



鸿晖科技

NEEQ:834605

上海鸿晖电子科技股份有限公司



年度报告

2020

公司年度大事记



2020年10月30日取得一种恒温晶体振荡器专利证书（证书号第1800865号）。



2020年7月24日取得一种LC跳频滤波器专利证书（证书号第11049903号）。

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	25
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	28
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	32
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	35
第八节	财务会计报告	42
第九节	备查文件目录.....	109

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人姜伟伟、主管会计工作负责人姜伟伟 及会计机构负责人（会计主管人员）陈青保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、公司治理风险	有限公司阶段，公司设立了股东会、执行董事及一名监事，由于规范意识不强，公司治理较为薄弱。在整体变更为股份公司之后，公司逐步建立健全了法人治理结构。但是，由于股份公司成立时间较短，公司及管理层对规范运作的意识尚需提高，各项治理制度能否得到切实执行仍有待检验，未来公司治理可能存在运作不规范的风险。
2、实际控制人及控股股东不当控制风险	公司控股股东、实际控制人姜伟伟直接持有公司 73.6379%的股份，并担任公司董事长，足以对公司经营决策施加重大影响。如果公司控股股东、实际控制人未能严格遵守公司治理与规范运作的各项要求，则可能产生利用其控制地位对公司发展战略、经营决策、人事安排及利润分配等重大事项施加不当影响，进而损害公司及中小股东利益的风险。
3、客户、供应商集中度较高的风险	2020年，公司对前五大客户合计销售额占当期营业收入总额比例 66.89%，客户集中度相对较高。如果公司与主要客户的稳定合作关系发生变动，或者公司主要客户的经营或财务状况出现不良变化，可能对公司的经营业绩产生不利影响。 2020年，公司前五大供应商合计采购额占当期原材料采购总额比例 46.78%，采购集中度相对较高。虽然公司原材料属于

	充分竞争行业，市场生产厂家较多，但目前公司对前五大供应商依然存在一定依赖性，容易受原材料的价格波动影响，可能会对公司短期经营造成一定风险。
4、应收账款余额较高的风险	2020年末，公司的应收账款余额 43,611,629.16 元，占公司期末总资产的比重为 40.59% ，期末应收账款账面价值金额较大。公司的应收账款账龄主要在一年以内，客户多为大型国有企业、军工企业以及科研院所，客户背景实力强、信誉度较好，公司应收账款发生坏账的风险较小。如果宏观经济形势、行业发展前景或者个别客户经营情况发生不利变化，公司不能及时收回应收款项，则可能对公司的经营业绩造成一定不利影响。
5、公司未来业绩波动的风险	2020年公司实现收入 9,875.00 万元、净利润 4,252.71 万元。与2019年相比，公司营业收入、净利润均呈现增长趋势。如果公司恒温晶体振荡器、跳频滤波器等产品在2021年未能进一步抢占市场或实现规模收入，将导致公司业绩波动，则可能对公司经营业绩造成一定不利影响。
6、销售产品单一的风险	公司目前主要的业务是恒温晶振和跳频滤波器的研发、生产和销售，这两大类产品给公司带来了可观的利润。2020年公司开始天线功放板块业务的研发，但尚未形成销售，因此公司存在销售产品过于单一的风险。
7、内部控制风险	有限公司阶段，公司经营规模较小，人员配备不够完善，组织机构设置、部门职责划分、岗位分工以及授权管理等方面需要完善，公司与各项业务流程及资金结算的制度需要完善。股份公司成立后，公司建立健全了内部控制制度，在人员配置、组织机构等方面进行了完善，但内部控制制度的有效执行存在一定的不确定性。未来，若公司未能有效执行相关制度，将可能对生产经营产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期“税收优惠政策变化的风险”已消除，原因如下：上海鸿晔科技股份有限公司经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局联合认定为高新技术企业，并于2011年8月首次取得证书号为GR201131000085的高新技术企业证书，有效期自2011年8月17日至2014年8月16日。2020年11月，本公司再次通过高新技术企业复审，取得证书号为GR202031001643的高新技术企业证书，有效期自2020年11月12日至2023年11月11日。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的有关规定，本报告期末公司享受高新技术企业15%的企业所得税率优惠。

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、鸿晔科技	指	上海鸿晔电子科技有限公司
有限公司	指	公司前身为“上海鸿晔科技电子科技有限公司”
子公司	指	淮安鸿晔军通科技有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	《上海鸿晔电子科技有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	董事、监事及高级管理人员
恒温晶体振荡器、恒温晶振	指	简称恒温晶振，英文简称为 OCXO（Oven Controlled Crystal Oscillator），是利用恒温槽使晶体振荡器中石英晶体谐振器的温度保持恒定，将由周围温度变化引起的振荡器输出频率变化量削减到最小的晶体振荡器。恒温晶振主要由恒温槽控制电路、石英晶体谐振器和振荡器电路构成。
报告期、本期	指	2020 年度
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日—2019 年 12 月 31 日
报告期末	指	2020 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、南京证券	指	南京证券股份有限公司
审计机构、会计师	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海鸿晔电子科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Justiming Electronic Technology Co.,LTD -
证券简称	鸿晔科技
证券代码	834605
法定代表人	姜伟伟

二、 联系方式

信息披露事务负责人	薛代彬
联系地址	上海市闵行区春西路 688 号
电话	021-54423678
传真	021-54423678
电子邮箱	accountant@Justiming.com
公司网址	http://www.justiming.com/
办公地址	上海市闵行区春西路 688 号
邮政编码	201100
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 8 月 15 日
挂牌时间	2015 年 12 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业-电子元件制造-电子元件及组件制造
主要业务	恒温晶体振荡器、跳频滤波器和无线测温系统等电子产品
主要产品与服务项目	恒温晶体振荡器、跳频滤波器和无线测温系统等电子产品的研发、生产和销售
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）	10,000,000.00
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	姜伟伟
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（姜伟伟），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913100006793147777	否
注册地址	上海市闵行区金都路 4299 号 4 幢 201 室	否
注册资本	10,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	南京证券			
主办券商办公地址	江苏省南京市建邺区江东中路 389 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）	南京证券			
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	上官胜	王天玥		
	1 年	1 年	年	年
会计师事务所办公地址	上海市浦东新区民生路 118 号滨江万科 12 层			

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	98,749,957.04	61,085,301.45	61.66%
毛利率%	76.20%	77.10%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	42,527,110.23	27,532,458.56	54.46%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	42,656,891.73	25,586,655.40	66.72%
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)	93.83%	85.50%	-
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)	94.12%	79.45%	-
基本每股收益	1.02	0.66	54.55%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	107,437,284.70	78,026,513.55	37.69%
负债总计	45,688,901.05	45,790,240.13	-0.22%
归属于挂牌公司股东的净资产	61,748,383.65	32,236,273.42	91.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	61,748,383.65	32,236,273.42	91.55%
资产负债率%(母公司)	42.75%	58.69%	-
资产负债率%(合并)	42.53%	58.69%	-
流动比率	2.28	1.65	-
利息保障倍数	71.44	40.25	-

(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	-9,627,940.52	6,494,516.61	-248.25%
应收账款周转率	2.64	2.51	-
存货周转率	1.19	1.26	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	37.69%	125.66%	-
营业收入增长率%	61.66%	106.88%	-
净利润增长率%	54.46%	221.48%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	10,000,000.00	10,000,000.00	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,621,226.17
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益	14,605.89
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,985,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	196,483.82
非经常性损益合计	-152,684.12
所得税影响数	-22,902.62
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-129,781.50

(八) 补充财务指标

□适用 √不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、会计数据追溯调整或重述情况

□会计政策变更 √会计差错更正 □其他原因 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
货币资金	12,167,357.80	11,827,357.18		
应收票据	12,797,500.00	12,625,803.00		
应收账款	31,973,004.36	31,218,535.72		
预付款项	6,828,742.28	979,732.45		
其他应收款	640,666.15	5,489,518.81		
存货	11,393,580.66	12,289,875.00		
固定资产	611,288.58	1,508,914.51		
无形资产	287,456.95	274,870.43		
递延所得税资产	190,526.93	556,806.45		
短期借款	4,004,931.50	16,794,231.50		
应付账款	2,396,093.82	1,693,759.46		
预收款项	50,352.24	498,420.10		
应付职工薪酬	1,369,942.63	3,898,597.73		
应交税费	5,897,880.38	6,063,595.70		
其他应付款	13,194,514.96	16,382,835.64		
其他流动负债	12,697,500.00	458,800.00		
资本公积	982,934.94	1,682,059.94		
盈余公积	5,000,000.00	4,605,485.92		
未分配利润	22,551,073.24	15,948,727.56		
营业收入	60,910,384.11	61,085,301.45		
营业成本	11,928,817.63	13,991,185.28		
税金及附加	660,366.61	683,576.84		
销售费用	1,672,921.16	3,258,458.90		
管理费用	3,870,465.07	4,270,497.71		
研发费用	7,415,832.88	5,584,241.40		
财务费用	1,027,467.90	835,392.57		
其他收益	43,350.99	2,293,369.40		
投资收益	0	-187,553.39		
信用减值损失	-570,295.65	-1,751,901.87		
资产减值损失	0	-407,693.19		
营业外收入	2,250,019.92	432.54		

营业外支出	924.55	4,621.75		
所得税费用	4,865,093.67	4,871,521.93		

2、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用□不适用

一、政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”)。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知,对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》(统称“原收入准则”)。在原收入准则下,本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”,并针对特定交易或事项提供了更多的指引,在新收入准则下,本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准,具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、(二十三)。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。依据新收入准则的规定,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。同时,本公司依据新收入准则对与收入相关的信息披露要求提供更多披露,例如重要合同或业务与履约义务相关的信息和与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息,包括履约义务通常的履行时间、重要的支付条款、公司承诺转让的商品的性质(包括说明公司是否作为代理人)、公司承担的预期将退还给客户的款项等类似义务、质量保证的类型及相关义务等。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数,调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额,对可比期间信息不予调整,本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

2.会计政策变更的影响

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

合并报表项目	2019 年 12 月 31 日	影响金额	2020 年 1 月 1 日
负债:			
预收账款	498,420.10	-498,420.10	
合同负债		441,079.73	441,079.73
其他流动负债	458,800.00	57,340.37	516,140.37

母公司报表项目	2019年12月31日	影响金额	2020年1月1日
负债：			
预收账款	498,420.10	-498,420.10	
合同负债		441,079.73	441,079.73
其他流动负债	458,800.00	57,340.37	516,140.37

二、会计差错更正

2021年4月30日，第二届董事会第二十三次会议决议更正的内容：

1.收入跨期及期后合同金额变更追溯调整引起的收入更正事项

公司存在收入跨期及期后销售合同金额变动，对其进行调整，2019年度及2019年12月31日调减应收账款560,108.19元，调增应交税费1,293.01元，调增营业收入174,917.34元，调增营业税金及附加9,116.85元，调减年初未分配利润727,201.69元。

2.公司成本重新核算引起的成本更正事项

对公司成本进行重新核算，2019年度及2019年12月31日调减存货3,450,951.54元，调增营业成本1,860,911.53元，调增销售费用620,780.18元，调减研发费用1,020,162.65元，调减年初未分配利润1,989,422.48元。

3.公司存货盘亏处理及计提存货跌价引起的更正事项

对公司盘亏的存货进行处理，并结合公司实际情况计提存货跌价准备，2019年度及2019年12月31日调减存货374,146.41元，调增管理费用14,725.76元，调减资产减值损失162,307.80元，调减年初未分配利润197,112.85元。

4.应付职工薪酬计提跨期、不完整及分配错误引起的更正事项

公司应付职工薪酬存在计提跨期、不完整及分配错误的情况，本次对上述跨期、不完整及分配错误进行调整，2019年度及2019年12月31日调增存货3,800,892.45元，调增应付职工薪酬2,528,655.10元，调增应交税费105,148.39元，调增其他应付款2,297,000.00元，调增销售费用430,697.42元，调增管理费用980,797.15元，调减研发费用156,374.79元，调增年初未分配利润125,208.74元。

5.费用跨期引起的更正事项

公司各项费用存在跨期问题，本次根据权责发生制原则对各项费用的归属期间进行重新认定，2019年度及2019年12月31日调减预付款项79,617.98元，调减其他应收款240.00元，调减应收账款

53,602.00 元，调增存货 102,312.32 元，调增固定资产 3,310.61 元，调增应付账款 41,270.37 元，调增其他应付款 77,108.71 元，调增销售费用 33,051.30 元，调减管理费用 7,802.94 元，调增研发费用 39,498.63 元，调增营业外收入 431.03 元，调减年初未分配利润 81,900.17 元。

6.成本费用重分类引起的更正事项

公司存在成本费用科目间记账错误的情况，本次对成本费用的性质和归属部门进行重新分类确认，2019 年度及 2019 年 12 月 31 日调增存货 902,395.48 元，调增销售费用 28,692.50 元，调减管理费用 531,444.68 元，调增研发费用 45,305.65 元，调增年初未分配利润 444,948.95 元。

7.公司长期资产分类错误、前期固定资产折旧年限不合理及折旧摊销错误引起的更正事项

公司存在长期资产分类错误、前期固定资产折旧年限不合理及折旧摊销错误的情况，本次按照符合公司情况的固定资产折旧政策对固定资产进行调整，同时，对错误计入长期资产的费用进行重分类并调整账面长期资产折旧摊销金额，2019 年度及 2019 年 12 月 31 日调增存货 403,016.34 元，调增固定资产 894,315.32 元，调减无形资产 12,586.52 元，调减管理费用 8,545.36 元，调减研发费用 333,323.32 元，调增营业外支出 3,697.20 元，调增年初未分配利润 946,573.66 元。

8.往来款重分类引起的更正事项

根据款项性质对公司各项往来款项进行了梳理，并进行了重分类调整，2019 年 12 月 31 日调增应收账款 448,067.86 元，调减预付款项 798,896.85 元，调减其他应收款 196,639.96 元，调减应付账款 746,184.42 元，调增预收款项 448,067.86 元，调减其他应付款 249,352.39 元。

9.政府补助调整引起的更正事项

根据公司政府补助的性质对政府补助收入的分类进行重新确认，2019 年度调增其他收益 2,250,018.41 元，调减营业外收入 2,250,018.41 元。

10.补提坏账准备及递延所得税资产引起的更正事项

根据上述更正事项对应收票据、应收账款及其他应收款的影响，调整相关坏账准备并补提递延所得税资产，2019 年度及 2019 年 12 月 31 日调减应收票据 858,362.00 元，调减应收账款 590,713.18 元，调减其他应收款 37,355.91 元，调增递延所得税资产 276,308.28 元，调减信用减值损失 1,069,022.22 元，调减所得税费用 184,699.50 元，调减年初未分配利润 325,800.09 元。

11.调整银行未达账项及暂支单抵充库存现金引起的更正事项

对公司银行未达账项及暂支单抵充库存现金进行调整，2019 年度及 2019 年 12 月 31 日调减货币资金 340,000.62 元，调增其他应收款 340,000.00 元，调增财务费用 0.08 元，调减年初未分配利润 0.54 元。

12.调整汇兑损益引起的更正事项

对公司年末外币往来余额的汇兑损益进行调整，2019 年度及 2019 年 12 月 31 日调增应收账款 1,886.87 元，调增应付账款 2,579.69 元，调减财务费用 4,522.02 元，调减年初未分配利润 5,214.84 元。

13.新金融工具准则执行后记账错误引起的更正事项

根据《企业会计准则》及新金融工具准则的规定，对新金融工具准则执行后记账错误进行更正，2019 年度及 2019 年 12 月 31 日调增应收票据 3,271,900.00 元，调增短期借款 15,510,600.00 元，调减其他流动负债 12,238,700.00 元，调减财务费用 671,436.44 元，调减投资收益 671,436.44 元。

14.补提赠送产品的视同销售增值税引起的更正事项

对公司赠送客户的产品视同销售计提增值税及附加税，2019 年度及 2019 年 12 月 31 日调增应交税费 357,536.02 元，调增营业成本 357,536.02 元。

15.所得税费用调整引起的更正事项

根据上述更正事项，对 2019 年度所得税费用进行重新计算更正，2019 年度及 2019 年 12 月 31 日调减应交税费 671,064.53 元，调增所得税费用 2,641.66 元，调增年初未分配利润 673,706.19 元。

16.盈余公积与未分配利润更正事项

根据上述更正事项，对公司 2019 年度盈余公积和未分配利润重新进行计算更正，2019 年 12 月 31 日调减盈余公积 238,689.88 元、调减未分配利润 4,134,083.56 元。

2022 年 3 月 15 日，第三届董事会第五次会议决议更正的内容：

1.职工薪酬更正事项

本公司对职工薪酬未及时入账进行更正，更正涉及项目包括应交税费、其他应付款、应付职工薪酬、年初未分配利润、营业成本、销售费用、管理费用、研发费用，具体更正情况如下：

2019 年度及 2019 年 12 月 31 日：调增应交税费 16,358.65 元，调增其他应付款 1,042,321.83 元，调增销售费用 107,519.25 元，调增管理费用 20,086.14 元，调减研发费用 406,535.00 元，调减年初未分配利润 1,337,610.09 元。

2020 年度及 2020 年 12 月 31 日：调减应交税费 78,621.35 元，调增其他应付款 1,042,321.83 元，调减应付职工薪酬 132,020.00 元，调减营业成本 28,000.00 元，调减管理费用 5,000.00 元，调增销售费用 75,000.00 元，调减研发费用 269,000.00 元，调减年初未分配利润 1,058,680.48 元。

2.股份支付更正事项

本公司对职工股权激励未及时入账进行更正，更正涉及项目包括资本公积、年初未分配利润、研发

费用，具体更正情况如下：

2019 年 12 月 31 日：调增资本公积 699,125.00 元，调减年初未分配利润 699,125.00 元。

2020 年度及 2020 年 12 月 31 日：调增资本公积 3,684,125.00 元，调减年初未分配利润 699,125.00 元，调增研发费用 2,985,000.00 元。

3. 股东资金占用更正事项

本公司对股东占用公司资金财务核算及披露不准确进行更正，更正涉及项目包括其他应收款项、预付账款、信用减值损失，具体更正情况如下：

2019 年度及 2019 年 12 月 31 日：调增其他应收款 4,743,088.53 元，调减预付账款 4,970,495.00 元，调增其他应付款 21,242.53 元，调增信用减值损失 248,649.00 元。

2020 年度及 2020 年 12 月 31 日：调减信用减值损失 248,649.00 元，调减年初未分配利润 248,649.00 元。

4. 租房押金更正事项

本公司对租房押金账务处理不准确进行更正，更正涉及项目包括其他应收款、预付账款、信用减值损失，具体更正情况如下：

2020 年度及 2020 年 12 月 31 日：调增其他应收款 145,490.60 元，调增信用减值损失 7,657.40 元，调减预付账款 153,148.00 元。

5. 票据终止更正事项

本公司对终止确认已经转让且不附有追索权的应收票据进行更正，更正涉及项目包括应收票据、短期借款、信用减值损失、年初未分配利润，具体更正情况如下：

2019 年度及 2019 年 12 月 31 日：调减应收票据 2,585,235.00 元，调减短期借款 2,721,300.00 元，调减信用减值损失 136,065.00 元。

2020 年度及 2020 年 12 月 31 日：调减应收票据 16,217,130.07 元，调减短期借款 17,089,436.80 元，调增年初未分配利润 136,065.00 元，调减信用减值损失 736,241.73 元。

本公司对票据贴息账务处理不准确进行更正，更正涉及项目包括财务费用和投资收益，具体更正情况如下：

2019 年度：调增财务费用 483,883.05 元，调增投资收益 483,883.05 元。

2020 年度：调增财务费用 356,156.26 元，调增投资收益 356,156.26 元。

6. 电费更正事项

本公司对电费账务处理不准确进行更正，更正涉及项目包括管理费用、营业成本，具体更正情况如

下：

2019 年度：调增营业成本 67,783.43 元，调减管理费用 67,783.43 元，

2020 年度：调增营业成本 233,976.27 元，调减管理费用 233,976.27 元。

7.销售退货更正事项

本公司对销售退货账务处理不准确进行更正，更正涉及项目包括应收账款、存货、应付账款、应交税费、营业收入、营业成本、信用减值损失，具体更正情况如下：

2020 年度及 2020 年 12 月 31 日：调减应收账款 225,625.00 元，调减应交税费 27,323.01 元，调减营业收入 420,353.98 元，调增营业外收入 210,176.99 元，调减应付账款 96,681.42 元，调减营业成本 129,081.70 元，调增存货 32,400.28 元，调减信用减值损失 11,875.00 元。

8. 存货跌价更正事项

本公司对存货跌价计提不充分进行更正，更正涉及项目包括存货、资产减值损失、年初未分配利润，具体更正情况如下：

2019 年度及 2019 年 12 月 31 日：调减存货 487,224.30 元，调增资产减值损失 245,385.39 元，调减年初未分配利润 241,838.91 元。

2020 年度及 2020 年 12 月 31 日：调减存货 961,146.04 元，调增资产减值损失 473,921.74 元，调减年初未分配利润 487,224.30 元。

9. “视同销售”补缴税金更正事项

本公司对“视同销售”补缴税金进行更正，更正涉及项目包括应交税费、营业成本、销售费用、税金及附加，具体更正情况如下：

2019 年度及 2019 年 12 月 31 日：调增应交税费 155,027.14 元，调增税金及附加 14,093.38 元，调增销售费用 140,933.76 元。

2020 年度及 2020 年 12 月 31 日：调增应交税费 557,083.55 元，调减营业成本 14,634.94 元，调增税金及附加 68,107.85 元，调增销售费用 348,583.50 元，调减年初未分配利润 155,027.14 元。

10.售后维修费更正事项

本公司对“售后维修费用”账务处理不准确进行更正，更正涉及项目包括销售费用、营业成本，具体更正情况如下：

2019 年度：调减营业成本 223,863.33 元，调增销售费用 223,863.33 元。

2020 年度：调减营业成本 755,054.77 元，调增销售费用 755,054.77 元。

11.存货盘亏更正事项

本公司“存货盘亏”财务处理不准确进行更正，更正涉及项目包括管理费用、营业外支出，具体更正情况如下：

2020 年度：调减营业外支出 509,120.28 元，调增管理费用 509,120.28 元。

12.所得税费用更正事项

本公司因对上述事项，对所得税费用进行更正，更正涉及项目包括递延所得税资产、应交税费、所得税费用，具体更正情况如下：

2019 年度及 2019 年 12 月 31 日：调增递延所得税资产 89,971.24 元，调增所得税费用 188,486.10 元，调增应交税费 201,416.64 元，调增年初未分配利润 77,040.70 元。

2020 年度及 2020 年 12 月 31 日：调增递延所得税资产 12,693.26 元，调增所得税费用 663,873.85 元，调增应交税费 788,012.51 元，调减年初未分配利润 111,445.40 元。

13.盈余公积、未分配利润更正事项

本公司因对上述事项，对盈余公积、未分配利润进行更正，具体更正情况如下：

2019 年 12 月 31 日：调减盈余公积 155,824.20 元，调减未分配利润 2,468,262.12 元。

2020 年 12 月 31 日：调减未分配利润 6,013,925.28 元。

14.现金流量表更正事项

本公司因上述事项，对现金流表进行更正，具体更正情况如下：

2019 年度：调增销售商品、提供劳务收到的现金 827,281.79 元，调减购买商品、接受劳务支付的现金 4,902,711.57 元，调减支付其他与经营活动有关的现金 67,783.43 元，调增支付其他与投资活动有关的现金 4,970,495.00 元，调减收到其他与筹资活动有关的现金 343,398.74 元，调增支付其他与筹资活动有关的现金 483,883.05 元。

2020 年度：调增销售商品、提供劳务收到的现金 16,217,130.07 元，购买商品、接受劳务支付的现金 15,307,073.07 元，调减支付其他与经营活动有关的现金 233,976.27 元，调增收到其他与投资活动有关的现金 4,970,495.00 元，调减收到其他与筹资活动有关的现金 5,958,354.40 元，调增支付其他与筹资活动有关的现金 156,173.87 元。

(十) 合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

2020 年 6 月 19 日，公司出资设立全资子公司淮安鸿晖军通科技有限公司，并取得淮安经济技术开发区行政审批局颁发的营业执照，公司将其纳入 2020 年度合并财务报表。

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

公司自设立以来一直从事恒温晶体振荡器产品的研发、生产和销售，报告期内公司主力产品为跳频滤波器，目前两款产品均广泛应用于电力行业（智能电网）、军事（电台、集群、雷达、制导性兵器等）、电信（通信基站）等行业。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生重大变化。

1、生产模式

公司生产部门每月根据销售部制定的销售计划及订单情况，结合公司的产能、库存、人员配备等情况编制生产计划，并根据实际生产情况调整生产制造顺序，通常还会根据客户需求变化和产出情况对生产计划作出适当调整以提高产品产销率。在生产过程中，除严格按照相关生产标准执行外，质量部会对全流程产品进行抽检以达到公司质量控制标准，合格的产品根据产品规格分类后入库。

2、销售模式

通过销售产品获得销售收入，根据客户需求销售公司标准化产品，对于个别客户需要定制开发，再进行研发设计后进行销售。

公司产品销售由销售部完成，主要采用直销的方式。客户对象主要集中在国内电力、军工、通信行业，且已开拓国外市场，主要通过参加国内展会、专业报刊杂志等渠道增加知名度，并借助电话、互联网、展会、现场走访等多种渠道，提高公司产品知名度。同时，公司产品的性价比已得到行业客户的认可，客户间的介绍、口碑相传等也是公司获取订单的途径。

3、采购模式

公司采购部根据销售订单制定采购计划，采购订单包含以下信息：材料型号、数量、单价、金额、计划到货日期等，采购审核人员按照具体情况进行订单审核，订单扫描或传真给供应商同时要求盖章签字回传。采购订单签订后，采购人员按照采购订单上要求的供货日期，采用时间段向供应商反复核对到货日期直至原材料到达公司，采购人员核对供应商的送货单并安排质检人员检验，产品合格则入库，不合格由采购联系退回供应商。

4、研发模式

为保障研发投入高效，公司制定了完善的设计开发管理制度和流程。对于新品开发，销售部门根据市场情况和客户需求，提交《新品开发项目建议书》，由总经理召集研发部和生产部门主管，根据《项目建议书》内容评估当前资源配置情况及风险度，决定项目的取舍，如果批准后，研发部门根据《新品开发项目建议书》进行任务分解，明确跨部门团队人员的分工及职责，确定根据新产品的规格和性能要求，制订原物料的需求计划、人力需求、功能性试验计划等。

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	8,748,973.02	8.14%	11,827,357.18	15.16%	-26.03%
应收票据	22,486,356.00	20.93%	12,625,803.00	16.18%	78.10%
应收账款	43,611,629.16	40.59%	31,218,535.72	40.01%	39.70%
存货	27,344,301.55	25.45%	12,289,875.00	15.75%	122.49%
投资性房地产					
长期股权投资	0		0		
固定资产	2,076,350.03	1.93%	1,508,914.51	1.93%	37.61%
在建工程	0		0		
无形资产	493,972.62	0.46%	274,870.43	0.35%	79.71%
商誉					
短期借款	26,464,270.83	24.63%	16,794,231.5	21.52%	57.58%
长期借款	0		0		

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金期末余额较上年减少 26.03%，主要原因通过票据结算的业务较上期增加，导致收到的货币资金减少。
- 2、应收票据期末余额较上年增加 78.10%，主要原因是本期销售量增加，收到商业承兑汇票较上期增加。
- 3、应收账款期末余额较上年增加 39.70%，主要原因是本期销售量增加，应收账款相应增加。
- 4、存货期末余额较上年增加 122.49%，主要由于公司期末在手合同较去年增加，公司针对合同情况提前备货所致。
- 5、固定资产期末余额较上年增加 37.61%，主要是公司业务增加，产能也相应的增加，为了支持公司的产量增加了相应的设备。
- 6、无形资产期末余额较上年增加 79.71%，主要是购买了晶振所需的测试系统。
- 7、短期借款期末余额较上年增加 57.58%，其中银行借款未增加，仍是 1600 万，增加的部分是未终止确认的应收票据，该部分增加的原因也有由于业务增加，通过票据结算的业务增加所致。

3、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	98,749,957.04	-	61,085,301.45	-	61.66%
营业成本	23,505,505.54	23.80%	13,991,185.28	22.90%	68.00%
毛利率	76.20%	-	77.10%	-	-
销售费用	4,975,315.85	5.04%	3,258,458.9	5.33%	52.69%
管理费用	7,564,128.48	7.66%	4,270,497.71	6.99%	77.13%
研发费用	11,057,595.87	11.20%	5,584,241.40	9.14%	98.01%
财务费用	1,017,057.13	1.03%	835,392.57	1.37%	21.75%
信用减值损失	-538,671.54	-0.55%	-1,751,901.87	-2.87%	-69.25%
资产减值损失	-677,993.33	-0.69%	-407,693.19	-0.67%	66.30%
其他收益	2,621,226.17	2.65%	2,293,369.40	3.75%	14.30%
投资收益	-635,641.47	-0.64%	-187,553.39	-0.31%	238.91%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	50,345,236.52	50.98%	32,408,169.7	53.05%	55.35%
营业外收入	210,176.99	0.21%	432.54	0.00%	48,491.34%
营业外支出	13,693.17	0.01%	4,621.75	0.01%	196.28%
净利润	42,527,110.23	43.07%	27,532,458.56	45.07%	54.46%
税金及附加	1,054,037.48	1.07%	683,576.84	1.12%	54.19%

项目重大变动原因：

- 1、报告期内，营业收入本期较上期增长 **61.66%**，营业成本本期较上期增长 **68.00%**。主要原因系恒温晶振和跳频滤波器的收入持续稳定增长。
- 2、报告期研发费用本期较上期增长 **98.01%**，主要原因系公司不断引进技术人才，加强新产品研发，加大了研发投入。
- 3、报告期内营业利润较去年同期增长 **55.35%**，净利润较上年同期增长 **54.46%**，主要原因系跳频滤波器研制出的新款产品及时抢占市场并形成批量销售，随着销售订单量增加，营业利润较去年大幅度增长，净利润相应增长。

(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	98,749,957.04	61,085,301.45	61.66%
其他业务收入	0	0	0%

主营业务成本	23,505,505.54	13,991,185.28	68.00%
其他业务成本	0	0	0%

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%
恒温晶振	24,511,506.96	7,097,280.14	71.05%	65.60%	27.98%	8.51%
跳频滤波器	61,959,373.17	13,866,837.24	77.62%	57.20%	100.53%	-4.84%
其他	12,279,076.91	2,541,388.16	79.30%	78.72%	66.03%	1.58%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，恒温晶体振荡器销售收入稳定增长，跳频滤波器收入占营业收入的 69.71%，营业收入与上年相比增长了 71.52%。变动原因为随着跳频滤波器客户需求不断释放，公司抢抓市场机遇，加快对该产品的市场投入并得到客户的认可，收入实现了大幅增长。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	第一名	18,623,878.87	18.86%	否
2	第二名	17,039,318.91	17.26%	否
3	第三名	15,138,994.83	15.33%	否
4	第四名	8,710,077.75	8.82%	否
5	第五名	6,533,407.24	6.62%	否
	合计	66,045,677.60	66.89%	-

(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	第一名	4,651,654.49	16.48%	否
2	第二名	3,156,460.21	11.18%	否
3	第三名	1,994,401.21	7.07%	否
4	第四名	1,730,187.19	6.13%	否
5	第五名	1,670,094.53	5.92%	否

合计	13,202,797.63	46.78%	-
----	---------------	--------	---

4、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	-9,627,940.52	6,494,516.61	-248.25%
投资活动产生的现金流量净额	3,520,159.11	-5,370,054.99	-165.55%
筹资活动产生的现金流量净额	3,034,063.74	8,823,983.18	-65.62%

现金流量分析：

报告期，公司经营活动现金净流入-962.79万元，较去年同期降低248.25%，主要原因系公司收入虽然大幅增长，但本期收到汇款主要是以票据为主，从而导致经营性现金流大幅下降。

投资活动产生的现金流量净流入额为352.02万元，较去年同期增加165.55%，主要原因系本期收回关联方退回的资金。

公司筹资活动的现金净流入为303.41万元，较去年同期降低65.62%，主要原因系公司本期发放股利较上期增加所致。

(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
淮安鸿眸军通科技有限公司	控股子公司	恒温晶体振荡器、跳频滤波器生产和销售	1,170,922.44	106,552.28	806,442.48	106,552.28

主要控股参股公司情况说明

2020年6月19日，公司出资设立全资子公司淮安鸿眸军通科技有限公司，持股比例为100%，子公司注册资本为100万元。

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是√否

三、 持续经营评价

报告期，公司业务、资产、人员、财务机构等完全独立。保持有良好的公司独立自主经营的能力。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，主要财务业务等经营指标健康，经营管理层、核心业务人员队伍稳定，公司和全体员工没有发生违法违规行为，公司经营业绩稳定，资产负债结构合理，外部环境未发生重大不利变化。因此，公司拥有良好的持续经营能力，报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用主体	是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
姜伟伟	是	资金	借款	4,690,500.00	360,000.00	5,050,500.00	0	已事后补充履行
梁远勇	否	资金	借款	900,000.00		900,000.00	0	已事后补充履行
合计	-	-	-	5,590,500.00	360,000.00	5,950,500.00	0	-

资金占用分类汇总：

项目汇总	余额	占上年年末归属于挂牌公司股东的净资产的比例%
控股股东、实际控制人及其控制的其他企业合计占用资金的单日最高余额	4,690,500.00	14.55%

占用原因、整改情况及对公司的影响：

期初公司董事长姜伟伟通过上海任人新电子科技有限公司以贷款形式从公司借出资金 407.05 万元及以备用金方式借出资金合计 469.05 万元，因业务拓展和个人需要，通过公司员工以备用金方式借出资金 36.00 万元，合计金额 505.05 万元，上述款项已在 2020 年 12 月 31 日前全部归还。

期初公司董事兼总经理梁远勇通过上海任人新电子科技有限公司以贷款形式从公司需要借出资金 90.00 万元，已在 2020 年 1 月归还。

(三) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

2020 年 4 月，姜伟伟、梁远勇与温海平签署的股权赠与协议约定，姜伟伟、梁远勇分别向温海平赠与所持有的鸿晔科技 36,524 股、13,476 股。

(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 8 月 20 日		挂牌	其他承诺（请自行填写）	关于减少和规范关联交易的承诺函	正在履行中
董监高	2015 年 8 月 20 日		挂牌	其他承诺（请自行填写）	关于减少和规范关联交易的承诺函	正在履行中
实际控制人	2015 年 8 月		挂牌	同业竞争	承诺不构成同业	正在履行中

或控股股东	19日			承诺	竞争	
董监高	2015年8月 19日		挂牌	同业竞争 承诺	承诺不构成同业 竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

挂牌前，公司控股股东及实际控制人姜伟伟、董事、监事、高级管理人员出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》；公司全体股东出具了《避免同业竞争承诺》。

报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项。

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 条件股 份	无限售股份总数	3,382,952	33.83%	-882,203	2,500,749	25.01%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,603,900	26.04%	-762,953	1,840,947	18.41%	
	董事、监事、高管	3,381,952	33.82%	-1,002,203	2,379,749	23.80%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	6,617,048	66.17%	882,203	7,499,251	74.99%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,759,890	47.60%	762,953	5,522,843	55.23%	
	董事、监事、高管	6,617,048	66.17%	882,203	7,499,251	74.99%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000.00	-	
普通股股东人数						4	

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	姜伟伟	7,363,790		7,363,790	73.6379%	5,522,843	1,840,947	0	0
2	梁远勇	2,635,210	-120,000	2,515,210	25.1521%	1,976,408	538,802	0	0
3	上海鸿代平管理咨询合伙企业(有限合伙)	0	120,000	120,000	1.2000%	0	120,000	0	0
4	俞乐华	1,000		1,000	0.01%	0	1,000	0	0
5									

6									
7									
8									
9									
10									
合计	10,000,000	0	10,000,000	100%	7,499,251	2,500,749	0	0	
普通股前十名股东间相互关系说明：公司前十名股东相互之间不存在关联关系									

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

姜伟伟，男，1981年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，2004年至2008年就职于泰迈思频率电子（上海）有限公司，担任中国工程部经理一职，2008年至今就职于公司。自2018年6月起，任股份公司董事长。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	保证借款	宁波银行	银行	3,000,000.00	2020年3月12日	2020年12月22日	5.50%
2	保证借款	农行莘庄工业区支行	银行	4,000,000.00	2019年7月5日	2020年7月7日	4.71%
3	保证借款	农行莘庄工业区支行	银行	5,000,000.00	2020年7月23日	2021年7月19日	4.10%
4	保证借款	农行莘庄工业区支行	银行	5,000,000.00	2020年10月28日	2021年10月26日	3.85%
5	保证借款	上海银行莘庄工业区支行	银行	6,000,000.00	2020年12月8日	2021年12月8日	3.85%
合计	-	-	-	23,000,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020年1月9日	12.9	0	0
2020年5月21日	15	0	0
2020年11月23日	1	0	0
合计	28.9	0	0

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

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	10	0	0

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
姜伟伟	董事长、董事	男	1981年1月	2018年6月14日	2021年6月13日
梁远勇	董事、总经理	男	1980年3月	2018年6月14日	2021年6月13日
薛代彬	董事、副总经理	男	1980年9月	2018年6月14日	2021年6月13日
温海平	董事	男	1983年1月	2019年6月1日	2021年6月13日
赵刚	董事	男	1980年6月	2019年9月2日	2021年6月13日
张玉	原财务负责人、董事会秘书	女	1982年5月	2018年6月14日	2020年7月13日
毛娟	原财务负责人	女	1992年11月	2020年8月24日	2021年3月5日
马金刚	原监事会主席	男	1977年2月	2018年6月14日	2020年8月24日
赵梓滨	监事	男	1987年1月	2018年6月14日	2021年6月13日
唐新发	职工代表监事	男	1987年6月	2018年6月14日	2021年6月13日
高好好	监事会主席	男	1993年4月	2020年8月24日	2021年6月13日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				2	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(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
姜伟伟	董事长	7,363,790		7,363,790	73.6379%	0	0
梁远勇	总经理、董事	2,635,210	-120,000	2,515,210	25.1521%	0	0
合计	-	9,999,000	-	9,879,000	98.79%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
马金刚	监事	离任	监事	个人原因
高好好	监事会主席	新任	监事会主席	补选
张玉	财务负责人、董事会秘书	离任	财务负责人、董事会秘书	个人原因
毛娟	财务负责人	新任	财务负责人	原财务负责人离职后聘用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

高好好，男，汉族，生于1993年4月16日，大专学历。2011年至今任上海鸿晔电子科技股份有限公司研发工程师。

毛娟，女，汉族，生于1992年11月15日，本科学历。2015年7月至2017年7月任拉卡拉支付股份有限公司会计，2017年7月至2019年5月任上海脉艇自动化科技有限公司财务分析，2019年5月至2021年3月12日任上海鸿晔电子科技股份有限公司总账会计。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	13	3	3	13
生产人员	46	88	17	117

销售人员	3	1		4
技术人员	14	16	3	27
财务人员	3	4	1	6
员工总计	79	112	24	167

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	3
本科	19	30
专科	13	28
专科以下	45	106
员工总计	79	167

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

一、员工薪酬政策

公司依据发展需要设计薪酬方案，使员工薪酬与工作岗位价值和员工的工作业绩紧密结合。充分发挥每一位员工的个人才能，使员工的劳动付出和做出的业绩得到合理的回报和激励。实现吸引人才、让人才脱颖而出、并使其得到合理充分回报的目的，形成公司与员工的良性循环。

二、培训计划

为提高公司员工的知识技能并发挥其潜在职能，使公司人力资源能适应本公司日益迅速发展的需要，公司举行各种教育培训活动，不断探索创新培训形式。实行全员培训，搭建起学习型、知识型企业的平台。提升员工履行职责的能力和主人翁的责任感，端正工作态度。新员工进入公司后，公司根据情况安排员工进行新员工入职培训以及不同部门、不同类别的岗前专业培训，新进员工无故不得缺席，合格者方可上岗。新员工培训由公司根据人员录用的情况安排，培训不合格者不再继续留用。对于培训中成绩优秀者，除通报表彰外，可根据情况给予适当奖励，培训不合格者，可适当延长其培训期。

三、公司无需要公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期，公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及其他有关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的治理结构，建立健全有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司建立了股东大会、董事会及监事会，建立了三会治理结构。三会的召集、召开方式、议事程序及表决方式等均符合《公司法》、公司章程及三会议事规则的规定，决议内容合法有效，会议文件签署与保存规范、完整。公司股东、董事、监事能够按照公司治理制度的要求出席会议，履行相关职责，并执行三会决议。截至报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。公司建立了《年度报告重大差错责任追究制度》、《信息披露事务管理制度》，加大了对年度信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量及透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。报告期内，公司认真执行各项治理制度，企业运营状况良好。

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

2020年，公司股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

2020年，公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露管理制度》的要求，不断完善信息披露管理工作，能够真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司全体股东和潜在投资者都有平等的机会获得信息。公司现有治理机制注重保护股东权益，能够给所有股东提供合适的保护，并保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

2020年，公司股东、董事能够依据《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》要求，出席股东大会和董事会，未能亲自出席董事会的董事一般也会委托其他董事代为出席，出席会议的股东和董事能够勤勉尽责地履行职责和义务，严格履行规定的表决程序。

2020年，公司监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大决策程序的合法合规性进行监督，严格按照《公司章程》及相关法律法规规定程序和规则进行。

截至报告期末，公司未出现违法、违规现象和内部控制的重大缺陷，公司董事、监事和高级管理人

员能够切实履行应尽的责任和义务。

4、 公司章程的修改情况

公司根据全国中小企业股份转让系统《关于做好实施等相关制度准备工作的通知》的要求，按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》及其他相关法律、行政法规、规范性文件的相关规定，对《公司章程》进行修订。

原规定	修订后
<p>第四十条 (二)公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计总资产的 30%以后提供的任何担保。</p>	<p>第四十条 (二)按照担保金额连续 12 个月累计计算原则，超过公司最近一期经审计总资产 30% 的担保。</p>
<p>第四十六条单独或者合计持有公司 10%以上股份的股东有权向董事会请求召开临时股东大会，并应当以书面形式向董事会提出。董事会应当根据法律、行政法规和本章程的规定，在收到请求后 10 日内提出同意或不同意召开临时股东大会的书面反馈意见。</p> <p>董事会同意召开临时股东大会的，应当在作出董事会决议后的 5 日内发出召开股东大会的通知，通知中对原请求的变更，应当征得相关股东的同意。</p> <p>董事会不同意召开临时股东大会，或者在收到请求后 10 日内未作出反馈的，单独或者合计持有公司 10%以上股份的股东有权向监事会提议召开临时股东大会，并应当以书面形式向监事会提出请求。</p> <p>监事会同意召开临时股东大会的，应在收到请求 5 日内发出召开股东大会的通知，通知中对原提案的变更，应当征得相关股东的同意。</p> <p>监事会未在规定期限内发出股东大会通知的，视为监事会不召集和主持股东大会，连续 90 日以上单独或者合计持有公司 10%以上股份的股东可以自行召集和主持。</p>	<p>第四十六条单独或者合计持有公司 10%以上股份的股东有权向董事会请求召开临时股东大会，并应当以书面形式向董事会提出。董事会应当根据法律、行政法规和本章程的规定，在收到请求后 10 日内提出同意或不同意召开临时股东大会的书面反馈意见。</p> <p>董事会同意召开临时股东大会的，应当在作出董事会决议后的 5 日内发出召开股东大会的通知，通知中对原请求的变更，应当征得相关股东的同意。</p> <p>董事会不同意召开临时股东大会，或者在收到请求后 10 日内未作出反馈的，单独或者合计持有公司 10%以上股份的股东有权向监事会提议召开临时股东大会，并应当以书面形式向监事会提出请求。</p> <p>监事会同意召开临时股东大会的，应在收到请求 5 日内发出召开股东大会的通知，通知中对原提案的变更，应当征得相关股东的同意。监事会未在规定期限内发出股东大会通知的，视为监事会不召集和主持股东大会，连续 90 日以上单独或者合计持有公司 10%以上股份的股东可以自行召集和主持。</p> <p>在股东大会决议公告之前，召集股东大会的股东合计持股比例不得低于 10%。</p> <p>监事会或者股东依法自行召集股东大会的，公司董事会、董事会秘书应当予以配合，并及时履行信息披露义务。</p>
<p>第四十九条对于监事会或股东自行召集的股东大会，董事会和董事会秘书将予以配合。董事会应当提供股权登记日的股东名册。</p>	<p>第四十九条对于监事会或股东自行召集的股东大会，董事会和董事会秘书将予以配合，并及时履行信息披露义务。董事会应当提供股权登记日的股东名册。</p>
<p>第五十二条公司召开股东大会，董事会、监</p>	<p>第五十二条公司召开股东大会，董事会、监</p>

<p>事会以及单独或者合计持有公司 10%以上股份的股东，有权向公司提出提案。</p> <p>单独或者合计持有公司 10%以上股份的股东可以在股东大会召开 10 日前提出临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后 2 日内发出股东大会补充通知，通知临时议案的内容。</p>	<p>事会以及单独或者合计持有公司 3%以上股份的股东，有权向公司提出提案。</p> <p>单独或者合计持有公司 3%以上股份的股东可以在股东大会召开 10 日前提出临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后 2 日内发出股东大会补充通知，通知临时议案的内容，并将该临时提案提交股东大会审议。</p>
<p>第七十三条召集人应当保证会议记录内容真实、准确和完整。出席会议的董事、监事、董事会秘书、召集人或其代表、会议主持人应当在会议记录上签名。会议记录应当与现场出席股东的签名册及代理出席的委托书、表决情况的有效资料一并由董事会秘书保存，保存期限为 10 年。</p>	<p>第七十三条出席会议的董事、董事会秘书、召集人或其代表、会议主持人应当在会议记录上签名，并保证会议记录内容真实、准确和完整。会议记录应当与现场出席股东的签名册及代理出席的委托书、网络及其他方式有效表决资料一并由董事会秘书保存，保存期限为 10 年</p>
<p>第七十六条下列事项由股东大会以普通决议通过：（一）董事会和监事会的工作报告；（二）董事会拟定的利润分配方案和弥补亏损方案；（三）董事会和监事会成员的任免及其报酬和支付方法；（四）公司年度预算方案、决算方案；（五）公司年度报告；（六）除法律、行政法规规定或者公司章程规定应当以特别决议通过以外的其他事项。</p>	<p>第七十六条下列事项由股东大会以普通决议通过：（一）董事会和监事会的工作报告；（二）董事会拟定的利润分配方案和弥补亏损方案；（三）董事会和监事会成员的任免及其报酬和支付方法；（四）公司年度预算方案、决算方案；（五）公司年度报告；（六）除法律、行政法规规定或者公司章程规定应当以特别决议通过以外的其他事项；（七）其他公司章程中由董事会决策权限外的事项由股东大会审议。</p>
<p>第七十八条股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东会有表决权的股份总数。</p> <p>董事会和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权。</p>	<p>第七十八条股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。公司及控股子公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东会有表决权的股份总数。</p> <p>董事会和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权。</p>
<p>第八十四条股东大会将对所有提案进行逐项表决，对同一事项有不同提案的，将按提案提出的时间顺序进行表决。除因不可抗力等特殊原因导致股东大会中止或不能作出决议外，股东大会将不会对提案进行搁置或不予表决。</p>	<p>第八十四条股东大会将对所有提案进行逐项表决，对同一事项有不同提案的，将按提案提出的时间顺序进行表决，股东在股东大会上不得对同一事项不同的提案同时投同意票。除因不可抗力等特殊原因导致股东大会中止或不能作出决议外，股东大会将不会对提案进行搁置或不予表决。</p>
<p>第九十五条公司董事为自然人。董事无需持有公司股份，有下列情形之一的，不能担任公司的董事：</p> <p>（一）无民事行为能力或者限制民事行为能力；</p>	<p>第九十五条公司董事为自然人。董事无需持有公司股份，有下列情形之一的，不能担任公司的董事：</p> <p>（一）无民事行为能力或者限制民事行为能力；</p>

<p>(二) 因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾 5 年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾 5 年；</p> <p>(三) 担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、总经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的；自该公司、企业破产清算完结之日起未逾 3 年；</p> <p>(四) 担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾 3 年；</p> <p>(五) 个人所负数额较大的债务到期未清偿；</p> <p>(六) 被中国证监会处以证券市场禁入处罚，期限未届满的；</p> <p>(七) 法律、行政法规或部门规章规定的其他内容。违反本条规定选举、委派董事的，该选举、委派或者聘任无效。董事在任职期间出现本条情形的，公司解除其职务。</p>	<p>(二) 因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾 5 年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾 5 年；</p> <p>(三) 担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、总经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的；自该公司、企业破产清算完结之日起未逾 3 年；</p> <p>(四) 担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾 3 年；</p> <p>(五) 个人所负数额较大的债务到期未清偿；</p> <p>(六) 被中国证监会处以证券市场禁入处罚或认定为不合适人选，期限未届满的；</p> <p>(七) 《公司法》规定不得担任董事的情形；</p> <p>(八) 被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满；</p> <p>(九) 中国证监会和全国股转公司规定的其他情形。违反本条规定选举、委派董事的，该选举、委派或者聘任无效。董事在任职期间出现本条情形的，公司解除其职务。</p>
<p>第一百二十三条董事会应当对会议所议事项的决定制作会议记录，出席会议的董事和董事会秘书应当在会议记录上签名。</p>	<p>第一百二十三条董事会应当对会议所议事项的决定制作会议记录，董事会会议记录应当真实、准确、完整。出席会议的董事和董事会秘书和记录人应当在会议记录上签名。</p>
<p>第一百二十六条本章程第九十五条中规定不得担任公司董事的情形同时适用于总经理及其他高级管理人员</p>	<p>第一百二十六条本章程第九十五条中规定不得担任公司董事的情形同时适用于总经理及其他高级管理人员。</p> <p>财务负责人作为高级管理人员，除符合前款规定外，还应当具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上。</p>
<p>第一百三十四条公司设董事会秘书，由董事会聘任或解聘，负责公司股东大会和董事会会议的筹备、文件保管以及公司股东资料管理，办理信息披露事务等事宜。董事会秘书是公司的高级管理人员，应当具有必备的专业知识和经验。</p> <p>董事会秘书应遵守法律、行政法规、部门规章及本章程的有关规定。</p>	<p>第一百三十四条公司设董事会秘书，由董事会聘任或解聘，负责公司股东大会和董事会会议的筹备、文件保管以及公司股东资料管理，办理信息披露事务等事宜。董事会秘书是公司的高级管理人员，应当具有必备的专业知识和经验。董事会秘书应遵守法律、行政法规、部门规章及本章程的有关规定。</p> <p>董事会秘书辞职应当提交书面辞职报告，辞职报告送达董事会且董事会秘书已完成工作移交并完成相关公告披露后生效。</p>

第一百四十一条监事任期届满未及时改选，或者监事在任期内辞职导致监事会成员低于法定人数的，在该选出的监事就任前，原监事仍应当按照有关法律、法规和公司章程的规定，履行监事职责。	第一百四十一条监事任期届满未及时改选，或者监事在任期内辞职导致监事会成员低于法定人数、职工代表监事辞职导致职工代表监事人数少于监事会成员的三分之一的，在该选出的监事就任前，原监事仍应当按照有关法律、法规和公司章程的规定，履行监事职责。监事辞职应当提交书面辞职报告，不得通过辞职等方式规避其应当承担的职责。
无	第一百四十六条监事履行职责所需的有关费用由公司承担。
第一百五十条监事会应当将所议事项的决定做成会议记录,出席会议的监事应当在会议记录上签名。监事有权要求在记录上对其在会议上的发言作出某种说明性记载。监事会会议记录作为公司档案，保管期限为10年。	第一百五十一条监事会应当将所议事项的决定做成会议记录,出席会议的监事、记录人应当在会议记录上签名。监事有权要求在记录上对其在会议上的发言作出某种说明性记载。监事会会议记录应当真实、准确、完整。监事会会议记录作为公司档案，保管期限为10年
无	第一百七十一条投资者与公司之间的纠纷可以自行协商解决、提交证券期货纠纷专业调解机构进行调解、向仲裁机构申请仲裁或者向人民法院提起诉讼。

(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	8	<p>第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于向宁波银行股份有限公司上海闵行支行借款的议案》；</p> <p>第二届董事会第十六次会议审议通过《关于更正<2019年半年度报告>的议案》议案；</p> <p>第二届董事会第十七次会议审议通过《关于利用闲置自有资金购买理财产品的议案》；</p> <p>第二届董事会第十八次会议审议通过《2019年度总经理工作报告》、《<2019年年度报告>及其摘要》等议案；</p> <p>第二届董事会第十九次审议通过《关于修订<信息披露管理制度>的议案》；</p> <p>第二届董事会第二十次会议审议通过《关于修订<总经理工作细则>的议案》；</p> <p>第二届董事会第二十一次会议审议通过《关于任命毛娟女士为财务负责人》议案、《2020年半年度报告》等议案；</p>

		第二届董事会第二十二次会议审议通过《关于更换会计师事务所的议案》
监事会	4	第二届监事会第五次会议审议通过《关于更正<2019年半年度报告>的议案》议案； 第二届监事会第六次会议审议通过《2019年度监事会工作报告》、《<2019年年度报告>及其摘要》等议案； 第二届监事会第七次会议审议《关于选举高好好为股东代表监事的议案》、《2020年半年度报告》； 第二届监事会第八次会议审议通过《关于选举高好好为监事会主席的议案》
股东大会	3	2019年年度股东大会审议通过： 1、《2019年度董事会工作报告》 2、《2019年度监事会工作报告》 3、《2019年度财务决算报告》 4、《2020年度财务预算报告》 5、《2019年年度报告》及其摘要 6、《2019年度利润分配方案》 7、《关于修订公司章程的议案》 8、《关于续聘2020年度财务审计机构的议案》 2020年第一次临时股东大会审议通过《关于选举高好好先生为公司监事的议案》 2020年第二次临时股东大会审议通过《关于更换会计师事务所的议案》

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

- 1、公司三会严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》等文件的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。
- 2、公司召开的三会均按会议通知规定的时间和地点召开，且对会议通知所列的全部议案均进行了审议，并对审议的议案进行了表决。参会人员均按规定在会议记录和决议上签字。

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未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

2020年，公司控股股东严格按照法律法规的规定规范自己的行为，在股东大会授权范围内依法行使职权并承担相应义务，不存在直接或间接干预公司决策和生产经营活动的情形。公司与控股股东及实际控制人在人员、财务、资产、机构和业务方面相互独立，确保了公司独立运作与自主经营。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况，建立了覆盖公司各环节的内部控制制度；内控体系进一步健全和完善，能适应公司管理的要求和发展的需要；公司深化内部风险评估、推进过程控制、加强监督检查等完善内部控制的系列工作，公司的风险评估、风险控制进一步落实，运行质量、管理效率进一步提高。现行的内部管理制度符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营过程中，内部控制制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。

1、关于会计核算体系

2020年，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司会计核算工作正常开展。

2、关于财务管理体系

2020年，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

2020年，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

2020年，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

2016年3月29日，公司第一届董事会第六次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司年度报告未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

（一） 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

（二） 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	大信审字[2021]第 4-00740 号			
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	上海市浦东新区民生路 118 号滨江万科 12 层			
审计报告日期	2021 年 4 月 30 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	上官胜 1 年	王天玥 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	1 年			
会计师事务所审计报酬	40 万元			

审计报告正文：

审计报告

大信审字[2021]第 4-00740 号

上海鸿晔电子科技有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海鸿晔电子科技有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 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并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期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：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（五）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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：上官胜

中国·北京中国注册会计师：王天玥

二〇二一年四月三十日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	（五）1	8,748,973.02	11,827,357.18
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
交易性金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0

应收票据	(五) 2	22,486,356	12,625,803.00
应收账款	(五) 3	43,611,629.16	31,218,535.72
应收款项融资	(五) 4	0	1,174,100.00
预付款项	(五) 5	1,479,626.73	979,732.45
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	(五) 6	167,312.30	5,489,518.81
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产		0	0
存货	(五) 7	27,344,301.55	12,289,875.00
合同资产		0	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	(五) 8	243,853.28	0
流动资产合计		104,082,052.04	75,604,922.16
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0	0
债权投资		0	0
其他债权投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资		0	0
其他非流动金融资产		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	(五) 9	2,076,350.03	1,508,914.51
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
使用权资产		0	0
无形资产	(五) 10	493,972.62	274,870.43
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产	(五) 11	731,122.01	556,806.45
其他非流动资产	(五) 12	53,788.00	81,000.00
非流动资产合计		3,355,232.66	2,421,591.39
资产总计		107,437,284.70	78,026,513.55
流动负债：			
短期借款	(五) 13	26,464,270.83	16,794,231.5
向中央银行借款		0	0
拆入资金		0	0

交易性金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据		0	0
应付账款	(五) 14	4,398,370.86	1,693,759.46
预收款项		0	498,420.10
合同负债	(五) 15	136,527.81	0
卖出回购金融资产款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
应付职工薪酬	(五) 16	4,191,487.61	3,898,597.73
应交税费	(五) 17	4,524,886.57	6,063,595.70
其他应付款	(五) 18	3,518,483.75	16,382,835.64
其中：应付利息		0	0
应付股利		0	12,900,000.00
应付手续费及佣金		0	0
应付分保账款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债	(五) 19	2,454,873.62	458,800.00
流动负债合计		45,688,901.05	45,790,240.13
非流动负债：		0	0
保险合同准备金		0	0
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
租赁负债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	0
负债合计		45,688,901.05	45,790,240.13
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(五) 20	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	(五) 21	4,667,059.94	1,682,059.94
减：库存股		0	0

其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	(五) 22	5,000,000.00	4,605,485.92
一般风险准备		0	0
未分配利润	(五) 23	42,081,323.71	15,948,727.56
归属于母公司所有者权益合计		61,748,383.65	32,236,273.42
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		61,748,383.65	32,236,273.42
负债和所有者权益总计		107,437,284.70	78,026,513.55

法定代表人：姜伟伟

主管会计工作负责人：姜伟伟

会计机构负责人：陈青

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		8,747,688.92	11,827,357.18
交易性金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据		22,486,356.00	12,625,803.00
应收账款	(十三) 1	43,611,629.16	31,218,535.72
应收款项融资		0	1,174,100.00
预付款项		1,435,820.73	979,732.45
其他应收款	(十三) 2	959,363.60	5,489,518.81
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产		0	0
存货		27,023,186.57	12,289,875.00
合同资产		0	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		192,736.77	0
流动资产合计		104,456,781.75	75,604,922.16
非流动资产：		0	0
债权投资		0	0
其他债权投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资		0	0
其他非流动金融资产		0	0
投资性房地产		0	0

固定资产		1,932,316.96	1,508,914.51
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
使用权资产		0	0
无形资产		493,972.62	274,870.43
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		731,005.93	556,806.45
其他非流动资产		53,788.00	81,000.00
非流动资产合计		3,211,083.51	2,421,591.39
资产总计		107,667,865.26	78,026,513.55
流动负债：			
短期借款		26,464,270.83	16,794,231.5
交易性金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据		0	0
应付账款		4,999,000.86	1,693,759.46
预收款项		0	498,420.10
卖出回购金融资产款		0	0
应付职工薪酬		4,037,340.58	3,898,597.73
应交税费		4,443,958.79	6,063,595.70
其他应付款		3,490,061.40	16,382,835.64
其中：应付利息		0	0
应付股利		0	0
合同负债		136,527.81	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		2,454,873.62	458,800.00
流动负债合计		46,026,033.89	45,790,240.13
非流动负债：		0	0
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
租赁负债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0

非流动负债合计		0	0
负债合计		46,026,033.89	45,790,240.13
所有者权益：			
股本		10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		4,667,059.94	1,682,059.94
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		5,000,000.00	4,605,485.92
一般风险准备		0	0
未分配利润		41,974,771.43	15,948,727.56
所有者权益合计		61,641,831.37	32,236,273.42
负债和所有者权益合计		107,667,865.26	78,026,513.55

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入	(五) 24	98,749,957.04	61,085,301.45
其中：营业收入		98,749,957.04	61,085,301.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		49,173,640.35	28,623,352.70
其中：营业成本	(五) 24	23,505,505.54	13,991,185.28
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) 25	1,054,037.48	683,576.84
销售费用	(五) 26	4,975,315.85	3,258,458.9
管理费用	(五) 27	7,564,128.48	4,270,497.71
研发费用	(五) 28	11,057,595.87	5,584,241.40
财务费用	(五) 29	1,017,057.13	835,392.57

其中：利息费用		717,490.59	825,560.72
利息收入		-24,181.77	-7,405.84
加：其他收益	(五) 30	2,621,226.17	2,293,369.40
投资收益（损失以“-”号填列）	(五) 31	-635,641.47	-187,553.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(五) 32	-538,671.54	-1,751,901.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(五) 33	-677,993.33	-407,693.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		50,345,236.52	32,408,169.7
加：营业外收入	(五) 34	210,176.99	432.54
减：营业外支出	(五) 35	13,693.17	4,621.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		50,541,720.34	32,403,980.49
减：所得税费用	(五) 36	8,014,610.11	4,871,521.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,527,110.23	27,532,458.56
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一) 按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		42,527,110.23	27,532,458.56
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0	0
(二) 按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		0	0
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		42,527,110.23	27,532,458.56
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		42,527,110.23	27,532,458.56
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			

(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		42,527,110.23	27,532,458.56
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		42,527,110.23	27,532,458.56
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		1.02	0.66
(二) 稀释每股收益（元/股）		1.02	0.66

法定代表人：姜伟伟

主管会计工作负责人：姜伟伟

会计机构负责人：陈青

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	(十三) 3	98,749,957.04	61,085,301.45
减：营业成本	(十三) 3	23,788,166.92	13,991,185.28
税金及附加		1,053,429.33	683,576.84
销售费用		4,975,315.85	3,258,458.90
管理费用		7,395,359.12	4,270,497.71
研发费用		11,057,595.87	5,584,241.40
财务费用		1,016,516.97	835,392.57
其中：利息费用		717,490.59	825,560.72
利息收入		-24,146.93	-7,405.84
加：其他收益		2,621,226.17	2,293,369.40
投资收益（损失以“-”号填列）		-635,641.47	-187,553.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
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）		-538,207.24	-1,751,901.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-677,993.33	-407,693.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		50,232,957.11	32,408,169.7
加：营业外收入		210,176.99	432.54
减：营业外支出		13,693.17	4,621.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		50,429,440.93	32,403,980.49

减：所得税费用		8,008,882.98	4,871,521.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,420,557.95	27,532,458.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		42,420,557.95	27,532,458.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		42,420,557.95	27,532,458.56
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		73,920,265.94	39,202,400.73
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		653,550.46	480,898.30
收到其他与经营活动有关的现金	(五) 37	3,128,100.93	2,488,899.25
经营活动现金流入小计		77,701,917.33	42,172,198.28
购买商品、接受劳务支付的现金		38,271,595.34	12,264,635.12
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		20,124,551.16	10,719,408.07
支付的各项税费		21,815,453.60	8,249,402.98
支付其他与经营活动有关的现金	(五) 37	7,118,257.75	4,444,235.50
经营活动现金流出小计		87,329,857.85	35,677,681.67
经营活动产生的现金流量净额		-9,627,940.52	6,494,516.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,010,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金		14,605.89	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	(五) 37	4,970,495.00	0.00
投资活动现金流入小计		8,995,100.89	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,464,941.78	399,559.99
投资支付的现金		4,010,000.00	0.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	(五) 37	0.00	4,970,495.00
投资活动现金流出小计		5,474,941.78	5,370,054.99
投资活动产生的现金流量净额		3,520,159.11	-5,370,054.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		19,000,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五) 37	20,863,635.00	14,655,159.90
筹资活动现金流入小计		39,863,635.00	20,655,159.90
偿还债务支付的现金		7,000,000.00	8,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,242,995.00	2,847,293.67

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(五) 37	586,576.26	483,883.05
筹资活动现金流出小计		36,829,571.26	11,831,176.72
筹资活动产生的现金流量净额		3,034,063.74	8,823,983.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,666.49	656.82
五、现金及现金等价物净增加额		-3,078,384.16	9,949,101.62
加：期初现金及现金等价物余额		11,827,357.18	1,878,255.56
六、期末现金及现金等价物余额		8,748,973.02	11,827,357.18

法定代表人：姜伟伟

主管会计工作负责人：姜伟伟

会计机构负责人：陈青

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		73,920,265.94	39,202,400.73
收到的税费返还		653,550.46	480,898.30
收到其他与经营活动有关的现金		3,128,066.09	2,488,899.25
经营活动现金流入小计		77,701,882.49	42,172,198.28
购买商品、接受劳务支付的现金		38,405,441.54	12,264,635.12
支付给职工以及为职工支付的现金		19,618,551.36	10,719,408.07
支付的各项税费		21,815,445.06	8,249,402.98
支付其他与经营活动有关的现金		7,654,879.34	4,444,235.50
经营活动现金流出小计		87,494,317.30	35,677,681.67
经营活动产生的现金流量净额		-9,792,434.81	6,494,516.61
二、投资活动产生的现金流量：		0.00	0.00
收回投资收到的现金		4,010,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金		14,605.89	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		4,970,495.00	0.00
投资活动现金流入小计		8,995,100.89	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,301,731.59	399,559.99
投资支付的现金		4,010,000.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	4,970,495.00
投资活动现金流出小计		5,311,731.59	5,370,054.99
投资活动产生的现金流量净额		3,683,369.30	-5,370,054.99
三、筹资活动产生的现金流量：		0.00	0.00

吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		19,000,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		20,863,635.00	14,655,159.90
筹资活动现金流入小计		39,863,635.00	20,655,159.90
偿还债务支付的现金		7,000,000.00	8,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,242,995.00	2,847,293.67
支付其他与筹资活动有关的现金		586,576.26	483,883.05
筹资活动现金流出小计		36,829,571.26	11,831,176.72
筹资活动产生的现金流量净额		3,034,063.74	8,823,983.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,666.49	656.82
五、现金及现金等价物净增加额		-3,079,668.26	9,949,101.62
加：期初现金及现金等价物余额		11,827,357.18	1,878,255.56
六、期末现金及现金等价物余额		8,747,688.92	11,827,357.18

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	10,000,000.00				1,682,059.94				4,605,485.92		15,948,727.56		32,236,273.42
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00				1,682,059.94				4,605,485.92		15,948,727.56		32,236,273.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,985,000.00				394,514.08		26,132,596.15		29,512,110.23
（一）综合收益总额											42,527,110.23		42,527,110.23
（二）所有者投入和减少资本					2,985,000.00								2,985,000.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额				2,985,000.00							2,985,000.00
4. 其他											
(三) 利润分配								394,514.08	-16,394,514.08		-16,000,000.00
1. 提取盈余公积								394,514.08	-394,514.08		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配									-16,000,000.00		-16,000,000.00
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	10,000,000.00			4,667,059.94				5,000,000.00	42,081,323.71		61,748,383.65

项目	2019年											少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	10,000,000.00				1,682,059.94				1,852,240.06		6,569,514.86		20,103,814.86
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00				1,682,059.94				1,852,240.06		6,569,514.86		20,103,814.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,753,245.86		9,379,212.70		12,132,458.56	
（一）综合收益总额										27,532,458.56		27,532,458.56	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	10,000,000.00				1,682,059.94				4,605,485.92		15,948,727.56		32,236,273.42

法定代表人：姜伟伟

主管会计工作负责人：姜伟伟

会计机构负责人：陈青

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,000,000.00				1,682,059.94				4,605,485.92		15,948,727.56	32,236,273.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				1,682,059.94				4,605,485.92		15,948,727.56	32,236,273.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,985,000.00				394,514.08		26,026,043.87	29,405,557.95
（一）综合收益总额											42,420,557.95	42,420,557.95
（二）所有者投入和减少资本					2,985,000.00							2,985,000.00
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,985,000.00							2,985,000.00
4. 其他												

(三) 利润分配				0.00				394,514.08		-16,394,514.08	-16,000,000.00
1. 提取盈余公积								394,514.08		-394,514.08	0.00
2. 提取一般风险准备								0.00			-16,000,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配								0.00		-16,000,000.00	0.00
4. 其他										0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转										0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益										0.00	0.00
6. 其他										0.00	0.00
(五) 专项储备										0.00	
1. 本期提取										0.00	
2. 本期使用										0.00	
(六) 其他											
四、本年期末余额	10,000,000.00			4,667,059.94				5,000,000.00		41,974,771.43	61,641,831.37

项目	2019 年										
----	--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,000,000.00				1,682,059.94				1,852,240.06		6,569,514.86	20,103,814.86
加：会计政策变更									0.00		0.00	0.00
前期差错更正									0.00		0.00	0.00
其他									0.00		0.00	0.00
二、本年期初余额	10,000,000.00				1,682,059.94				1,852,240.06		6,569,514.86	20,103,814.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,753,245.86		9,379,212.70	12,132,458.56
（一）综合收益总额									0.00		27,532,458.56	27,532,458.56
（二）所有者投入和减少资本									0.00		0.00	0.00
1. 股东投入的普通股									0.00		0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本									0.00		0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额									0.00		0.00	0.00
4. 其他									0.00		0.00	0.00
（三）利润分配									2,753,245.86		-18,153,245.86	-15,400,000.00
1. 提取盈余公积									2,753,245.86		-2,753,245.86	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-15,400,000.00	-15,400,000.00
4. 其他												

(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他												
四、本年期末余额	10,000,000.00				1,682,059.94				4,605,485.92		15,948,727.56	32,236,273.42

三、 财务报表附注

（一）、企业的基本情况

1、企业注册地、组织形式和总部地址。

公司名称：上海鸿晔电子科技股份有限公司（以下简称本公司）

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

统一社会信用代码：913100006793147777

注册地址：上海市闵行区金都路 4299 号 4 幢 201 室

注册资本：1000 万元人民币

法定代表人：姜伟伟

成立日期：2008 年 8 月 15 日

营业期限：2008 年 8 月 15 日至无固定期限

2、企业的业务性质和主要经营活动。

公司业务性质：计算机、通信和其他电子设备制造业

经营范围：从事电子科技领域内的技术咨询、技术服务、技术转让、技术开发，电子产品的销售；恒温晶振等电子产品的组装生产，从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

3、本公司财务报告业经董事会于 2021 年 4 月 30 日批准报出。

4、本年度合并财务报表范围

本公司报告期内合并范围包括母公司上海鸿晔电子科技股份有限公司，子公司淮安鸿晔军通科技有限公司。详见“本附注（六）、合并范围的变更”和“本附注（七）、在其他主体中的权益”。

（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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

（三）重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

5、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

6、企业合并

(1) 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

（3）.合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（4）.合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（5）.处置子公司的会计处理

在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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

（1）.合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

（2）.共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

（3）.合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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、外币业务及外币财务报表折算

（1）.外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（2）.外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折

算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类及重分类

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。

① 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

② 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

（2）.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

①金融资产

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

B 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

C 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

D 指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

②金融负债

A 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具) 和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债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。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

B 以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成

本计量。

（3）.本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

（4）.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

①金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：A 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；B 该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；C 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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

②金融负债

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）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

11、预期信用损失的确定方法及会计处理方法

(1) . 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司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，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司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，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

①较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

②应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

A 不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款、应收票据、应收款项融资等，单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款及应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

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。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：应收合并范围内关联方款项

应收账款组合 2：应收客户款项

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。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1：应收票据

应收款项融资组合 2：应收账款

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

B 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

③其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他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：应收的其他款项

其他应收款组合 2：合并范围内关联方款项

(2) 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他

综合收益的债权投资)。

12、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、生产成本、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确认依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额。②为生产持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去完工时估计要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料，可变现价值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13、合同资产和合同负债

(1) 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

(2) 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

14、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：机器设备、电子设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5	5.00	19
电子设备	3-5	5.00	19-31.67
其他	5	5.00	19

（3）.融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

16、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

17、借款费用

（1）.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）.资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3

个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

18、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
非专利技术	5	平均年限法
软件	10	平均年限法

(2) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

19、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（1）.短期薪酬

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）.离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）.辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）.其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

22、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

23、收入

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控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指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以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司收入确认的具体政策：

(1) 商品销售

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。对于境外销售，公司按订单约定的交货时间进行报关，货物报关结束后确认收入。

24、政府补助

(1) 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当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。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（2）.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

25、递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

（3）.对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

26、租赁

（1）.经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）.融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

27、主要会计政策变更、会计估计变更的说明

（1）会计政策变更及依据

①财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》(统称“原收入准则”)。在原收入准则下,本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”,并针对特定交易或事项提供了更多的指引,在新收入准则下,本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准,具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、(二十三)。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。依据新收入准则的规定,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。同时,本公司依据新收入准则对与收入相关的信息披露要求提供更多披露,例如重要合同或业务与履约义务相关的信息和与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息,包括履约义务通常的履行时间、重要的支付条款、公司承诺转让的商品的性质(包括说明公司是否作为代理人)、公司承担的预期将退还给客户的款项等类似义务、质量保证的类型及相关义务等。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数,调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额,对可比期间信息不予调整,本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

(2) 会计政策变更的影响

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

合并报表项目	2019 年 12 月 31 日	影响金额	2020 年 1 月 1 日
负债:			
预收账款	498,420.10	-498,420.10	
合同负债		441,079.73	441,079.73
其他流动负债	458,800.00	57,340.37	516,140.37

母公司报表项目	2019 年 12 月 31 日	影响金额	2020 年 1 月 1 日
负债:			
预收账款	498,420.10	-498,420.10	
合同负债		441,079.73	441,079.73
其他流动负债	458,800.00	57,340.37	516,140.37

(四) 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	提供应税劳务的应纳税增值额	16.00%、13.00%
城市维护建设税	应缴流转税额	7.00%、5.00%
教育费附加	应缴流转税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税额	2.00%、1.00%
企业所得税	应纳税所得额	20.00%、15.00%

不同企业所得税税率纳税主体所得税披露

纳税主体名称	所得税税率
上海鸿晔电子科技股份有限公司	15.00%
淮安鸿晔军通科技有限公司	20.00%

2、重要税收优惠及批文

(1) 上海鸿晔科技股份有限公司经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局联合认定为高新技术企业，并于 2011 年 8 月首次取得证书号为 GR2011131000085 的高新技术企业证书，有效期自 2011 年 8 月 17 日至 2014 年 8 月 16 日。2017 年 10 月 23 日，本公司通过高新技术企业复审，取得证书号为 GR201731000229 的高新技术企业证书，有效期自 2017 年 10 月 23 至 2020 年 10 月 22 日。2020 年 11 月，本公司再次通过高新技术企业复审，取得证书号为 GR202031001643 的高新技术企业证书，有效期自 2020 年 11 月 12 日至 2023 年 11 月 11 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的有关规定，本报告期末公司享受高新技术企业 15%的企业所得税率优惠。

(2) 根据财税[2019]13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》的规定，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。上述小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。公司之子公司淮安鸿晔军通科技有限公司的所得税享受前述优惠政策。

(五) 合并财务报表重要项目注释

1、货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	31,030.36	1,674.67
银行存款	8,717,942.66	11,825,682.51
其他货币资金		

合计	8,748,973.02	11,827,357.18
其中：存放在境外的款项总额		

截至 2020 年 12 月 31 日止，公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类披露

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,249,275.00	3,271,900.00
商业承兑汇票	19,327,490.00	10,076,200.00
减：坏账准备	1,090,409.00	722,297.00
合计	22,486,356.00	12,625,803.00

(2) 期末公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	1,451,780.00	4,249,275.00
商业承兑汇票		8,628,850.00
合计	1,451,780.00	12,878,125.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	45,918,964.59	100.00	2,307,335.43	5.02
合计	45,918,964.59	100.00	2,307,335.43	5.02

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	32,950,081.39	100.00	1,731,545.67	5.26
合计	32,950,081.39	100.00	1,731,545.67	5.26

按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	45,717,680.59	5.00	2,285,884.03	31,419,369.39	5.00	1,570,968.47
1至2年	194,669.00	10.00	19,466.90	1,509,707.00	10.00	150,970.70
2至3年	6,615.00	30.00	1,984.50	4,480.00	30.00	1,344.00
3至4年				16,525.00	50.00	8,262.50
4至5年						
5年以上						
合计	45,918,964.59		2,307,335.43	32,950,081.39		1,731,545.67

(2) .本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 **575,789.76** 元。

(3) . 报告期实际核销的重要应收账款情况

本报告期内无实际核销的应收账款。

(4) .截至 2020 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
第一名	13,359,255.00	29.09	667,962.75
第二名	8,060,053.00	17.55	403,002.65
第三名	7,132,480.00	15.53	356,624.00
第四名	5,161,890.00	11.24	258,094.50
第五名	2,841,916.00	6.19	142,095.80
合计	36,555,594.00	79.60	1,827,779.70

4、应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据		1,174,100.00
其中：银行承兑汇票		1,174,100.00
商业承兑汇票		
应收账款		
合计		1,174,100.00

5、预付款项

(1) .预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1年以内	1,479,626.73	100.00	978,772.45	99.90
1至2年			960.00	0.10
2至3年				
3年以上				
合计	1,479,626.73	100.00	979,732.45	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
第一名	527,319.71	35.64
第二名	426,000.00	28.79
第三名	125,781.90	8.50
第四名	57,285.92	3.87
第五名	40,068.26	2.71
合计	1,176,455.79	79.51

6、其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	177,434.00	5,904,870.73
减：坏账准备	10,121.70	415,351.92
合计	167,312.30	5,489,518.81

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款		5,590,495.00
保证金及押金	177,434.00	181,760.00
备用金		132,615.73
减：坏账准备	10,121.70	415,351.92
合计	167,312.30	5,489,518.81

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	172,434.00	97.18%	5,477,183.08	92.76%
1至2年		0.00%	301,327.65	5.10%
2至3年	5,000.00	2.82%		0.00%
3至4年		0.00%	30,000.00	0.51%
4至5年		0.00%		0.00%

5年以上		0.00%	96,360.00	1.63%
合计	177,434.00	100.00%	5,904,870.73	100.00%

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	415,351.92			415,351.92
期初余额在本期重新评估后	415,351.92			415,351.92
本期计提				
本期转回	405,230.22			405,230.22
本期核销				
其他变动				
期末余额	10,121.70			10,121.70

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 405,230.22 元。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款项汇总金额为 177,434.00 元，占其他应收款年末余额合计数的比例为 100.00%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 10,121.70 元。

7、存货

(1) 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,055,674.39	961,146.04	12,094,528.35	7,185,202.46	487,224.30	6,697,978.16
委托加工材料	666,450.32		666,450.32	77,859.77		77,859.77
半成品及在产品	5,528,042.25		5,528,042.25	2,589,484.84		2,589,484.84
库存商品	2,307,970.79	504,824.99	1,803,145.80	1,219,638.93	355,624.11	864,014.82
发出商品	7,252,134.83		7,252,134.83	2,060,537.41		2,060,537.41
合计	28,810,272.58	1,465,971.03	27,344,301.55	13,132,723.41	842,848.41	12,289,875.00

(2) 存货跌价准备

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额	期末余额
------	------	-------	-------	------

			转回	转销	
原材料	487,224.30	473,921.74			961,146.04
库存商品	355,624.11	204,071.59		54,870.71	504,824.99
合计	842,848.41	677,993.33		54,870.71	1,465,971.03

8、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	69,099.03	
待分摊房租及物业费	174,754.25	
合计	243,853.28	

9、固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	2,076,350.03	1,508,914.51
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	2,076,350.03	1,508,914.51

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	机器设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	4,290,655.01	419,269.00	121,322.26	4,831,246.27
2.本期增加金额	955,014.57	112,216.78	136,834.31	1,204,065.66
(1) 购置	955,014.57	112,216.78	136,834.31	1,204,065.66
3.本期减少金额	129,518.24	85,476.04	28,895.14	243,889.42
(1) 处置或报废	129,518.24	85,476.04	28,895.14	243,889.42
4.期末余额	5,116,151.34	446,009.74	229,261.43	5,791,422.51
二、累计折旧				
1.期初余额	2,929,604.67	310,045.45	82,681.64	3,322,331.76
2.本期增加金额	546,796.81	51,705.38	24,434.78	622,936.97
(1) 计提	546,796.81	51,705.38	24,434.78	622,936.97
3.本期减少金额	123,042.33	81,202.25	25,951.67	230,196.25
(1) 处置或报废	123,042.33	81,202.25	25,951.67	230,196.25
4.期末余额	3,353,359.15	280,548.58	81,164.75	3,715,072.48
三、减值准备				
1.期初余额				

2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,762,792.19	165,461.16	148,096.68	2,076,350.03
2.期初账面价值	1,361,050.34	109,223.55	38,640.62	1,508,914.51

注：截止 2020 年 12 月 31 日，已提折旧仍继续使用的固定资产原值为 2,071,472.29 元。

②截至 2020 年 12 月 31 日，公司无闲置固定资产情况。

10、无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	352,702.11	352,702.11
2.本期增加金额	266,840.70	266,840.70
(1) 购置	266,840.70	266,840.70
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	619,542.81	619,542.81
二、累计摊销		
1.期初余额	77,831.68	77,831.68
2.本期增加金额	47,738.51	47,738.51
(1) 计提	47,738.51	47,738.51
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	125,570.19	125,570.19
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	493,972.62	493,972.62
2.期初账面价值	274,870.43	274,870.43

11、递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	731,122.01	4,873,837.16	556,806.45	3,712,043.00
合计	731,122.01	4,873,837.16	556,806.45	3,712,043.00

(2) 未确认递延所得税资产

截至 2020 年 12 月 31 日，公司无未确认递延所得税资产。

12、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	53,788.00	81,000.00
合计	53,788.00	81,000.00

13、短期借款

(1) 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	16,000,000.00	4,000,000.00
应计利息	23,270.83	4,931.50
未终止确认的应收票据贴现	10,441,000.00	12,789,300.00
合计	26,464,270.83	16,794,231.50

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末无已逾期未偿还的短期借款。

14、应付账款

(1) 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	4,316,031.04	1,623,254.40
1年以上	82,339.82	70,505.06
合计	4,398,370.86	1,693,759.46

(2) 账龄超过1年的大额应付账款

期末无账龄超过1年的重要应付账款情况。

15、合同负债

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	136,527.81	441,079.73
合 计	136,527.81	441,079.73

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	3,824,909.13	21,189,556.55	20,822,978.07	4,191,487.61
离职后福利-设定提存计划	73,688.60	72,875.60	146,564.20	
辞退福利		116,600.00	116,600.00	
合 计	3,898,597.73	21,379,032.15	21,086,142.27	4,191,487.61

(2) 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,761,166.03	19,630,321.61	19,344,882.88	4,046,604.76
职工福利费		575,265.86	575,265.86	
社会保险费	48,036.10	626,714.39	583,950.64	90,799.85
其中：医疗保险费	42,426.80	617,519.90	569,945.10	90,001.60
工伤保险费	1,143.30	1,130.70	2,274.00	
生育保险费	4,466.00	8,063.79	11,731.54	798.25
住房公积金	15,707.00	303,422.00	265,046.00	54,083.00
工会经费和职工教育经费		53,832.69	53,832.69	
合 计	3,824,909.13	21,189,556.55	20,822,978.07	4,191,487.61

(3) 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	71,455.60	70,667.20	142,122.80	
失业保险费	2,233.00	2,208.40	4,441.40	
合 计	73,688.60	72,875.60	146,564.20	

17、应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	1,128,603.71	2,712,186.12
企业所得税	2,558,769.99	2,906,075.00
个人所得税	672,462.12	153,614.97

城市维护建设税	54,442.73	135,609.30
教育费附加	32,604.83	81,365.58
地方教育费附加	21,529.69	54,036.83
其他	56,473.50	20,707.90
合计	4,524,886.57	6,063,595.70

18、其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		12,900,000.00
其他应付款项	3,518,483.75	3,482,835.64
合计	3,518,483.75	16,382,835.64

(1) 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
普通股股利		12,900,000.00	
合计		12,900,000.00	

(2) 其他应付款项

①按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	3,366,609.95	3,403,992.55
代收代付款	151,873.80	77,843.09
押金		1,000.00
合计	3,518,483.75	3,482,835.64

②账龄超过1年的大额其他应付款项情况的说明

期末无账龄超过1年的重要其他应付款情况

19、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收票据	2,437,125.00	458,800.00
待转销项税	17,748.62	57,340.37
合计	2,454,873.62	516,140.37

20、股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

21、资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	982,934.94			982,934.94
其他资本公积	699,125.00	2,985,000.00		3,684,125.00
合计	1,682,059.94	2,985,000.00		4,667,059.94

22、盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	4,605,485.92	394,514.08		5,000,000.00
合计	4,605,485.92	394,514.08		5,000,000.00

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按各期净利润 10%提取法定盈余公积金。本报告期内，公司法定盈余公积累计达到公司注册资本 50%，不再计提法定盈余公积。

23、未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	15,948,727.56	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	15,948,727.56	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,527,110.23	
减：提取法定盈余公积	394,514.08	
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	16,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	42,081,323.71	

24、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	98,749,957.04	23,505,505.54	61,085,301.45	13,991,185.28

二、其他业务小计				
合计	98,749,957.04	23,505,505.54	61,085,301.45	13,991,185.28

(2) 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	商品销售收入	提供服务收入
在某一时点确认	98,749,957.04	
在某一时段内确认		
合计	98,749,957.04	

25、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	498,832.67	337,866.80
教育费附加	299,238.78	202,720.08
地方教育费附加	199,492.53	122,282.06
印花税	56,473.50	20,707.90
合计	1,054,037.48	683,576.84

26、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	1,070,549.97	875,890.68
职工薪金	988,338.04	877,403.60
售后维修	755,054.77	223,863.33
样品送样费	1,643,916.99	761,713.94
交通差旅费	397,011.14	413,728.58
办公费	93,319.32	65,395.68
房租物管水电费	17,324.89	28,692.50
其他	9,800.73	11,770.59
合计	4,975,315.85	3,258,458.90

27、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,158,044.53	2,953,342.12
业务招待费	162,107.78	29,785.81
咨询及服务费	2,013,896.94	473,353.54
房租物管水电费	461,528.17	496,941.98
办公费	497,213.76	102,152.66
交通差旅费	87,474.04	78,635.36
折旧及摊销	89,920.83	88,458.70

装修及修缮费	500,916.53	2,360.00
其他	593,025.90	45,467.54
合计	7,564,128.48	4,270,497.71

28、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,064,301.63	4,503,584.62
直接材料	1,011,683.21	494,263.62
折旧及摊销	331,250.12	347,971.67
办公费及其他	650,360.91	238,421.49
合计	11,057,595.87	5,584,241.40

29、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	717,490.59	825,560.72
减：利息收入	24,181.77	7,405.84
减：汇兑收益	1,126.60	914.36
手续费支出	98,037.93	18,152.05
担保费支出	226,836.98	
合计	1,017,057.13	835,392.57

30、其他收益

(1) 其他收益分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
与日常活动有关的政府补助	2,621,226.17	2,293,369.40	与收益相关
合计	2,621,226.17	2,293,369.40	

(2) 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	与资产相关/ 与收益相关	发生额	与资产相关/ 与收益相关
上海市莘庄工业区管理委员会扶持款	710,000.00	与收益相关		
2020 第一批科创军民融合补贴	400,000.00	与收益相关		
上海市闵行区高新技术产业化促进中心-2020 年度闵行区先进制造业政策扶持项目（第一批）	394,000.00	与收益相关		
上海市闵行区科学技术委员会-张江项目补贴	1,000,000.00	与收益相关		

市级财政拨付 2018 年度第二批高新技术成果转化项目财政扶持资金			216,000.00	与收益相关
上海市闵行区科学技术委员会科技创新创业和成果转化政策补贴			400,000.00	与收益相关
上海市闵行区科学技术委员会园区 2019 年 232 个重点项目立项资助资金			500,000.00	与收益相关
上海市闵行区科学技术委员会区科技小巨人企业认定资助款			500,000.00	与收益相关
上海市莘庄工业区管理委员会-税收补贴			570,000.00	与收益相关
稳岗补贴	27,031.00	与收益相关	38,033.00	与收益相关
其他	90,195.17	与收益相关	69,336.40	与收益相关
合计	2,621,226.17		2,293,369.40	

31、投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
应收款项融资终止确认收益	-650,247.36	-187,553.39
银行理财产品投资收益	14,605.89	
合计	-635,641.47	-187,553.39

32、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-575,789.76	-769,170.58
其他应收款信用减值损失	405,230.22	-300,656.79
应收票据减值损失	-368,112.00	-682,074.50
合计	-538,671.54	-1,751,901.87

33、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-677,993.33	-407,693.19
合计	-677,993.33	-407,693.19

34、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	210,176.99	432.54	210,176.99
合计	210,176.99	432.54	210,176.99

35、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

存货损坏报废损失			
非流动资产损坏报废损失	13,693.17	4,621.75	13,693.17
合计	13,693.17	4,621.75	13,693.17

36、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	8,188,925.67	5,195,461.18
递延所得税费用	-174,315.56	-323,939.25
合计	8,014,610.11	4,871,521.93

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	50,541,720.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,581,258.05
子公司适用不同税率的影响	-12,144.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	557,716.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损或可抵扣暂时性差异的影响	
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	
研发费用加计扣除的影响（负数列示）	-898,079.53
视同销售对所得税影响	785,859.77
其他影响	
所得税费用	8,014,610.11

37、现金流量表

(1) 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	3,128,100.93	2,488,899.25
其中：利息收入	24,181.77	7,405.84
政府补助	2,621,226.17	2,272,326.91
暂收款	482,692.99	209,166.50
支付其他与经营活动有关的现金	7,118,257.75	4,444,235.50
其中：手续费支出	30,721.81	18,152.05
付现费用	6,974,667.39	2,412,813.57

往来款	112,868.55	2,013,269.88
-----	------------	---------------------

(2) 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	4,970,495.00	
其中：收回关联方资金拆借	4,970,495.00	
支付其他与投资活动有关的现金		4,970,495.00
其中：手续费支出		4,970,495.00

(3) 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	20,863,635.00	14,655,159.90
其中：票据贴现	20,863,635.00	14,655,159.90
支付的其他与筹资活动有关的现金	586,576.26	483,883.05
其中：银行贷款担保费用	230,420.00	
票据贴现	356,156.26	483,883.05

38、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	42,527,110.23	27,532,458.56
加：资产减值准备	677,993.33	407,693.19
信用减值损失	538,671.54	1,751,901.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	622,936.97	612,245.89
无形资产摊销	47,738.51	35,270.16
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	13,693.17	4,621.75
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	946,783.99	824,646.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,605.89	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-174,315.56	-323,939.25
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）	-15,732,419.88	-2,780,571.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-46,788,594.39	-29,761,221.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,722,067.46	8,191,410.98
其他	2,985,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	-9,627,940.52	6,494,516.61
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	8,748,973.02	11,827,357.18
减：现金的期初余额	11,827,357.18	1,878,255.56
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	-3,078,384.16	9,949,101.62

2.现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,748,973.02	11,827,357.18
其中：库存现金	31,030.36	1,674.67
可随时用于支付的银行存款	8,717,942.66	11,825,682.51
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	8,748,973.02	11,827,357.18
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

39、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			

其中：美元	436.42	6.5249	2,847.60
应付账款			
其中：加拿大元	8,104.50	5.1161	41,463.43

（六）合并范围的变更

1、新设子公司引起的合并范围发生变化

2020年6月19日，公司出资设立全资子公司淮安鸿晔军通科技有限公司，并取得淮安经济技术开发区行政审批局颁发的营业执照，公司将其纳入2020年度合并财务报表。

（七）在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
淮安鸿晔军通科技有限公司	江苏淮安	江苏淮安	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00		出资设立

（八）与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。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。

截至2020年12月31日止，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额

79.71%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

2、流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面净值	账面原值	1 年以内
货币资金	8,748,973.02	8,748,973.02	8,748,973.02
应收票据	22,486,356.00	23,576,765.00	21,096,075.00
应收账款	43,611,629.16	45,918,964.59	45,717,680.59
其他应收款	167,312.30	177,434.00	172,434.00
小计	75,014,270.48	78,422,136.61	75,735,162.61
短期借款	26,464,270.83	26,464,270.83	26,464,270.83
应付账款	4,398,370.86	4,398,370.86	4,316,031.04
其他应付款	3,518,483.75	3,518,483.75	3,518,483.75
应付职工薪酬	4,191,487.61	4,191,487.61	4,191,487.61
应交税费	4,524,886.57	4,524,886.57	4,524,886.57
其他流动负债	2,454,873.62	2,454,873.62	2,454,873.62
小计	45,552,373.24	45,552,373.24	45,470,033.42

3、市场风险

市场风险是指因利率、汇率以及其他市场因素变动而引起金融工具的公允价值或未

来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。影响本公司业务的市场风险主要为利率风险、汇率风险。

本公司的利率风险主要产生于银行借款等计息借款。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和金融资产使本公司面临公允价值利率风险。本公司主要根据当时的市场环境来决定使用固定利率或浮动利率借款的政策。如果利率上升会增加新增借款的成本以及本公司尚未偿还的以浮动利率计息的借款的利息支出，会对本公司的财务状况产生重大的不利影响。管理层持续监控本公司利率水平并依据最新的市场状况及时做出调整。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。本公司财务部门及销售部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

（九）关联方关系及其交易

1、本公司的控股股东的有关信息

姓名	与本公司关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
姜伟伟	控股股东	73.6379	73.6379

2、本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“（七）、在其他主体中的权益”

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
梁远勇	公司股东、董事、总经理
薛代彬	公司董事、副总经理
赵刚	公司董事
温海平	公司董事
马金刚（注1）	公司原监事
赵梓滨	公司监事
高好好	公司监事
唐新发	职工监事
张玉（注2）	原财务负责人、董事会秘书
毛娟	财务负责人、信息披露事务负责人
姚奕羽	公司控股股东之直系亲属

上海鸿代平管理咨询合伙企业（有限合伙）	公司董事薛代彬、温海平、股东姜伟伟、梁远勇共同出资设立且姜伟伟担任执行事务合伙人的合伙企业，持有公司 1.2% 股权
苏州帕特普企业管理有限公司	公司董事赵刚持股 50% 的公司
上海煜疆制冷设备有限公司	公司原财务负责人、董事会秘书张玉 100% 持股并担任法定代表人

注 1：公司原监事马金刚于 2020 年 8 月离职，经公司第二届监事会第七次会议决议，任命高好好为公司监事。

注 2：公司原财务负责人、董事会秘书张玉于 2020 年 7 月离职，经公司第二届董事会第二十一次会议决议，任命毛娟为公司财务负责人。

4、关联交易情况

(1) 关联方资金拆借情况

① 拆入

关联方名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末余额
姜伟伟	1,030,853.50	5,950,000.00	5,950,000.00	1,030,853.50
梁远勇	2,308,468.33	2,800,000.00	2,800,000.00	2,308,468.33
苏州帕特普企业管理有限公司		2,500,000.00	2,500,000.00	

② 拆出

关联方名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末余额
姜伟伟	4,690,495.00	360,000.00	5,050,495.00	
梁远勇	900,000.00		900,000.00	

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保授信金额	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
姜伟伟、姚奕羽	上海鸿晔电子科技股份有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	2019 年 7 月 5 日	2020 年 7 月 7 日	是
姜伟伟、姚奕羽	上海鸿晔电子科技股份有限公司	10,000,000.00	-	2020 年 1 月 15 日	2023 年 1 月 15 日	否
姜伟伟、姚奕羽	上海鸿晔电子科技股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	2020 年 7 月 20 日	2021 年 7 月 19 日	否
姜伟伟、姚奕羽	上海鸿晔电子科技股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	2020 年 10 月 27 日	2021 年 10 月 26 日	否

(3) 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	2,720,868.31	2,588,396.54

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	姜伟伟	1,030,853.50	1,041,418.66

其他应付款	梁远勇	2,308,468.33	2,309,716.33
其他应付款	温海平		1,447.00
其他应付款	高好好		1,242.53
合计		3,339,321.83	3,353,824.52

（十）承诺及或有事项

1、承诺事项

（1）.经营租赁承诺事项

根据有关房屋经营租赁协议，本报告期以后应支付的最低租赁付款额如下：

项目	最低租赁付款额
1年以内	852,288.00
1至2年	847,269.00
2至3年	178,854.00
合计	1,878,411.00

2、或有事项

截至2020年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

（十一）资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

公司董事会于2021年3月12日收到财务负责人及信息披露事务负责人毛娟女士递交的辞职报告，公司指定董事长姜伟伟先生代为履行财务负责人职责，负责公司财务工作；公司指定董事兼副总经理薛代彬先生担任信息披露事务负责人，负责公司信息披露工作。

2、利润分配情况

根据第二届董事会第二十三次会议决议，本公司拟以2020年度权益分派股权登记日的总股本10,000,000股为基数，向全体股东按照每10股派发现金红利人民币10元，共分配现金股利10,000,000.00元。

（十二）其他重要事项

1、前期差错更正和影响

（1）.追溯重述法

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
调整银行未达账项及暂支单抵充库存现金	董事会批准	货币资金	-340,000.62
调整不满足终止确认条件的应收票据列报并补提坏账准备	董事会批准	应收票据	-171,697.00
调整收入金额并补提坏账等	董事会批准	应收账款	-754,468.64

调整往来款重分类	董事会批准	预付款项	-5,849,009.83
调整暂支单抵充库存现金及往来款重分类等	董事会批准	其他应收款	4,848,852.66
调整公司成本重新核算引起的变动	董事会批准	存货	896,294.34
调整固定资产折旧年限等	董事会批准	固定资产	897,625.93
调整错误计入无形资产的费用并调整摊销	董事会批准	无形资产	-12,586.52
调整可抵扣暂时性差异变动引起的递延所得税	董事会批准	递延所得税资产	366,279.52
调整不满足终止确认条件的应收票据列报	董事会批准	短期借款	12,789,300.00
调整往来款重分类	董事会批准	应付账款	-702,334.36
调整往来款重分类	董事会批准	预收款项	448,067.86
调整职工工资跨期、不完整及分配错误	董事会批准	应付职工薪酬	2,528,655.10
调整视同销售税金及当期所得税等	董事会批准	应交税费	165,715.32
调整股东拆入资金金额等	董事会批准	其他应付款	3,188,320.68
调整不满足终止确认条件的应收票据列报	董事会批准	其他流动负债	-12,238,700.00
补确认股份支付	董事会批准	资本公积	699,125.00
更正各项会计差错后依据调整后净利润调整盈余公积	董事会批准	盈余公积	-394,514.08
更正各项损益会计差错的综合影响	董事会批准	未分配利润	-6,602,345.68
调整期后合同金额变更引起的收入变动	董事会批准	营业收入	174,917.34
调整公司成本重新核算引起的变动	董事会批准	营业成本	2,062,367.65
调整收入跨期引起的税金及附加变动	董事会批准	税金及附加	23,210.23
调整销售人员薪资及样品费用等	董事会批准	销售费用	1,585,537.74
调整管理人员薪资及费用间重分类等	董事会批准	管理费用	400,032.64
调整管理人员薪资及成本费用间重分类等	董事会批准	研发费用	-1,831,591.48
调整票据贴现产生的贴现息重分类	董事会批准	财务费用	-192,075.33
根据公司政府补助的性质对政府补助收入的分类进行调整	董事会批准	其他收益	2,250,018.41
调整票据贴现产生的贴现息重分类	董事会批准	投资收益	-187,553.39
根据核实后的往来应收款余额及账龄补提坏账准备	董事会批准	信用减值损失	-1,181,606.22
调整存货跌价准备	董事会批准	资产减值损失	-407,693.19
根据公司政府补助的性质对政府补助收入的分类进行调整	董事会批准	营业外收入	-2,249,587.38
调整固定资产报废损失	董事会批准	营业外支出	3,697.20
调整基于上述调整引起的当期所得税及递延所得税费用	董事会批准	所得税费用	6,428.26

（十三）母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）.应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	45,918,964.59	100.00	2,307,335.43	5.02

合计	45,918,964.59	100.00	2,307,335.43	5.02
----	----------------------	---------------	---------------------	-------------

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	32,950,081.39	100.00	1,731,545.67	5.26
合计	32,950,081.39	100.00	1,731,545.67	5.26

按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	45,717,680.59	5.00	2,285,884.03	31,419,369.39	5.00	1,570,968.47
1至2年	194,669.00	10.00	19,466.90	1,509,707.00	10.00	150,970.70
2至3年	6,615.00	30.00	1,984.50	4,480.00	30.00	1,344.00
3至4年				16,525.00	50.00	8,262.50
4至5年						
5年以上						
合计	45,918,964.59	5.02	2,307,335.43	32,950,081.39	5.26	1,731,545.67

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 575,789.76 元。

(3) 、报告期实际核销的重要应收账款情况

本报告期内无实际核销的应收账款。

(4) 截至 2020 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
第一名	13,359,255.00	29.09	667,962.75
第二名	8,060,053.00	17.55	403,002.65
第三名	7,132,480.00	15.53	356,624.00
第四名	5,161,890.00	11.24	258,094.50
第五名	2,841,916.00	6.19	142,095.80
合计	36,555,594.00	79.60	1,827,779.70

2、其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	969,021.00	5,904,870.73

减：坏账准备	9,657.40	415,351.92
合计	959,363.60	5,489,518.81

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	800,873.00	5,590,495.00
备用金		132,615.73
保证金及押金	168,148.00	182,160.00
减：坏账准备	9,657.40	415,351.92
合计	959,363.60	5,489,518.81

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）
1年以内	964,021.00	99.48%	5,477,183.08	92.76%
1至2年			301,327.65	5.10%
2至3年	5,000.00	0.52%		
3至4年			30,000.00	0.51%
4至5年				
5年以上			96,360.00	1.63%
合计	959,363.60	1.00	5,489,518.81	1.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	415,351.92			415,351.92
期初余额在本期重新评估后	415,351.92			415,351.92
本期计提				
本期转回	405,694.52			405,694.52
本期核销				
其他变动				
期末余额	9,657.40			9,657.40

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 405,694.52 元。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款项汇总金额为 969,021.00 元，占其他应收款年末余额合计数的比例为 100.00%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 9,657.40 元。其中，应收其子公司淮安鸿晖军通科技有限公司金额为 800,873.00 元。

3、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	98,749,957.04	23,788,166.92	61,085,301.45	13,991,185.28
二、其他业务小计				
合计	98,749,957.04	23,788,166.92	61,085,301.45	13,991,185.28

(2) 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	商品销售收入	提供劳务收入
在某一时点确认	98,749,957.04	
在某一时段内确认		
合计	98,749,957.04	

(十四) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,621,226.17	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益	14,605.89	
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	196,483.82	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,985,000.00	
22. 所得税影响额	-22,902.62	
23. 少数股东影响额		
合计	-129,781.50	

2、净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	93.83%	85.50%	1.02	0.66
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	94.12%	79.45%	1.02	0.66

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室