A.对于提供产品，本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将产品验收合格后取得购买方出具的到货验收单的时点作为控制权转移时点，确认收入。

B.对于设备安装及调试服务，本公司按照合同约定的要求安装完成并调试合格后，取得客户出具的进度确认单时，确认收入。

C.对于产品维护服务，本公司按照按照采购订单完成技术服务进度 100%，并经通信运营商验收，取得主管部门签署的服务进度证明后，确认收入。

## 21、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、

系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 22、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

(1) 各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

- ①商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
- ②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(2) 对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

- ①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得

额；

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## 23、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行持续的评价，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### (1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (3) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### (4) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 24、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

#### ① 执行新收入准则

财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”)，本公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，不对比较财务报表数据进行调整。执行新收入准则对 2020 年期初报表项目影响如下：

报表项目	2019年12月31日	2020年1月1日
资产		
合同资产		487,245.51
存货	5,773,238.93	3,688,554.89

应收账款	10,075,925.25	9,588,679.74
负债		
合同负债		1,322,159.27
其他流动负债		171,880.71
预收款项	1,494,039.98	
股东权益		
未分配利润	-28,076,585.20	-30,161,269.24

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下：

对合并资产负债表的影响：

报表项目	新准则下	原准则下
资产		
合同资产	438,028.79	
应收账款	4,460,093.25	4,898,122.04
负债		
合同负债	1,778,912.65	
其他流动负债	231,258.65	
预收款项		2,010,171.30

对合并利润表的影响：

报表项目	新准则下本期发生额	原准则下本期发生额
营业成本	3,061,525.27	2,974,028.38
销售费用	351,916.01	439,412.90
信用减值损失	-8,344,573.31	-8,393,790.03
资产减值损失	-1,590,139.47	-1,540,922.75

## ②其他会计政策变更

无。

## (2) 会计估计变更

①变更内容：A.公司本次变更前后应收账款账龄组合预期信用损失率对照情况如下：

账龄	变更后预期信用损失率	变更前预期信用损失率
1年以内	4.00%	1.00%
1~2年(含2年)	11.00%	3.00%
2~3年(含3年)	36.00%	11.00%
3年以上	100.00%	100.00%

B.公司本次变更前后其他应收款账龄组合预期信用损失率对照情况如下：

账龄	变更后预期信用损失率	变更前预期信用损失率
1年以内	13.00%	7.00%
1~2年(含2年)	20.00%	10.00%
2~3年(含3年)	35.00%	35.00%
3年以上	100.00%	100.00%

②变更日期：本次会计估计变更时间自 2020 年 12 月 31 日起适用。

③变更原因：为了能够更加公允、恰当地反映公司的财务状况和经营成果，适应公司目前的经营情况，公司结合外部经济环境变化情况，出于谨慎性考虑，对应收账款和其他应收款的预期信用损失率进行变更。

④会计估计变更对公司的影响：根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，不进行追溯调整，不会对以往各期间财务状况、经营成果和现金流量产生影响。公司基于 2019 年 12 月 31 日应收账款和其他应收款的余额及结构进行了初步测算，并假设公司 2020 年 12 月 31 日应收账款和其他应收款的余额及结构与其不存在重大差异，在该假设的基础上进行测算，本次会计估计变更预计将会减少公司 2020 年度的税前利润人民币 513,780.52 元。

#### 四、税项

##### 1、主要税种及税率

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	16%/13%/10%/9%/6%/3%/1%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%

地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

## 2、税收优惠及批文

(1) 根据《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2011]100号文)、《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4号)规定,公司及子公司销售自行开发研制的软件产品按法定13%的税率征收后,对实际税负超过3%的部分实行即征即退。公司是属于具备软件开发能力的企业,其增值税实际税负超过3%享受即征即退优惠政策。

(2) 公司被认定为广东省高新技术企业,2018年通过广东省高新技术企业复审,高新技术企业证书编号为GR201844008878,发证日期是2018年11月28日,有效期3年,根据企业所得税法的有关规定,公司享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2018年11月28日至2021年11月28日。根据国税函[2009]203号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》,公司2018-2021年度享受15%的企业所得税优惠税率。

(3) 根据《财政部国家税务总局关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》(财税〔2016〕12号)规定,按月纳税的月销售额或营业额不超过10万元的缴纳义务人免征教育费附加、地方教育附加。

## 五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出,期初指2020年1月1日,期末指2020年12月31日,本期指2020年度,上期指2019年度。

### 1、货币资金

项 目	2020.12.31	2019.12.31
库存现金	20,985.93	10,577.47
银行存款	627,761.32	2,106,420.89
其他货币资金		
合 计	648,747.25	2,116,998.36

注:本期末无使用权受限的货币资金。

### 2、应收票据

(1) 应收票据分类列示:

类别	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

类别	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票			
商业承兑汇票			
合计			

续:

类别	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	450,000.00		450,000.00
商业承兑汇票			
合计	450,000.00		450,000.00

### (2) 坏账准备

本公司对应收票据, 无论是否存在重大融资成分, 均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2020年12月31日, 本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备, 本公司所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险, 不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

无。

### (4) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

## 3、应收账款

### (1) 以摊余成本计量的应收账款

类别	2020.12.31			2020.1.1			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	13,708,581.57	9,248,488.32	4,460,093.25	10,977,394.13	1,388,714.39	9,588,679.74	11,469,561.31	1,393,636.06	10,075,925.25
合计	13,708,581.57	9,248,488.32	4,460,093.25	10,977,394.13	1,388,714.39	9,588,679.74	11,469,561.31	1,393,636.06	10,075,925.25

### (2) 坏账准备

本公司对应收账款, 无论是否存在重大融资成分, 均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

### ①2020年12月31日, 单项计提坏账准备:

单位名称	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
北京四海云能科技有限公司	6,690,593.16	100.00	6,690,593.16	回收可能性
合计	<b>6,690,593.16</b>		<b>6,690,593.16</b>	

②2020年12月31日，组合计提坏账准备：

账龄组合

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	2,554,307.01	4.00	102,172.28
1至2年	1,466,735.27	11.00	161,340.88
2至3年	1,097,756.45	36.00	395,192.32
3年以上	1,899,189.68	100.00	1,899,189.68
合计	<b>7,017,988.41</b>		<b>2,557,895.16</b>

③坏账准备的变动

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少		2020.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	1,388,714.39	7,859,773.93			9,248,488.32

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 10,282,706.78 元，占应收账款期末余额合计数的比例 75.01%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,060,257.05 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京四海云能科技有限公司	6,690,593.16	1年以内	48.81	6,690,593.16
中国联合网络通信有限公司河南省分公司	1,021,819.00	1至2年	7.45	112,400.09
中国移动通信集团广东有限公司珠海分公司	560,510.86	1年以内	4.09	22,420.43
	146,680.58	1至2年	1.07	16,134.86
	245,039.62	2至3年	1.79	88,214.26
中国移动通信集团广东有限公司广州分公司	920,405.64	1年以内	6.71	36,816.23

中国移动通信集团广东有限公司 江门分公司	492,121.33	1年以内	3.59	19,684.85
	205,536.59	2至3年	1.50	73,993.17
<b>合计</b>	<b>10,282,706.78</b>		<b>75.01</b>	<b>7,060,257.05</b>

#### 4、预付款项

##### (1) 账龄分析及百分比

账龄	2020.12.31				2019.12.31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	预期信用损失率 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1年以内	37,899.60	1.32	189.50	0.50	629,653.60	17.92	3,148.27	0.50
1至2年	125,500.00	4.37	2,510.00	2.00	2,314,001.63	65.84	46,280.03	2.00
2至3年	2,184,030.84	76.05	218,403.08	10.00	149,138.31	4.24	14,913.83	10.00
3年以上	524,444.30	18.26	524,444.30	100.00	421,667.87	12.00	421,667.87	100.00
<b>合计</b>	<b>2,871,874.74</b>	<b>100.00</b>	<b>745,546.88</b>		<b>3,514,461.41</b>	<b>100.00</b>	<b>486,010.00</b>	

注：账龄超过1年且金额重大的预付账款，未及时结算的原因为对方尚没有提供合同中规定的货物。

##### (2) 坏账准备

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少		2020.12.31
			转回	转销	
预付账款坏账准备	486,010.00	259,536.88			745,546.88

##### (3) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

截止2020年12月31日，按预付方归集的期末余额前五名预付账款汇总金额2,493,200.00元，占预付账款期末余额合计数的比例86.81%，坏账准备金额为460,706.92元。

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付账款总额的比例 (%)	账龄	坏账准备	未结算原因
云德(北京)科技有限公司	非关联方	2,000,000.00	69.64	2至3年	200,000.00	对方无法按时提供货物
深圳市傲林阳科技发展有限公司	非关联方	200,000.00	6.96	3年以上	200,000.00	对方未提供服务

南京春荣节能科技有限公司	非关联方	121,500.00	4.23	1 至 2 年	2,430.00	对方未提供货物
石家庄仁通能源科技有限公司	非关联方	125,000.00	4.35	2 至 3 年	12,500.00	对方未提供货物
重庆缔欧卡博石化设备有限公司	非关联方	1,025.64	0.04	2 至 3 年	102.56	对方未提供货物
		45,674.36	1.59	3 年以上	45,674.36	
<b>合计</b>		<b>2,493,200.00</b>	<b>86.81</b>		<b>460,706.92</b>	

## 5、其他应收款

项目	2020.12.31	2019.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,978,726.38	2,160,133.43
<b>合计</b>	<b>1,978,726.38</b>	<b>2,160,133.43</b>

### (1) 其他应收款情况

项目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	4,299,773.88	2,321,047.50	1,978,726.38	4,255,918.43	2,095,785.00	2,160,133.43
<b>合计</b>	<b>4,299,773.88</b>	<b>2,321,047.50</b>	<b>1,978,726.38</b>	<b>4,255,918.43</b>	<b>2,095,785.00</b>	<b>2,160,133.43</b>

#### ①坏账准备

A. 2020 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

类别	账面余额	未来 12 月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
<b>单项计提：</b>				
威海和阳网络科技有限公司	400,000.00	35.00	140,000.00	回收可能性
<b>小计</b>	<b>400,000.00</b>		<b>140,000.00</b>	
<b>组合计提：</b>				
保证金及押金等无风险组合：				
备用金	1,189,180.50			回收可能性
社保及公积金	76,602.43			回收可能性
押金及保证金	203,540.95			回收可能性

小计	1,469,323.88			
账龄组合：				
1年以内		13.00		回收可能性
1至2年	60,000.00	20.00	12,000.00	回收可能性
2至3年	309,850.00	35.00	108,447.50	回收可能性
3年以上	2,060,600.00	100.00	2,060,600.00	回收可能性
小计	2,430,450.00		2,181,047.50	
合计	4,299,773.88		2,321,047.50	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2020年1月1日余额	2,095,785.00			2,095,785.00
期初余额在本期				
—转入第一阶段	2,095,785.00			2,095,785.00
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	225,262.50			225,262.50
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31余额	2,321,047.50			2,321,047.50

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.12.31	2019.12.31
备用金	1,189,180.50	1,017,728.84
社保及公积金	76,602.43	193,766.64
借款往来款	2,830,450.00	2,430,450.00
押金及保证金	203,540.95	613,972.95
合计	4,299,773.88	4,255,918.43

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
梅州市梅江区陶令轩商行	否	借款往来款	2,060,600.00	3年以上	47.92	2,060,600.00
威海和阳网络科技有限公司	否	借款往来款	400,000.00	2至3年	9.30	140,000.00
王海忠	否	备用金	6,300.00	1年以内	0.15	0.00
		备用金	655,294.82	1至2年	15.24	0.00
梅州市上善建材有限公司第二分公司	否	借款往来款	300,000.00	2至3年	6.98	105,000.00
杨霖	否	备用金	122,719.00	1年以内	2.85	0.00
合计			3,544,913.82		82.44	2,305,600.00

## 6、存货

### (1) 存货分类

项目	2020.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,148,156.07		1,148,156.07
发出商品	2,429,732.39	1,540,922.75	888,809.64
合同履约成本	555,173.01		555,173.01
合计	4,133,061.47	1,540,922.75	2,592,138.72

(续)

项目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,106,063.55		1,106,063.55
发出商品	2,582,491.34		2,582,491.34
工程施工	2,084,684.04		2,084,684.04
合计	5,773,238.93		5,773,238.93

### (2) 存货跌价准备

项目	2020.01.01	本年增加金额		本年减少金额		2020.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
发出商品		1,540,922.75				1,540,922.75
合计		1,540,922.75				1,540,922.75

### (3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
发出商品	存货对应项目停滞,发出商品可变现净值为零		

## 7、合同资产

	2020.12.31	2020.1.1	2019.12.31
合同资产	2,576,851.22	2,576,851.22	—
减：合同资产减值准备	2,138,822.43	2,089,605.71	—
小计	438,028.79	487,245.51	—
减：列示于其他非流动资产的部分			
——账面余额			—
——减值准备			—
小计			
合 计	438,028.79	487,245.51	—

合同资产无论是否存在重大融资成分,本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。2020年12月31日,计提减值准备的合同资产如下:

### ① 单项计提减值准备的合同资产:

单位名称	项目名称	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	减值准备	理由
广州市共越智能科技有限公司	YD-2016-009-MZ 梅州移动 16 年动环监控扩容	35,242.72	100.00	35,242.72	预期信用损失
中山坦鑫网络工程有限公司	YD-2016-021-ZH 珠海移动 16 年维护	8,540.20	100.00	8,540.20	预期信用损失
中山坦鑫网络工程有限公司	YD-2016-020-ZH 珠海移动 16 年技防工程施工	12,315.61	100.00	12,315.61	预期信用损失
中山坦鑫网络工程有限公司	YD-2013-020-ZH-05 珠海移动 13 年扩容-05	4,668.00	100.00	4,668.00	预期信用损失
中山坦鑫网络工程有限公司	YD-2015-027-ZH-01 珠海移动 15 年技防-01	1,810.00	100.00	1,810.00	预期信用损失
中山坦鑫网络工程有限公司	YD-2015-027-ZH-02 珠海移动 15 年技防-02	17,500.00	100.00	17,500.00	预期信用损失
中山坦鑫网络工程有限公司	YD-2015-027-ZH-03 珠海移动 15 年技防-03	9,791.00	100.00	9,791.00	预期信用损失
中山坦鑫网络工程有限公司	YD-2015-027-ZH-04 珠海移动 15 年技防-04	9,798.60	100.00	9,798.60	预期信用损失
中山坦鑫网络工程有限公司	YD-2015-027-ZH-05 珠海移动 15 年技防-05	16,982.40	100.00	16,982.40	预期信用损失

清远市清新区太和镇振业五金机电商行	YD-2016-022-QY 清远移动 2016 年新建设动环	228,155.34	100.00	228,155.34	预期信用损失
广州佳轩科技有限公司	DX-2018-006-JM-001 江门电信 18 年江门城区一期感知提升整治项目-01	13,840.68	100.00	13,840.68	预期信用损失
广州佳轩科技有限公司	DX-2018-008-JY-02 揭阳电信 18 年接入节点智能电源保护二期项目集成服务采购 02	10,236.80	100.00	10,236.80	预期信用损失
中国电信股份有限公司江门分公司	DX-2018-006-JM-002 江门电信 18 年江门城区一期感知提升整治项目-02	55,188.00	100.00	55,188.00	预期信用损失
广州市源基信息科技有限责任公司	QT-2014-006-GD 广东省专用通信局机房动环监控系统二期	8,301.94	100.00	8,301.94	预期信用损失
中山市轩林电子有限公司	YD-2017-015-ZS 中山移动 17-18 年安防系统维护及维修整改	94,339.62	100.00	94,339.62	预期信用损失
郑州格莱姆商贸有限公司	QT-2018-007-BJ 北京四海云能科技技术服务	270,000.00	100.00	270,000.00	预期信用损失
广州市泮灏贸易有限公司	YD-2013-028-ZH 珠海移动 13 年技防工程	109,433.96	100.00	109,433.96	预期信用损失
中国移动通信集团广东有限公司梅州分公司	YD-2013-029-GD 广东移动基站 EPC 配套抄表-梅州	90,000.00	100.00	90,000.00	预期信用损失
江门勇达科工程有限公司	YD-2015-027-ZH 珠海移动 15 年技防	15,000.00	100.00	15,000.00	预期信用损失
广州市源基信息科技有限责任公司	YD-2015-027-ZH 珠海移动 15 年技防	4,363.50	100.00	4,363.50	预期信用损失
河北金万泰化肥有限责任公司	监/YY-JN-2016-001-BJ 石家庄金万泰化肥造气节能项目	1,069,175.67	100.00	1,069,175.67	预期信用损失
<b>合计</b>		<b>2,084,684.04</b>		<b>2,084,684.04</b>	

②组合计提减值准备的合同资产：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
账龄组合	492,167.18	11.00	54,138.39	预期信用损失
<b>合计</b>	<b>492,167.18</b>	<b>11.00</b>	<b>54,138.39</b>	

## 8、其他流动资产

项目	2020.12.31	2019.12.31
预交增值税		
待抵扣增值税	28,623.97	35,781.67
<b>合计</b>	<b>28,623.97</b>	<b>35,781.67</b>

## 9、长期股权投资

### (1) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	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
联营企业											
广东安耐智节能科技有限公司	475,376.13			-20,863.64						454,512.49	454,512.49
<b>合 计</b>	<b>475,376.13</b>			<b>-20,863.64</b>						<b>454,512.49</b>	<b>454,512.49</b>

注：联营企业具体情况见附注七：2、在合营企业或联营企业中的权益。

### (2) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
广东安耐智节能科技有限公司	454,512.49			454,512.49
<b>合 计</b>	<b>454,512.49</b>			<b>454,512.49</b>

## 10、固定资产及累计折旧

### 固定资产情况

项 目	办公及电子设备	运输工具	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	448,921.82	1,713,038.00	2,161,959.82
2、本年增加金额	4,488.00	0.00	4,488.00
(1) 购置	4,488.00	0.00	4,488.00
3、本年减少金额	4,356.41	0.00	4,356.41
(1) 处置或报废	4,356.41	0.00	4,356.41
<b>4、年末余额</b>	<b>449,053.41</b>	<b>1,713,038.00</b>	<b>2,162,091.41</b>
二、累计折旧			
1、年初余额	417,793.48	1,341,189.90	1,758,983.38
2、本年增加金额	19,831.64	62,412.42	82,244.06
(1) 计提	19,831.64	62,412.42	82,244.06
3、本年减少金额	4,253.52	0.00	4,253.52
(1) 处置或报废	4,253.52	0.00	4,253.52
<b>4、年末余额</b>	<b>433,371.60</b>	<b>1,403,602.32</b>	<b>1,836,973.92</b>
三、账面价值			

1、年末账面价值	15,681.81	309,435.68	325,117.49
2、年初账面价值	31,128.34	371,848.10	402,976.44

注：截至 2020 年 12 月 31 日无暂时闲置、融资租入、经营租出、未办妥产权证、使用受限的固定资产。

## 11、无形资产

### 无形资产情况

项 目	软件	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	50,940.17	50,940.17
2、本年增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
3、本年减少金额		
4、年末余额	50,940.17	50,940.17
二、累计摊销		
1、年初余额	50,940.17	50,940.17
2、本年增加金额		
(1) 摊销		
3、本年减少金额		
4、年末余额	50,940.17	50,940.17
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值		
2、年初账面价值		

## 12、递延所得税资产

### (1) 未确认的递延所得税资产

项目	2020.12.31	2020.1.1	2019.12.31
	可抵扣暂时性差异	可抵扣暂时性差异	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	12,315,082.70	3,970,509.39	3,975,431.06
资产减值准备	3,679,745.18	2,089,605.71	
可弥补亏损	35,241,434.51	29,183,031.42	29,183,031.42
合计	51,236,262.39	35,243,146.52	33,158,462.48

注：由于公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有将可抵扣暂时性差异确认为递延所得税资产。

(2) 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	2020.12.31	2019.12.31	备注
2022 年	1,067,734.52	1,067,734.52	
2023 年	19,118,910.61	19,118,910.61	
2024 年	8,996,386.29	8,996,386.29	
2025 年	6,058,403.09		
合 计	<b>35,241,434.51</b>	<b>29,183,031.42</b>	

### 13、应付账款

(1) 应付账款列示

账 龄	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内	6,968,881.02	1,247,354.15
1 至 2 年	554,498.39	1,240,217.84
2 至 3 年	922,117.38	2,405,394.30
3 年以上	2,325,096.59	580,268.97
合 计	<b>10,770,593.38</b>	<b>5,473,235.26</b>

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

截止 2020 年 12 月 31 日止，本公司无账龄超过 1 年的重要的应付账款。

### 14、预收账款

(1) 预收款项列示

账 龄	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内		168,816.99
1 至 2 年		816,217.92
2 至 3 年		509,005.07
3 年以上		
合 计		<b>1,494,039.98</b>

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款

截止 2020 年 12 月 31 日止，无账龄超过 1 年的重要预收账款。

### 15、合同负债

项目	2020.12.31	2019.12.31
合同负债	1,778,912.65	—
减：列示于其他非流动负债的部分		—

合 计	1,778,912.65	—
-----	--------------	---

(1) 分类

项目	2020.12.31	2019.12.31
预收合同未履约货款	1,778,912.65	—
合 计	1,778,912.65	—

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	793,358.99	5,313,396.19	5,704,705.50	402,049.68
二、离职后福利-设定提存计划		65,436.21	65,436.21	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	793,358.99	5,378,832.40	5,770,141.71	402,049.68

(2) 截止 2020 年 12 月 31 日短期薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	793,358.99	4,693,892.24	5,089,965.55	397,285.68
2、职工福利费		41,422.60	41,422.60	
3、社会保险费		317,383.35	317,383.35	
其中：医疗保险费		255,789.80	255,789.80	
工伤保险费		484.35	484.35	
生育保险费		46,152.49	46,152.49	
重大疾病医疗补助		14,956.71	14,956.71	
4、住房公积金		260,698.00	255,934.00	4,764.00
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	793,358.99	5,313,396.19	5,704,705.50	402,049.68

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		63,874.44	63,874.44	
2、失业保险费		1,561.77	1,561.77	
合计		65,436.21	65,436.21	

## 17、应交税费

税 项	2020.12.31	2019.12.31
企业所得税	251,114.70	251,114.70
个人所得税	2,199.50	91.16
城市维护建设税	23,188.94	17,510.42
教育附加费	9,938.12	7,504.47
地方教育附加费	1,759.39	136.96
印花税	386.50	1,888.70
增值税	87,969.56	
<b>合 计</b>	<b>376,556.71</b>	<b>278,246.41</b>

## 18、其他应付款

项目	2020.12.31	2019.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	391,886.24	431,571.21
<b>合计</b>	<b>391,886.24</b>	<b>431,571.21</b>

### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2020.12.31	2019.12.31
非关联方借款	375,386.24	431,571.21
押金及保证金	16,500.00	
<b>合 计</b>	<b>391,886.24</b>	<b>431,571.21</b>

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

截止 2020 年 12 月 31 日，无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

## 19、一年内到期的非流动负债

项 目	2020.12.31	2019.12.31
一年内到期的长期借款（附注五、21）	6,440,000.00	
<b>合 计</b>	<b>6,440,000.00</b>	

## 20、其他流动负债

项 目	2020.12.31	2019.12.31
待转销项税额	231,258.65	

合 计	231,258.65
-----	------------

## 21、长期借款

### (1) 长期借款分类：

项 目	2020.12.31	2019.12.31
保证借款	6,440,000.00	6,440,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注五、19）	6,440,000.00	
合 计	0.00	6,440,000.00

### (2) 已逾期未偿还的长期借款情况：无

### (3) 保证借款

贷款单位	借款余额	借款期限	借款利率	备注
中国建设银行股份有限公司广州白云支行	6,440,000.00	2019.8.9-2021.8.9	5.2250%、4.7750%	由孙滔、刘丹怡提供保证
合 计	6,440,000.00			

注：2020年8月，借款利率由5.2250%变为4.7750%。

## 22、股本

项 目	2020.01.01	本次变动增减(+、-)					2020.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	未分配利润转增	小计	
股份总数	32,005,000.00						32,005,000.00

注：孙滔为挂牌公司原第一大股东，董事，其2020年12月30日通过大宗交易方式减持公司股份，本次交易结束后，其持有的挂牌公司股份比例由35.1024%降低为26.3287%，变为第二大股东；张存勇为挂牌公司原第二大股东，董事长，其2020年12月30日通过大宗交易方式增持公司股份，本次交易结束后，其持有的挂牌公司股份比例由19.3359%增加到32.4026%，成为第一大股东。

## 23、资本公积

项 目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
股本溢价	3,577,071.90			3,577,071.90
合 计	3,577,071.90			3,577,071.90

## 24、盈余公积

项 目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
法定盈余公积	1,659,393.81			1,659,393.81
合 计	1,659,393.81			1,659,393.81

## 25、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-28,076,585.20	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-2,084,684.04	
调整后期初未分配利润	-30,161,269.24	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-14,857,319.22	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
<b>期末未分配利润</b>	<b>-45,018,588.46</b>	

## 26、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项 目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,832,341.35	3,061,525.27	16,613,771.80	11,377,676.80
<b>合 计</b>	<b>4,832,341.35</b>	<b>3,061,525.27</b>	<b>16,613,771.80</b>	<b>11,377,676.80</b>

（2）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
工业节能		69,373.27	954,773.59	581,370.87
通信行业	4,389,360.46	2,926,083.07	15,444,019.74	10,302,273.82
其他	442,980.89	66,068.93	214,978.47	494,032.11
<b>合 计</b>	<b>4,832,341.35</b>	<b>3,061,525.27</b>	<b>16,613,771.80</b>	<b>11,377,676.80</b>

（3）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
节能项目和产品		69,373.27	1,269,176.85	960,908.93
安防、增值业务及其他系统集成项目	404,921.81	337,121.04	2,266,098.52	1,590,488.08
动环监控及衍生产品	4,427,419.54	2,655,030.96	13,078,496.43	8,826,279.79

合 计	4,832,341.35	3,061,525.27	16,613,771.80	11,377,676.80
-----	--------------	--------------	---------------	---------------

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
四川省	150,485.52	192,824.67	248,234.87	178,031.83
广东省	4,424,078.05	2,700,852.18	13,638,468.69	9,709,942.17
河南省		70,756.78	2,020,529.52	1,086,363.76
湖北省			706,538.72	403,339.04
海南省	27,777.78	10,462.46		
湖南省	230,000.00	86,629.18		
合 计	4,832,341.35	3,061,525.27	16,613,771.80	11,377,676.80

(5) 2020 年度营业收入按收入确认时间列示如下：

项 目	提供劳务	其它	合计
在某一时段内确认收入			
在某一时点确认收入	4,571,862.58	260,478.77	4,832,341.35
合 计	4,571,862.58	260,478.77	4,832,341.35

(6) 履约义务相关的信息

本公司收入确认政策详见附注三、20。本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。

A. 对于提供产品，本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将产品验收合格后取得购买方出具的到货验收单的时点作为控制权转移时点，确认收入。

B. 对于设备安装及调试服务，本公司按照合同约定的要求安装完成并调试合格后，取得客户出具的进度确认单时，确认收入。

C. 对于产品维护服务，本公司按照按照采购订单完成技术服务进度 100%，并经通信运营商验收，取得主管部门签署的服务进度证明后，确认收入。

不同客户和产品的付款条件有所不同，本公司有授予客户一定期限的信用期。

## 27、税金及附加

税 项	2020 年度	2019 年度
城市维护建设税	34,756.75	98,942.24
教育费附加	14,326.87	42,403.83
地方教育费	9,551.23	28,269.22
车船使用税	2,040.00	2,040.00
印花税	1,759.70	5,040.10
合 计	62,434.55	176,695.39

## 28、销售费用

项 目	2020 年度	2019 年度
运输费		200,072.77

低值易耗品摊销	30,171.67	4,794.28
工资/住房公积金/社保费	321,474.34	544,847.51
维修费	270.00	535.00
<b>合 计</b>	<b>351,916.01</b>	<b>750,249.56</b>

## 29、管理费用

项 目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	1,594,746.90	3,492,332.26
差旅费	665,748.82	1,235,730.88
办公费	690,646.94	1,363,665.30
汽车使用费	186,955.48	350,705.02
租赁费	481,321.12	616,918.61
业务接待费	249,941.81	462,160.26
折旧/摊销费	69,331.82	128,199.83
水电费	32,448.00	35,977.80
财产保险费	18,775.92	17,001.77
修理费	267.00	0.00
运输费	422.00	1,258.00
<b>合 计</b>	<b>3,990,605.81</b>	<b>7,703,949.73</b>

## 30、研发费用

项 目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	1,610,302.21	2,743,008.58
差旅费	43,915.13	52,995.73
办公费	33,986.25	57,109.14
汽车使用费	10,862.76	13,741.98
租赁费		171,850.41
技术开发费及材料费	83,504.68	32,460.19
业务招待费	23,614.60	18,767.95
折旧费	12,912.24	48,107.79
水电费		8,919.34
运输费		709.00
修理费	1,613.13	2,987.14
检测费	179,067.93	32,169.81
低值易耗品摊销	10,604.94	1,519.25

合 计	2,010,383.87	3,184,346.31
-----	--------------	--------------

### 31、财务费用

项 目	2020 年度	2019 年度
利息支出	326,347.00	324,891.23
减：利息收入	7,694.23	30,143.11
手续费	1,986.40	9,465.46
合 计	320,639.17	304,213.58

### 32、其他收益

项目	2020 年度	2019 年度
收广州市财政局国库支付分局款--17 年市研发后补助 50%		90,100.00
即征即退增值税		76,674.31
收国地税务局退回款项		2,902.47
收广州社会保险基金管理中心款--稳岗补贴	55,610.06	
合 计	55,610.06	169,676.78

### 33、投资收益

产生投资收益的来源	2020 年度	2019 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-20,863.64	-292,631.40
合 计	-20,863.64	-292,631.40

### 34、信用减值损失

项目	2020 年度	2019 年度
应收账款信用减值损失	-7,859,773.93	-258,064.98
预付账款信用减值损失	-259,536.88	-362,481.86
其他应收款信用减值损失	-225,262.50	-1,839,848.19
合 计	-8,344,573.31	-2,460,395.03

### 35、资产减值损失

项目	2020 年度	2019 年度
存货跌价损失	-1,540,922.75	
合同资产减值损失	-49,216.72	
合 计	-1,590,139.47	

### 36、资产处置收益

项 目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	1,897.11		1,897.11
其中：固定资产	1,897.11		1,897.11
合 计	<b>1,897.11</b>		<b>1,897.11</b>

### 37、营业外收入

项 目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益
变卖废品收入	600.00	1,640.00	600.00
合 计	<b>600.00</b>	<b>1,640.00</b>	<b>600.00</b>

### 38、营业外支出

项 目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益
非流动资产毁损报废损失		1212.12	
滞纳金	54.26	4,365.08	54.26
合 计	<b>54.26</b>	<b>5,577.20</b>	<b>54.26</b>

### 39、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项 目	2020 年度	2019 年度
当期所得税		-246,639.40
递延所得税费用		
合 计		<b>-246,639.40</b>

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	-14,862,686.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,229,403.03
子公司适用不同税率的影响	-251,277.96
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	37,601.45
不征税收入和税收优惠（不含税率优惠）的纳税影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
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	2,650,061.24
研发费加计扣除的影响	-206,981.70
其他	
所得税费用	0.00

#### 40、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	2020 年度	2019 年度
银行存款利息	7,694.23	30,143.11
政府补助	55,610.06	169,676.78
保证金以及押金等	35,008.99	2,307,138.36
营业外收入	600.00	
<b>合 计</b>	<b>98,913.28</b>	<b>2,506,958.25</b>

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2020 年度	2019 年度
期间费用付现	2,713,910.27	2,607,754.71
保证金及往来款	173,369.73	
营业外支出	54.26	
<b>合 计</b>	<b>2,887,334.26</b>	<b>2,607,754.71</b>

##### (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2020 年度	2019 年度
非关联方借款		21,660.00
<b>合 计</b>		<b>21,660.00</b>

##### (4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2020 年度	2019 年度
票据保证金		500,000.00
<b>合 计</b>		<b>500,000.00</b>

##### (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2020 年度	2019 年度
非关联方借款	56,184.97	2,196,990.18
<b>合 计</b>	<b>56,184.97</b>	<b>2,196,990.18</b>

#### 41、现金流量表补充资料及现金和现金等价物的构成

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2020 年度	2019 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-14,862,686.84	-9,224,007.03
加：资产减值准备	9,934,712.78	2,460,395.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	82,244.06	176,307.62
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）	-1,897.11	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,212.12
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	326,347.00	324,891.23
投资损失（收益以“-”号填列）	20,863.64	292,631.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	1,640,177.46	2,990,781.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,759,982.56	6,050,592.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,536,990.43	-4,895,871.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,083,231.14	-1,823,067.35
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	648,747.25	2,116,998.36
减：现金的期初余额	2,116,998.36	4,548,840.27
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	-1,468,251.11	-2,431,841.91

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2020 年度	2019 年度
一、现金	648,747.25	2,116,998.36
其中：库存现金	20,985.93	10,577.47
可随时用于支付的银行存款	627,761.32	2,106,420.89

可随时用于支付的其他货币资金		
<b>二、现金等价物</b>		
其中：1年定期存款		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>648,747.25</b>	<b>2,116,998.36</b>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 42、政府补助

### (1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与收益相关			是否实际收到
		递延收益	其他收益	营业外收入	
收广州社会保险基金管理中心款--稳岗补贴	55,610.06		55,610.06		是
<b>合计</b>	<b>55,610.06</b>		<b>55,610.06</b>		—

### (2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
收广州社会保险基金管理中心款--稳岗补贴	与收益相关	55,610.06		
<b>合计</b>		<b>55,610.06</b>		

## 六、合并范围的变更

本报告期内未发生合并范围的变更。

## 七、在其他主体中的权益

### 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	
广州盈运节能科技有限公司	广州	广州	网络技术的研究、开发；信息系统集成服务；通用机械设备销售；专用设备安装（电梯、锅炉除外）；能源管理服务；节能技术开发服务；电气机械设备销售；机电设备安装服务；专用设备销售；节能技术咨询、交流服务；环保技术开发服务；化肥批发；有机肥料及微生物肥料批发；化肥零售；有机肥料及微生物肥料零售。	100.00	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
重庆置信绿源节能技术有限公司	重庆	重庆	节能技术推广、服务及相关项目投资；节能方案设计、咨询服务；节能设备研发、改造、安装、租赁及销售；从事建筑相关业务。（法律、法规禁止的不得经营，法律、法规限制的取		90.00	子公司通过收购股权方式取得的孙公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质 (得许可或审批后经营。)	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

### (1) 联营企业情况

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广东安耐智节能科技有限公司	广州	广州		24.25%	-	权益法核算

### (2) 不重要的联营企业的汇总财务信息：

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	0.00	20,863.64
下列各项按持股比例计算的合计数	-20,863.64	-292,631.40
--净利润	-20,863.64	-292,631.40
--其他综合收益		-
--综合收益总额		

### (3) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营或联营企业名称	上年末累积未确认的损失	本期末未确认的损失	本期末累积未确认的损失
广东安耐智节能科技有限公司		100,989.72	100,989.72

## 八、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大不利影响。管理层会依据最新市场状况及时作出调整，未来利率变化不会对本公司的经营业绩造成重大不利影响。

## 2、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。信用风险主要产生于应收账款、其他应收款和应收票据等。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，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。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。另外，本公司对于长期欠款会采取有针对性的措施进行回收。

## 3、流动性风险

流动性风险，是指本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司的政策是确保拥有充足的货币资金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控货币资金余额及对未来 12 个月货币资金流量的滚动预测，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、公允价值的披露

截止2020年12月31日，公司不存在以公允价值计量的资产和负债。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本公司的最终控制方

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司第一大股东张存勇持股 10,370,467 股，占比 32.4026%，第二大股东孙滔持股 8,426,516 股，占比 26.3287%。目前公司无控股股东和实际控制人。

### 2、本公司的子公司情况

详见附注七 1、企业集团的构成。

### 3、本公司的合营和联营企业情况

本公司联营企业详见附注七、2、“在合营企业或联营企业中的权益”。本年与本公司没有发生关联方交易。

联营企业名称	与本公司的关系
广东安耐智节能科技有限公司	本公司全资子公司持有 24.25%股份

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
余秀兰	持孙公司 10%的少数股东
张存勇	持 32.4026% 股的股东、董事长、董事
汪东	持股 3.1166% 股的股东、董事、副总经理、财务总监
陈克胜	持股 2.7272% 股的股东、董事、副总经理、董事会秘书
唐海生	董事
陈亿涛	监事
林国军	持股 2.8002% 股的股东、监事会主席
黄春	持股 0.1125% 股的股东、职工监事
刘穗春	持股 3.5882% 股的股东
张磊	持股 3.4995% 股的股东
吴申	持股 5.4029% 股的股东
关振环	持股 3.2807% 股的股东
吴申	持股 5.4035% 股的股东
孙滔	持股 26.3287% 股的股东、董事
苏叔宏	持股 2.0747% 股的股东

#### 5、关联方交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### ① 采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2020年度	2019年度
广东安耐智节能科技有限公司	接受服务		400,425.00
合计			400,425.00

##### ② 出售商品/提供劳务情况

无。

##### (2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	债权人	担保金额 (万元)	担保起始 日	担保到期 日	是否已经 履行完毕
孙滔、刘丹怡	中国建设银行股份有限公司广州白云支行	644.00	2019/8/9	2021/8/9	否

### (3) 关键管理人员报酬

项 目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	1,209,169.06	1,181,743.39

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，公司无应披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

江门勇达科技工程有限公司给我司提供工程调测安装服务，按照合同约定，在合同结算时应提供工程量签证单、材料表、价格清单等结算资料，但涉及诉讼的三个合同均未提供，我司认为不具备合同结算条件，双方不能达成一致，江门勇达科技工程有限公司遂提请诉讼，请求判令我司支付原工程款 182,625.53 元，违约金 58,262.55 元。此外，于 2021 年 5 月 25 日，江门勇达科技工程有限公司在原诉讼内容的基础上增加请求判令我司支付另一笔工程款 73,351.48 元。

## 十二、资产负债表日后事项

截止本报告批准报出日，公司无应披露的资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

对于附注十一、2 所述或有事项，根据 2021 年 5 月 25 日收到的广东省广州市越秀区人民法院民事调解书（（2021）粤 0104 民初 6072 号），我司应于 2021 年 6 月 20 日前向江门勇达科技工程有限公司支付工程款及违约金合计 280000 元，其中 2021 年 6 月 10 日前支付 210000 元，2021 年 6 月 20 日前支付 70000 元。此外，我司应于 2021 年 6 月 10 日前向江门勇达科技工程有限公司支付其代垫的诉讼费合计 4787.4 元，其中案件受理费 3063 元、保全费 1724.4 元。上述款项，我司已于 2021 年 6 月 10 日前全部支付。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 以摊余成本计量的应收账款

类别	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

类别	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	13,510,468.36	9,050,375.11	4,460,093.25
<b>合计</b>	<b>13,510,468.36</b>	<b>9,050,375.11</b>	<b>4,460,093.25</b>

续：

类别	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	10,602,280.92	1,355,151.94	9,247,128.98
<b>合计</b>	<b>10,602,280.92</b>	<b>1,355,151.94</b>	<b>9,247,128.98</b>

### (2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2020年12月31日，单项计提坏账准备：

单位名称	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
北京四海云能科技有限公司	6,690,593.16	100.00	6,690,593.16	回收可能性
<b>合计</b>	<b>6,690,593.16</b>		<b>6,690,593.16</b>	

②2020年12月31日，组合计提坏账准备：

账龄组合

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	2,554,307.01	4.00	102,172.28
1至2年	1,466,735.27	11.00	161,340.88
2至3年	1,097,756.45	36.00	395,192.32
3年以上	1,701,076.47	100.00	1,701,076.47
<b>合计</b>	<b>6,819,875.20</b>		<b>2,359,781.95</b>

③坏账准备的变动

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少		2020.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	1,355,151.94	7,695,223.17			9,050,375.11

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 10,282,706.78 元，占应收账款期末余额合计数的比例 76.10%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,060,257.05 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例	坏账准备期末余额
北京四海云能科技有限公司	6,690,593.16	1 年以内	49.52	6,690,593.16
中国联合网络通信有限公司河南省分公司	1,021,819.00	1 至 2 年	7.56	112,400.09
中国移动通信集团广东有限公司珠海分公司	560,510.86	1 年以内	4.15	22,420.43
	146,680.58	1 至 2 年	1.09	16,134.86
	245,039.62	2 至 3 年	1.81	88,214.26
中国移动通信集团广东有限公司广州分公司	920,405.64	1 年以内	6.81	36,816.23
中国移动通信集团广东有限公司江门分公司	492,121.33	1 年以内	3.64	19,684.85
	205,536.59	2 至 3 年	1.52	73,993.17
<b>合计</b>	<b>10,282,706.78</b>		<b>76.10</b>	<b>7,060,257.05</b>

## 2、其他应收款

项目	2020.12.31	2019.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,087,895.57	8,212,250.15
<b>合计</b>	<b>1,087,895.57</b>	<b>8,212,250.15</b>

### (1) 其他应收款情况

项目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	10,418,789.59	9,330,894.02	1,087,895.57	10,278,035.15	2,065,785.00	8,212,250.15
<b>合计</b>	<b>10,418,789.59</b>	<b>9,330,894.02</b>	<b>1,087,895.57</b>	<b>10,278,035.15</b>	<b>2,065,785.00</b>	<b>8,212,250.15</b>

#### ①坏账准备

A. 2020 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来 12 月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
<b>单项计提：</b>				
广州盈运节能科技有限	7,114,846.52	100.00	7,114,846.52	回收可能性

公司				
威海和阳网络科技有限公司	400,000.00	35.00	140,000.00	回收可能性
小计	<b>7,514,846.52</b>		<b>7,254,846.52</b>	
<b>组合计提:</b>				
保证金及押金等无风险组合:				
备用金	525,717.89			回收可能性
社保及公积金	69,332.23			回收可能性
押金及保证金	178,442.95			回收可能性
小计	<b>773,493.07</b>			
账龄组合:				
1年以内		13.00		回收可能性
1至2年	60,000.00	20.00	12,000.00	回收可能性
2至3年	9,850.00	35.00	3,447.50	回收可能性
3年以上	2,060,600.00	100.00	2,060,600.00	回收可能性
小计	<b>2,130,450.00</b>		<b>2,076,047.50</b>	
合计	<b>10,418,789.59</b>		<b>9,330,894.02</b>	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	2,065,785.00			2,065,785.00
期初余额在本期				
—转入第一阶段	2,065,785.00			2,065,785.00
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	7,265,109.02			7,265,109.02
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31余额	<b>9,330,894.02</b>			<b>9,330,894.02</b>

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.12.31	2019.12.31
备用金	525,717.89	352,348.16
社保及公积金	69,332.23	180,337.52
借款往来款	9,645,296.52	9,155,296.52
押金及保证金	178,442.95	590,052.95
合计	10,418,789.59	10,278,035.15

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广州盈运节能科技有限公司	是	借款往来款	2,340,000.00	1年以内	22.46	2,340,000.00
		借款往来款	1,126,136.18	1至2年	10.81	1,126,136.18
		借款往来款	3,648,710.34	2至3年	35.02	3,648,710.34
梅州市梅江区陶令轩商行	否	借款往来款	2,060,600.00	3年以上	19.78	2,060,600.00
威海和阳网络科技有限公司	否	借款往来款	400,000.00	2至3年	3.84	140,000.00
杨霖	否	备用金	122,719.00	1年以内	1.18	0.00
黄茜	否	备用金	80,000.00	1年以内	0.77	0.00
合计	—		9,778,165.52		93.86	9,315,446.52

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2020.12.31			2019.12.31		
	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	12,000,000.00	12,000,000.00	0.00	12,000,000.00		12,000,000.00
合计	12,000,000.00	12,000,000.00	0.00	12,000,000.00		12,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31	本年计提减值准备	减值准备年末余额
广州盈运节能科技有限公司	12,000,000.00		12,000,000.00	0.00	12,000,000.00	12,000,000.00
合计	12,000,000.00		12,000,000.00	0.00	12,000,000.00	12,000,000.00

#### 4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,832,341.35	2,992,152.00	15,658,998.21	10,796,305.93
合 计	<b>4,832,341.35</b>	<b>2,992,152.00</b>	<b>15,658,998.21</b>	<b>10,796,305.93</b>

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
通信行业	4,389,360.46	2,926,083.07	15,444,019.74	10,302,273.82
其他	442,980.89	66,068.93	214,978.47	494,032.11
合 计	<b>4,832,341.35</b>	<b>2,992,152.00</b>	<b>15,658,998.21</b>	<b>10,796,305.93</b>

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
节能项目和产品			2,266,098.52	1,590,488.08
安防、增值业务及其他系统集成项目	404,921.81	337,121.04	13,078,496.43	8,826,279.79
动环监控及衍生产品	4,427,419.54	2,655,030.96	314,403.26	379,538.06
合 计	<b>4,832,341.35</b>	<b>2,992,152.00</b>	<b>15,658,998.21</b>	<b>10,796,305.93</b>

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
广东省	4,424,078.05	2,700,852.18	13,638,468.69	9,709,942.17
河南省		70,756.78	2,020,529.52	1,086,363.76
四川省	150,485.52	123,451.40		
海南省	27,777.78	10,462.46		
湖南省	230,000.00	86,629.18		
合 计	<b>4,832,341.35</b>	<b>2,992,152.00</b>	<b>15,658,998.21</b>	<b>10,796,305.93</b>

(5) 2020 年度营业收入按收入确认时间列示如下：

项 目	提供劳务	其它	合计
在某一时段内确认收入			
在某一时点确认收入	4,571,862.58	260,478.77	4,832,341.35
合 计	<b>4,571,862.58</b>	<b>260,478.77</b>	<b>4,832,341.35</b>

(6) 履约义务相关的信息

本公司收入确认政策详见附注三、20。本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。

A. 对于提供产品，本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将产品验收合格后取得购买方出具的到货验收单的时点作为控制权转移时点，确认收入。

B. 对于设备安装及调试服务，本公司按照合同约定的要求安装完成并调试合格后，取得客户出具的进度确认单时，确认收入。

C. 对于产品维护服务，本公司按照按照采购订单完成技术服务进度 100%，并经通信运营商验收，取得主管部门签署的服务进度证明后，确认收入。

不同客户和产品的付款条件有所不同，本公司有授予客户一定期限的信用期。

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	1,897.11	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	55,610.06	
非货币性资产交换损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	545.74	
非经常性损益总额	58,052.91	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	58,052.91	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	58,052.91	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43 号）的规定执行。

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	不适用	-0.46	-0.46
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	不适用	-0.47	-0.47



## 第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室