

SE-CORP
东南股份

东南股份

NEEQ : 832124

南京东南工业装备股份有限公司



年度报告

2021

公司年度大事记



南京江北废弃物综合处置中心一期（2阶段）

沼气发电系统工程发电并网顺利通过验收

东南股份为南京市江北厨余垃圾处理提供沼气利用综合解决方案，沼气发电机系统通过试运行测试能够稳定运行达到设计标准，于2021年5月进行发电并网申请，顺利通过了并网验收。

SCR顺利通过CCS船级社检验

研发项目SCR产品顺利通过中国船级社产品检验。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动、融资和利润分配	17
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	21
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	24
第八节	财务会计报告	28
第九节	备查文件目录	118

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。

公司负责人姜煜、主管会计工作负责人朱远春及会计机构负责人（会计主管人员）彭兆祥保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

苏亚金诚会计师事务所（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
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、未按要求披露的事项及原因

申请豁免披露客户及供应商名称，原因如下：

1、行业特点

我司是为舰船柴油机提供自动化配套设备的供应商，应客户要求予以保密。若披露公司的客户信息，且存在竞争对手与客户或供应商联系的风险，为防止恶意压低产品价格或提高采购价格的行为，而损害公司利益。

2、相关合同保密条款的要求

公司的主要客户是国有央企，非常注重商务信息的保密工作，相关的合同都有含保密条款。公司作为协议签署方，有遵守相关保密条款的义务。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
实际控制人不当控制风险	公司实际控制人姜煜、朱远春夫妇合计持有公司66.36%股份，同时姜煜担任公司董事长兼总经理，朱远春担任公司董事，二人能够对股东大会、董事会、公司的经营决策等事项造成重大影响。若公司实际控制人利用其控制地位，对公司的经营决策、重大投资、人事、财务等重大事项进行不当控

	制，可能给公司经营带来风险、损害公司的利益。应对措施，董事长姜煜先生从事船舶及内燃机行业多年，且公司董事会、管理层多位来自于国内著名的船舶和内燃机企业资深管理和技术人员，公司内部讨论决策程序清晰，能最大限度地保证公司战略及日常经营的持续性和平稳性。
成本提高风险	随着我国劳动力成本的上升以及相关环保、消防、安全和工业卫生的规范化管理，客观造成公司成本的增加。公司一方面积极开拓高技术含量产品，开发的产品均能实现替代进口或国内领先水平，增加企业经济效益；另一方面通过工艺、工装和设备提高生产效率，多方面提升产品毛利率。本报告期内产品毛利率比上年同期有所提高。
研发失败风险	公司目前开发的几款高技术含量产品，技术难度大，研发周期长，因此，为确保研发成功，保证公司后期发展需要。报告期内，公司配置了精兵强将，专门从事产品研发工作，上述人员专岗专职，不从事制造技术工作，确保研发工作按期开展。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
东南股份、公司、母公司、本公司、股份公司	指	南京东南工业装备股份有限公司
赛科普	指	南京赛科普船舶科技有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商、申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
会计师事务所、会计师	指	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所、律师	指	江苏苏凌律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	南京东南工业装备股份有限公司公司章程
股东大会	指	南京东南工业装备股份有限公司股东大会
董事会	指	南京东南工业装备股份有限公司董事会
监事会	指	南京东南工业装备股份有限公司监事会
高级管理人员、高管	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
船级社	指	是一个建立和维护船舶和离岸设施的建造和操作的相关技术标准的机构
SCR	指	选择性催化还原系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元
我国、中国	指	中华人民共和国
IMO	指	国际海事组织

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	南京东南工业装备股份有限公司
英文名称及缩写	Nanjing Southeast Industrial Equipment Corporation SECORP
证券简称	东南股份
证券代码	832124
法定代表人	姜煜

二、 联系方式

董事会秘书	管正
联系地址	江苏省南京市江北新区旺鑫路 398 号
电话	13952053537
传真	025-58848466
电子邮箱	gz@secorp.cn
公司网址	www.secorp.cn
办公地址	江苏省南京市江北新区旺鑫路 398 号
邮政编码	211505
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	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 3 月 31 日
挂牌时间	2015 年 3 月 13 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-34-9-0
主要业务	为高端大功率中、低速柴油机开发极具性价比的国产替代解决技术，并将此技术转化为系列产品
主要产品与服务项目	为高端大功率中、低速柴油机开发极具性价比的国产替代解决技术，并将此技术转化为系列产品
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	12,900,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（姜煜）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（姜煜），一致行动人为（朱远春）

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	913201006713299587	否
注册地址	江苏省南京江北新区旺鑫路 398 号	否
注册资本	12,900,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	
主办券商办公地址	上海市长乐路 989 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）	申万宏源承销保荐	
会计师事务所	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	祁成兵	田媛
	1 年	7 年
会计师事务所办公地址	江苏省南京市建邺区泰山路 159 号正太中心 A 座 15 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	44,121,152.52	36,391,055.05	21.24%
毛利率%	28.64%	31.06%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,332,595.32	2,232,997.26	4.46%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,844,443.87	1,487,885.69	23.96%
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）	8.98%	9.39%	-
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）	7.10%	6.26%	-
基本每股收益	0.1808	0.1731	4.45%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	51,716,620.95	49,627,201.82	4.21%
负债总计	24,588,935.05	24,832,111.24	-0.98%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,127,685.90	24,795,090.58	9.41%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.10	1.92	9.38%
资产负债率%（母公司）	48.59%	51.49%	-
资产负债率%（合并）	47.55%	50.04%	-
流动比率	2.21	2.01	-
利息保障倍数	4.43	4.29	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	1,960,684.82	-884,817.40	321.59%
应收账款周转率	2.94	2.30	-
存货周转率	1.59	1.48	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	4.21%	2.48%	-
营业收入增长率%	21.24%	2.76%	-
净利润增长率%	4.46%	1.64%	-

(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	12,900,000.00	12,900,000.00	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
计入当期损益的政府补助	48,372.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	439,779.45
非经常性损益合计	488,151.45
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	488,151.45

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

重要会计政策变更： 财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会

〔2018〕35号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。公司自2021年1月1日起实施，并按照有关衔接规定进行了处理。本公司管理层认为，前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

重要会计估计变更：

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司致力于船舶及海洋工程、内燃机、新能源以及环保领域。掌握了在国内具有领先水平的成熟可靠系统方案。与众多知名企业长期紧密合作并拥有良好历史业绩。

公司秉承了让装备更可靠、更智能、更环保的理念，坚定发展故障预测与健康管理系统（PHM）、尾气排放控制系统。在本报告期内获得了中国船级社的尾气脱硝系统认证。

公司将夯实质量、效率、成本管理为突破口的内部管理发展思路，服务体系以客户需求为出发点、不断完善。同等技术比质量、同等质量比价格，保持并扩大与竞争对手的差异化优势。继续加大研发投入，以技术先发优势形成竞争优势。生产实施精细化管理，建立详尽的管理指标体系，通过整合供应商、改变工艺方法、寻找替代品等措施努力降低产品成本。销售队伍合理优化，实行精准营销，积极参加国内外展会及行业推广活动。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	

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		本期期初		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	2,120,694.44	4.10%	1,538,808.41	3.10%	37.81%
应收票据	189,520.42	0.04%	510,393.91	1.03%	-62.87%
应收账款	12,848,109.95	24.84%	13,213,798.11	26.63%	-2.77%
存货	20,626,106.84	39.88%	18,935,114.41	38.15%	8.93%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资		0%		0%	0%
固定资产	7,939,438.31	15.35%	9,025,458.27	18.19%	-12.03%
在建工程	0	0%	419,297.76	0.84%	-100%
无形资产	1,650,085.44	3.19%	1,719,562.68	3.46%	-4.04%
商誉	0	0%	0	0%	0%
短期借款	9,011,137.25	17.42%	9,000,000.00	18.14%	-0.12%
长期借款	6,007,333.33	11.62%	6,000,000.00	12.09%	-0.12%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金期末余额比上年同期增加主要是当年收到的货款用于支付采购款项的金额降低，采购货款主要以应收票据支付。
- 2、应收票据期末余额比上年同期减少主要是当年采购货款主要以应收票据支付为主。
- 3、在建工程的变化是所有工程在 2021 年完工结转。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	44,121,152.52	-	36,391,055.05	-	21.24%
营业成本	31,485,320.43	71.36%	25,086,453.65	68.94%	25.51%
毛利率	28.64%	-	31.06%	-	-
销售费用	2,874,655.28	6.52%	2,951,042.64	8.11%	-2.59%
管理费用	3,932,452.12	8.91%	3,178,673.61	8.73%	23.71%
研发费用	3,203,782.78	7.26%	3,193,498.35	8.78%	0.32%
财务费用	671,014.32	1.52%	833,856.82	2.29%	-19.53%
信用减值损失	-460,958.42	-1.04%	54,418.79	0.15%	-947.06%
资产减值损失	0	0%	0	0%	0%
其他收益	629,998.93	1.43%	761,372.16	2.09%	-17.25%

投资收益	0	0%	0	0%	0%
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	1,812,600.11	4.11%	1,701,424.20	4.68%	6.53%
营业外收入	453,053.72	1.03%	539,735.88	1.48%	-16.06%
营业外支出	2,202.27	0.005%	0	0%	0%
净利润	2,332,595.32	5.29%	2,232,997.26	6.14%	4.46%

项目重大变动原因:

信用减值损失变化的主要原因是应收账款出现未能按期回款的情况。

(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	44,121,152.52	36,391,055.05	21.24%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	31,485,320.43	25,086,453.65	25.51%
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%
柴油机配套设备收入	27,948,796.50	19,843,645.52	29.00%	36.75%	33.73%	5.84%
船舶配套设备收入	13,732,072.71	9,594,295.18	30.13%	688.71%	687.22%	0.44%
电站配套设备收入	19,469.03	12,654.87	35.00%	-99.83%	-99.84%	2.94%
技术服务费收入	28,814.16	9,220.53	68.00%	0.47%	0.47%	0%
其它设备收入	2,392,000.12	2,025,504.33	15.32%	3.59%	56.17%	-67.89%
总计	4,412,152.52	31,485,320.43	28.64%	21.24%	25.51%	-7.81%

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因:

其他设备收入主要是钣金结构件加工收入，当年材料成本增加，销售价格无法上调至产品毛利率下降。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	第一名	14,321,783.40	32.46%	否
2	第二名	4,375,851.32	9.92%	否
3	第三名	4,132,495.55	9.37%	否
4	第四名	3,155,670.61	7.15%	否
5	第五名	2,388,814.28	5.41%	否
合计		28,374,615.16	64.31%	-

(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	1,397,528.99	4.24%	否
2	第二名	1,331,782.00	4.04%	否
3	第三名	1,151,048.00	3.49%	否
4	第四名	828,522.57	2.52%	否
5	第五名	515,000.00	1.56%	否
合计		5,223,881.56	15.85%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	1,960,684.82	-884,817.40	321.59%
投资活动产生的现金流量净额	-456,361.91	-539,987.16	15.49%
筹资活动产生的现金流量净额	-661,523.34	1,093,583.42	-160.49%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净流入是因为市场环境支付商品货款多使用承兑票据支付，造成当年现金流量净流入。
- 2、筹资活动的变化是因为2020年度对借款结构调整进行多次转贷，2021年没有再支付融资担保费用。

(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	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
南京赛科普船舶科技有限公司	控股子公司		3,000,000	3,164,155.97	2,139,683.29	2,473,664.57	-162569.67

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

报告期内公司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)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2015年3月15日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年3月15日		挂牌	董监高声明及承诺书	关于诚信状况	正在履行中

董监高	2015年8月12日		挂牌	董监高声明及承诺书	符合任职资格	正在履行中
-----	------------	--	----	-----------	--------	-------

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

<p>1、避免同业竞争的承诺挂牌前，为避免发生同业竞争，保证公司利益，公司持股5%以上股东及全体董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺在持有股份期间以及在任职期间不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务及活动，承诺人在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。</p> <p>2、挂牌前，公司全体董监高人员签署了《关于诚信状况的书面声明》，在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。</p> <p>3、挂牌前，公司全体董监高人员签署了《符合任职资格的声明》，在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。</p>
--

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
固定资产	固定资产	抵押	2,681,715.50	5.19%	贷款担保
无形资产	无形资产	抵押	1,650,085.44	3.19%	贷款担保
总计	-	-	4,331,800.94	8.38%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产权利受限事项为公司正常运营需要。

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	5,025,000	38.95%	0	5,025,000	38.95
	其中：控股股东、实际控制人	685,500	5.31%	0	685,500	5.31%
	董事、监事、高管	685,500	5.31%	0	685,500	5.31%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	7,875,000	61.05%	0	7,875,000	61.05%
	其中：控股股东、实际控制人	7,875,000	61.05%	0	7,875,000	61.05%
	董事、监事、高管	7,875,000	61.05%	0	7,875,000	61.05%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		12,900,000.00	-	0	12,900,000.00	-
普通股股东人数						9

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	姜煜	5,187,000	0	5,187,000	40.2093%	0	5,187,000	0	0
2	朱远春	3,373,500	0	3,373,500	26.1512%	0	3,373,500	0	0
3	刘伊果	1,935,000	0	1,935,000	15.0000%	0	1,935,000	0	0
4	南京华睿凯鼎投资中心（有限合伙）	1,200,000	0	1,200,000	9.3023%	0	1,200,000	0	0
5	南京爱尔投资有限公司	600,000	0	600,000	4.6512%	0	600,000	0	0
6	北京天星广泽投资中心（有限合伙）	600,000	0	600,000	4.6512%	0	600,000	0	0
7	广州晶恩电子科技有限公司	1,500	0	1,500	0.0116%	0	1,500	0	0
8	郭刚	1,500	0	1,500	0.0116%	0	1,500	0	0
9	凌伟	1,500	0	1,500	0.0116%	0	1,500	0	0

合计	12,900,000	0	12,900,000	100%	0	12,900,000	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 姜煜与朱远春为夫妻，其他股东之间无关联关系。								

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

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	南京银行幕府东路支行	银行	9,000,000	2022年5月18日	2022年5月19日	4.05%
2	抵押贷款	中国银行南京大厂支行	银行	6,000,000	2020年11月22日	2023年11月23日	4.00%
合计	-	-	-	15,000,000	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况:

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
姜煜	董事长、总经理	男	否	1973年9月	2019年8月12日	2022年8月11日
朱远春	董事、财务总监	女	否	1977年2月	2019年8月12日	2022年8月11日
管正	董事、董事会秘书	男	否	1982年3月	2019年8月12日	2022年8月11日
王鑫	董事	男	否	1985年11月	2019年8月12日	2022年8月11日
马明伟	董事、副总经理	男	否	1981年8月	2019年8月12日	2022年8月11日
吕殿福	监事会主席	男	否	1957年9月	2019年8月12日	2022年8月11日
彭兆祥	监事	男	否	1971年11月	2019年8月12日	2022年8月11日
高林号	监事	男	否	1983年8月	2019年8月12日	2022年8月11日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司控股股东实际控制人姜煜担任董事长、总经理，朱远春担任董事、财务总监，二人为夫妻关系；其余董监高人员之间不存在关联关系，与控股股东实际控制人亦不存在关联关系。

(二) 变动情况:

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否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	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否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	是	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	

(六) 独立董事任职履职情况

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	21	0	0	21
生产人员	35	3	0	38
销售人员	8	0	0	8
技术人员	11	0	0	11
财务人员	3	0	0	3
员工总计	78	3	0	81

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0

本科	10	10
专科	38	40
专科以下	30	31
员工总计	78	81

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

<p>(一) 培训计划</p> <p>公司加大培训力度，积极组织各条线内训、管理及专业外训，2021年共组织各类培训16次，参加培训超过100人次，通过推行培训效果评价方法，以及建立信息化考试平台，有效提高了各级管理人员的管理水平，及岗位员工的工作技能，适应公司发展要求。</p> <p>(二) 员工薪酬政策</p> <p>本公司雇员之薪酬包括薪金、津贴等，同时依据相关法规，本公司参与相关政府机构推行的社会保险计划。公司在2021年持续推进及优化绩效考核机制，将考评结果与绩效奖金挂钩，有效激发各级员工的工作积极性</p> <p>(三) 需公司承担费用的离退休职工人数：0</p>

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
高林号	无变动	研发经理	0	0	0
余强	无变动	采购经理	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构，制定了《信息披露事务管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理办法》、《财务会计制度》、《投资者关系管理制度》等制度，构成的行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权，质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内无重大决策。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	1	2	2

2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2020 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2020 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2021 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。

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，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未收到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
<p>(一) 内部控制制度建设情况根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规要求，公司制定了内部控制制度，并结合公司实际情况和未来发展状况，规范公司治理，有效执行内部控制。</p> <p>(二) 董事会关于内部控制的说明董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和其他相关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。</p> <p>1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。</p> <p>2、关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。</p> <p>3、关于风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制，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。</p>	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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

截至报告期末，公司尚未建立《年报重大差错责任追究制度》，但将尽快建立上述制度，更好地落实信息披露工作，提高披露质量。

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	苏亚审[2022]681号	
审计机构名称	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	江苏省南京市建邺区泰山路 159 号正太中心 A 座 15 层	
审计报告日期	2022 年 4 月 23 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	祁成兵	田媛
	1 年	7 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	7 年	
会计师事务所审计报酬	10 万元	
<p>审计报告正文：</p> <p>南京东南工业装备股份有限公司全体股东：</p> <p>审计意见</p> <p>我们审计了南京东南工业装备股份有限公司（以下简称东南股份）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2021 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了东南股份 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量。</p> <p>形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于东南股份，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。</p> <p>其他信息</p> <p>东南股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括东南股份 2021 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。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p> <p>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。</p> <p>管理层和治理层对财务报表的责任</p> <p>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。</p>		

在编制财务报表时，管理层负责评估东南股份的持续经营能力，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东南股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东南股份的财务报告过程。

注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对东南股份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东南股份不能持续经营。

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

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

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

苏亚金诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：祁成兵

中国注册会计师：田媛

中国 南京市

二〇二二年四月二十三日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、1	2,120,694.44	1,538,808.41
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	189,520.42	510,393.91
应收账款	五、3	12,848,109.95	13,213,798.11
应收款项融资	五、4	3,470,500.00	1,615,033.44
预付款项	五、5	1,502,480.66	1,781,481.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、6	362,609.67	241,131.32
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	20,626,106.84	18,935,114.41
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	240.86	
流动资产合计		41,120,262.84	37,835,761.07
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、9	7,939,438.31	9,025,458.27
在建工程	五、10	0	419,297.76
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、11	1,650,085.44	1,719,562.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12	497,390.67	186,822.11
递延所得税资产	五、13	509,443.69	440,299.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,596,358.11	11,791,440.75
资产总计		51,716,620.95	49,627,201.82
流动负债：			

短期借款	五、14	9,011,137.25	9,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、15	6,963,219.74	7,255,265.52
预收款项	五、16	20.00	18,020.00
合同负债	五、17	363,570.80	316,785.12
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、18	576,344.38	515,313.37
应交税费	五、19	451,054.02	337,692.16
其他应付款	五、20	1,168,991.33	1,347,853.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、21	47,264.20	41,182.07
流动负债合计		18,581,601.72	18,832,111.24
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、22	6,007,333.33	6,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,007,333.33	6,000,000.00
负债合计		24,588,935.05	24,832,111.24
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、23	12,900,000.00	12,900,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	五、24	2,374,083.35	2,374,083.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、25	1,288,591.93	1,039,075.43
一般风险准备			
未分配利润	五、26	10,565,010.62	8,481,931.80
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		27,127,685.90	24,795,090.58
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		27,127,685.90	24,795,090.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计		51,716,620.95	49,627,201.82

法定代表人：姜煜

主管会计工作负责人：朱远春

会计机构负责人：彭兆祥

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金		2,054,144.15	1,494,212.68
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		189,520.42	510,393.91
应收账款	十一、1	12,848,109.95	13,213,798.11
应收款项融资		3,470,500.00	1,615,033.44
预付款项		1,312,395.68	1,751,441.47
其他应收款	十一、2	362,609.67	251,977.32
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		20,618,690.89	18,935,114.41
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		40,855,970.76	37,771,971.34
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	十一、3	3,000,000.00	3,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		7,927,479.65	9,013,499.61
在建工程			419,297.76
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,650,085.44	1,719,562.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		497,390.67	186,822.11
递延所得税资产		506,381.19	437,237.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		13,581,336.95	14,776,419.59
资产总计		54,437,307.71	52,548,390.93
流动负债：			
短期借款		9,011,137.25	9,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		9,845,903.33	10,511,076.57
预收款项			18,000.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		566,179.44	497,163.40
应交税费		451,050.42	337,315.65
其他应付款		156,866.33	334,030.50
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		363,570.80	316,785.12
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		47,264.20	41,182.07
流动负债合计		20,441,971.77	21,055,553.31
非流动负债：			
长期借款		6,007,333.33	6,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,007,333.33	6,000,000.00
负债合计		26,449,305.10	27,055,553.31
所有者权益（或股东权益）：			
股本		12,900,000.00	12,900,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,374,083.35	2,374,083.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,288,591.93	1,039,075.43
一般风险准备			
未分配利润		11,425,327.33	9,179,678.84
所有者权益（或股东权益）合计		27,988,002.61	25,492,837.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		54,437,307.71	52,548,390.93

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业总收入		44,121,152.52	36,391,055.05
其中：营业收入	五、27	44,121,152.52	36,391,055.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		42,477,592.92	35,505,421.80
其中：营业成本	五、27	31,485,320.43	25,086,453.65
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、28	310,367.99	261,896.73

销售费用	五、29	2,874,655.28	2,951,042.64
管理费用	五、30	3,932,452.12	3,178,673.61
研发费用	五、31	3203782.78	3193498.35
财务费用	五、32	671,014.32	833,856.82
其中：利息费用		660698.09	680243.84
利息收入		10,197.14	7,884.40
加：其他收益	五、33	629,998.93	761,372.16
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、34	-460958.42	54,418.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,812,600.11	1,701,424.20
加：营业外收入	五、35	453,053.72	539,735.88
减：营业外支出	五、36	2,202.27	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,263,451.56	2,241,160.08
减：所得税费用	五、37	-69,143.76	8,162.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,332,595.32	2,232,997.26
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,332,595.32	2,232,997.26
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,332,595.32	2,232,997.26
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,332,595.32	2,232,997.26
(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）		0.1808	0.1731
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.1808	0.1731

法定代表人：姜煜

主管会计工作负责人：朱远春

会计机构负责人：彭兆祥

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业收入	十一、4	44,121,152.52	36,391,055.05
减：营业成本	十一、4	31,503,476.14	25,117,948.32
税金及附加		309,929.46	261,562.60
销售费用		2,874,655.28	2,951,042.64
管理费用		3,753,178.39	2,982,399.41
研发费用		3,203,782.78	3,193,498.35
财务费用		669,985.70	832,573.84
其中：利息费用		660,698.09	680,243.84
利息收入		10,047.16	6,934.34
加：其他收益		629,998.93	761,087.48
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		-460,958.42	54,418.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）			539,735.88

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,975,185.28	2,407,272.04
加：营业外收入		453,036.94	
减：营业外支出		2,200.99	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,426,021.23	2,407,272.04
减：所得税费用		-69,143.76	8,162.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,495,164.99	2,399,109.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,495,164.99	2,399,109.22
（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		2,495,164.99	2,399,109.22
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	2021 年	2020 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		29,283,006.00	30,035,786.97
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		599,729.05	440,738.57
收到其他与经营活动有关的现金	五、38	333,153.81	728,446.70
经营活动现金流入小计		30,215,888.86	31,204,972.24
购买商品、接受劳务支付的现金		13,583,707.36	19,375,649.85
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		8,938,881.92	7,410,788.52
支付的各项税费		1,828,426.37	1,050,592.26
支付其他与经营活动有关的现金	五、38	3,904,188.39	4,252,759.01
经营活动现金流出小计		28,255,204.04	32,089,789.64
经营活动产生的现金流量净额		1,960,684.82	-884,817.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			180,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			180,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		456,361.91	719,987.16
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		456,361.91	719,987.16
投资活动产生的现金流量净额		-456,361.91	-539,987.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,000,000.00	24,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,000,000.00	24,000,000.00
偿还债务支付的现金		9,000,000.00	21,980,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		661,523.34	851,416.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、38		75,000.00
筹资活动现金流出小计		9,661,523.34	22,906,416.58
筹资活动产生的现金流量净额		-661,523.34	1,093,583.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,971.66	-76,107.53
五、现金及现金等价物净增加额		832,827.91	-407,328.67
加：期初现金及现金等价物余额		1,287,866.53	1,695,195.20
六、期末现金及现金等价物余额		2,120,694.44	1,287,866.53

法定代表人：姜煜

主管会计工作负责人：朱远春

会计机构负责人：彭兆祥

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020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		29,283,005.96	29,534,380.24
收到的税费返还		599,729.05	440,738.57
收到其他与经营活动有关的现金		332,987.05	720,253.96
经营活动现金流入小计		30,215,722.06	30,695,372.77
购买商品、接受劳务支付的现金		13,808,626.00	19,678,440.82
支付给职工以及为职工支付的现金		8,753,651.36	7,226,070.99
支付的各项税费		1,826,277.63	1,050,083.56
支付其他与经营活动有关的现金		3,888,436.81	3,634,546.77
经营活动现金流出小计		28,276,991.80	31,589,142.14
经营活动产生的现金流量净额		1,938,730.26	-893,769.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			180,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			180,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		456,361.91	719,987.16
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净			

额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		456,361.91	719,987.16
投资活动产生的现金流量净额		-456,361.91	-539,987.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,000,000.00	24,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,000,000.00	24,000,000.00
偿还债务支付的现金		9,000,000.00	21,980,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		661,523.34	851,416.58
支付其他与筹资活动有关的现金			75,000.00
筹资活动现金流出小计		9,661,523.34	22,906,416.58
筹资活动产生的现金流量净额		-661,523.34	1,093,583.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,971.66	-76,107.53
五、现金及现金等价物净增加额		810,873.35	-416,280.64
加：期初现金及现金等价物余额		1,243,270.80	1,659,551.44
六、期末现金及现金等价物余额		2,054,144.15	1,243,270.80

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	12,900,000.00				2,374,083.35				1,039,075.43		8,481,931.80		24,795,090.58
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	12,900,000.00				2,374,083.35				1,039,075.43		8,481,931.80		24,795,090.58
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）								249,516.50		2,083,078.82			2,332,595.32
（一）综合收益总额										2,332,595.32			2,332,595.32
（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								249,516.50		-249,516.50			
1. 提取盈余公积								249,516.50		-249,516.50			
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	12,900,000.00				2,374,083.35			1,288,591.93		10,565,010.62			27,127,685.90

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	8,600,000.00				6,674,083.35				799,164.51		6,660,845.46		22,734,093.32
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	8,600,000.00				6,674,083.35				799,164.51		6,660,845.46		22,734,093.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,300,000.00				- 4,300,000.00				239,910.92		1,821,086.34		2,060,997.26
（一）综合收益总额											2,232,997.26		2,232,997.26
（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								239,910.92		-411,910.92		-172,000.00
1. 提取盈余公积								239,910.92		-239,910.92		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-172,000.00		-172,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	4,300,000.00											
1. 资本公积转增资本(或股本)	4,300,000.00											
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	12,900,000.00				2,374,083.35			1,039,075.43		8,481,931.80		24,795,090.58

法定代表人：姜煜

主管会计工作负责人：朱远春

会计机构负责人：彭兆祥

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021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	12,900,000.00				2,374,083.35				1,039,075.43		9,179,678.84	25,492,837.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	12,900,000.00				2,374,083.35				1,039,075.43		9,179,678.84	25,492,837.62
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								249,516.50			2,245,648.49	2,495,164.99
(一) 综合收益总额											2,495,164.99	2,495,164.99
(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								249,516.50			-249,516.50	
1. 提取盈余公积								249,516.50			-249,516.50	
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	12,900,000.00				2,374,083.35				1,288,591.93		11,425,327.33	27,988,002.61

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	8,600,000.00				6,674,083.35				799,164.51		7,192,480.54	23,265,728.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	8,600,000.00				6,674,083.35				799,164.51		7,192,480.54	23,265,728.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,300,000.00				-				239,910.92		1,987,198.30	2,227,109.22
（一）综合收益总额											2,399,109.22	2,399,109.22
（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									239,910.92		-411,910.92	-172,000.00
1. 提取盈余公积									239,910.92		-239,910.92	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-172,000.00	-172,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	4,300,000.00				-							
1. 资本公积转增资本（或股	4,300,000.00				4,300,000.00							
					-							

本)				4,300,000.00							
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本年期末余额	12,900,000.00			2,374,083.35			1,039,075.43		9,179,678.84	25,492,837.62	

三、 财务报表附注

(一) 公司基本情况

1. 基本情况

南京东南工业装备股份有限公司（以下简称公司或本公司）由姜煜和朱远春二人共同出资设立，（原名南京东南船舶设备有限公司，2013年8月8日股改变更为南京东南工业装备股份有限公司），于2008年3月31日取得南京市工商行政管理局核发的320191000020722号《企业法人营业执照》。公司住所：南京市六合区中山科技园旺鑫路398号；法定代表人：姜煜；注册资本（实收资本）：人民币700.00万元。

根据公司股东会决议和章程修改案规定，公司于2015年6月定向发行1,600,000.00股普通股，变更后的注册资本为人民币8,600,000.00元。

根据公司2019年年度股东大会会议决议，公司于2020年6月将资本公积以10股配5股的比例转增注册资本4,300,000.00元，变更后的注册资本为人民币12,900,000.00元。

经营范围：通过及专用工业装备的研发、制造、销售及服务；仓储服务；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）（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）。

2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注六之1在子公司中的权益”。

(二) 财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

(三) 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、所有者（股东）权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有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个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

(1) 一次交易实现的企业合并，合并成本以公司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与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

(2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3.公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4.企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

(2) 公司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差额，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(一) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1.公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2.公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3.公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计

入权益性证券的初始计量金额。

- (1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；
- (2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（一）统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

（二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

（三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

（四）报告期内增减子公司的处理

1. 报告期内增加子公司的处理

（1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至

处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

适用 不适用

1. 外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

(1) 外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

(2) 外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币

金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

(2) 外币财务报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

适用 不适用

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。

（一）金融工具的分类

1. 金融资产的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2. 金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）以摊余成本计量的金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1. 金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

2. 金融工具的计量方法

（1）金融资产

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的应收账款、应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①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进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分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。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，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。

公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

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

(2) 金融负债

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被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，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

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

(三) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎

所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

（四）金融负债终止确认

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

（五）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1.公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2.公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

公司控制的主体发行的满足金融负债定义，但满足准则规定条件分类为权益工具的特殊金融工具，在公司合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

（七）金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交

易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

（八）金融资产减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

1.减值准备的确认方法

公司在考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息的基础上，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

2.信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3.以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款、合同资产、租赁应收款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；

已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
风险组合	对于划分为风险组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
	对于划分为组合的其他应收款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
性质组合	公司将应收合并范围内子公司的应收账款、应收票据划为性质组合，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
	公司对于应收退税款及代收代扣款项等无显著回收风险的款项划为性质组合，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

11. 应收票据

适用 不适用

(1) 应收票据分类列示		
项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	189,520.42	510,393.91
(2) 期末公司无已质押的应收票据		
(3) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据		
(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据		
(5) 本期无实际核销的应收票据情况		

12. 应收账款

适用 不适用

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	10,366,433.50	11,837,338.99
1~2年	1,811,555.74	673,784.15
2~3年	496,690.00	99,296.18
3~4年	45,134.12	17,785.00
4~5年	17,785.00	1,234,654.94
5年以上	2,309,879.24	1,077,674.30
合计	15,047,477.60	14,940,533.56

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项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	15,047,477.60	100.00	2,199,367.65	14.62	12,848,109.95
其中：风险组合	15,047,477.60	100.00	2,199,367.65	14.62	12,848,109.95
合计	15,047,477.60	/	2,199,367.65	/	12,848,109.95

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项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	14,940,533.56	100.00	1,726,735.45	11.56	13,213,798.11
其中：风险组合	14,940,533.56	100.00	1,726,735.45	11.56	13,213,798.11
合计	14,940,533.56	/	1,726,735.45	/	13,213,798.11

组合中，按风险组合计提坏账准备的应收账款

逾期账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	12,606,541.24	219,808.30	1.74	12,591,294.32	247,766.74	1.97
逾期1年以内	102,147.12	9,887.89	9.68	8,000.00	634.00	7.93

逾期 1-2 年				1,128,200.00	278,884.23	24.72
逾期 2-3 年	1,128,200.00	759,152.02	67.29	710.00	440.24	62.01
逾期 3-4 年	710.00	640.20	90.17	134,654.94	121,335.94	90.11
逾期 4 年以上	1,209,879.24	1,209,879.24	100.00	1,077,674.30	1,077,674.30	100.00
合计	15,047,477.60	2,199,367.65		14,940,533.56	1,726,735.45	

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	1,726,735.45	472,632.20				2,199,367.65

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
客户一	2,993,543.87	19.89	52,195.58
客户二	2,015,976.52	13.40	35,150.67
客户三	1,578,955.69	10.49	27,530.75
客户四	1,100,000.00	7.31	740,176.58
客户五	1,034,660.00	6.88	18,040.38
合计	8,723,136.08	57.97	873,093.96

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

(1) 应收款项融资分类列示		
项目	期末余额	期初余额
应收票据（银行承兑汇票）	3,470,500.00	1,615,033.44
(2) 期末公司无已质押的应收票据		
(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据		
项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	7,788,823.48	

14. 其他应收款

√适用 □不适用

(1) 分类		
项目	期末余额	期初余额
应付利息		19,295.83
其他应付款	1,168,991.33	1,328,557.17
合计	1,168,991.33	1,347,853.00

(2) 应付利息		
项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		7,333.33
短期借款应付利息		11,962.50
合计		19,295.83

(3) 其他应付款		
①按款项性质列示的其他应付款		
项目	期末余额	期初余额
借款	1,000,000.00	1,000,000.00
投标保证金		50,000.00
其他	168,991.33	297,853.00
合计	1,168,991.33	1,347,853.00

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

公司存货分为原材料、周转材料（包括包装物和低值易耗品）、在产品、库存商品（产成品）发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确认依据

(1) 库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

(2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

(3) 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

(4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

公司领用低值易耗品、包装物采用一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

适用 不适用

合同资产，指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司的合同资产主要包括已完工未结算资产和质保金。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注十一之（八）“金融资产减值”。

17. 合同成本

适用 不适用

18. 持有待售资产

适用 不适用

19. 债权投资

适用 不适用

20. 其他债权投资

适用 不适用

21. 长期应收款

适用 不适用

22. 长期股权投资

适用 不适用

(一) 长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之五同一

控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2.除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

(1) 通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

(2) 通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

(3) 通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本作为其初始投资成本。

(4) 通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1.采用成本法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2.采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

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

(3) 取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(三) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1.确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须

经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常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、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

23. 投资性房地产

适用（成本模式计量） 适用（公允价值模式计量） 不适用

24. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	3.00	4.85
机器设备	年限平均法	10	3.00	9.70
电子设备	年限平均法	3-5	3.00	19.4-32.33
运输设备	年限平均法	4	3.00	24.25

(3) 其他说明

适用 不适用

25. 在建工程

适用 不适用

(一) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(二) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固

定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26. 借款费用

适用 不适用

（一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

（二）借款费用的确认原则

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

（三）借款费用资本化期间的确定

1.借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

2.借款费用暂停资本化时间的确定

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

3.借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借

款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1. 借款利息资本化金额的确定

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

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

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

（3）借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2. 借款辅助费用资本化金额的确定

（1）专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（2）一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3. 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

27. 生物资产

消耗性生物资产 生产性生物资产 公益性生物资产 不适用

28. 油气资产

适用 不适用

29. 使用权资产

适用 不适用

30. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(一) 无形资产的初始计量

1. 外购无形资产的初始计量

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

2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

(二) 无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权	年限平均法	30	
专利权			
非专利技术			

(2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

31. 长期资产减值

适用 不适用

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

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32. 长期待摊费用

适用 不适用

(一) 长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

(二) 长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

(三) 长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

33. 合同负债

适用 不适用

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权，公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1.企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2.企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1.服务成本。
- 2.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 预计负债

适用 不适用

(一) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

- 1.该义务是公司承担的现时义务；
- 2.该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- 3.该义务的金额能够可靠地计量。

(二) 预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1.所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

2.在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- (1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

37. 股份支付

适用 不适用

38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

39. 收入

（一）收入确认原则和计量方法

1.收入的确认

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。合同开始日，公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

2.收入的计量

合同包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，公司将考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价以及应付客户对价等因素的影响，并假定将按照现有合同的约定向客户转移商品，且该合同不会被取消、续约或变更。

（二）具体的收入确认政策

公司销售的商品，在商品已被客户接收并取得客户的接收单据，需要安装调试的产品已经安装并验收合格后，确认商品销售收入。

40. 政府补助

适用 不适用

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- 1.公司能够满足政府补助所附条件；
- 2.公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

1.政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

2.政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

1.与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2.与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

4.与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5.已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1.公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2.递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

3.递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1.资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2.适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3.公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

42. 租赁

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

适用 不适用

母公司资产负债表

适用 不适用

(4) 首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

(四) 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额-可抵扣进项税额	13% (销项税额)
消费税		
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

适用 不适用

2. 税收优惠政策及依据

适用 不适用

(1) 2019年11月22日，母公司南京东南工业装备股份有限公司被续批为高新技术企业，有效期3年，公司企业所得税税率减按15%；子公司南京赛科普船舶科技有限公司所得税税率为25%。

(2) 母公司南京东南工业装备股份有限公司依据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税2011年100号)，享受增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(3) 根据财政部和税务总局发布的《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财政部 税务总局公告2021年第13号)，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2021年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。

3. 其他说明

适用 不适用

(五) 合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	50,835.31	58,329.09
银行存款	2,069,859.13	1,229,537.44
其他货币资金		250,941.88
合计	2,120,694.44	1,538,808.41
其中：存放在境外的款项总额	0	0

使用受到限制的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他货币资金为保函保证金。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	0	0
商业承兑汇票	189,520.42	510,393.91
合计	189,520.42	510,393.91

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	7,788,823.48	0
商业承兑汇票	0	0
合计	7,788,823.48	0

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	10,366,433.50	11,837,338.99
1 至 2 年	1,811,555.74	673,784.15
2 至 3 年	496,690.00	99,296.18
3 年以上		
3 至 4 年	45,134.12	17,785.00
4 至 5 年	17,785.00	1,234,654.94
5 年以上	2,309,879.24	1,077,674.30
合计	15,047,477.60	14,940,533.56

(2) 按坏账计提方式分类披露

适用 不适用

单位: 元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
其中:					
按组合计提坏账准备的应收账款	15,047,477.60	100%	2,199,367.65	14.62%	12,848,109.95
其中: 组合风险	15,047,477.60	100%	2,199,367.65	14.62%	12,848,109.95
合计	15,047,477.60		2,199,367.65		12,848,109.95

(续)

类别	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	14,940,533.56	100%	1,726,735.45	11.56%	13,213,798.11
其中：	14,940,533.56	100%	1,726,735.45	11.56%	13,213,798.11
合计	14,940,533.56		1,726,735.45		13,213,798.11

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款	1,726,735.45	472,632.20			2,199,367.65
合计	1,726,735.45	472,632.20			2,199,367.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
客户一	2,993,543.87	19.89%	52,195.58
客户二	2,015,976.52	13.40%	35,150.67
客户三	1,578,955.69	10.49%	27,530.75
客户四	1,100,000.00	7.31%	740,176.58
客户五	1,034,660.00	6.88%	18,040.38

合计	8,723,136.08	57.97%	873,093.96
----	--------------	--------	------------

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据（银行承兑汇票）	3,470,500.00	1,615,033.44
合计	3,470,500.00	1,615,033.44

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

适用 不适用

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占比（%）	金额	占比（%）
1年以内	677,202.70	45.08%	964,892.85	54.17%
1至2年	102,359.44	6.81%	120,114.47	6.74%
2至3年	95,270.71	6.34%	189,213.74	10.62%
3年以上	627,647.81	41.77%	507,260.41	28.47%
合计	1,502,480.66	100%	1,781,481.47	100%

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算的原因：

适用 不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额比例（%）
南京朗驰集团机电有限公司	160,044.98	10.64%
董先虎	100,000.00	6.66%
辽宁利达自动化设备制造有限公司	88,200.00	5.87%
安徽宁耀新型建材有限公司	88,000.00	5.86%
江苏神州信源系统工程有限公司	74,040.00	4.93%
合计	510,284.98	33.96%

其他说明：

适用 不适用

8、其他应收款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0	0
应收股利	0	0
其他应收款	362,609.67	241,131.32
合计	362,609.67	241,131.32

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

适用 不适用

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

适用 不适用

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	120,053.14	70,000.00
备用金	138,236.00	105,152.07
往来款	10,537.50	410.00
借款	1,282,540.00	1,266,000.00
合计	1,551,366.64	1,441,562.07

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元

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	整个存续期预期信用损失	

		(未发生信用 减值)	(已发生信用 减值)	
2021年1月1日 余额	24,380.75	1,176,050.00		1,200,430.75
2021年1月1日 余额在当期	-	-	-	-
—转入第二阶段	-3,580	3,580		
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	11,673.78			11,673.78
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31 日余额	9,126.97	1,179,630.00		1,188,756.97

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据：

适用 不适用

3) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	355,715.94	116,153.80
1至2年	1,860.00	15,778.27
2至3年	4,160.70	130,000.00
3年以上		
3至4年	10,000.00	
4至5年		3,580.00
5年以上	1,179,630.00	1,176,050.00
合计	1,551,366.64	1,441,562.07

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
其他应收款坏账准备	1,200,430.75		11,673.78		1,188,756.97
合计	1,200,430.75		11,673.78		1,188,756.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海诚舜实业有限公司	借款	1,176,000.00	5年以上	75.79%	1,176,000.00
高林号	借款	106,540.00	1年以内 104000元; 1-2年 1500元, 2-3年 1040元	6.87%	1,937.89
三峡国际招标有限责任公司	保证金	100,000.00	1年以内	6.45%	1,720
董明昊	借款	35,300.00	1年以内	2.28%	607.16
陈兵	借款	29,875.00	1年以内	1.93%	513.85
合计	-	1,447,715.00	-	93.32%	1,180,778.90

7) 涉及政府补助的其他应收款

适用 不适用

8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、存货

(1) 存货分类

适用 不适用

单位: 元

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	6,370,895.52	0	6,370,895.52
在产品	3,535,698.03	0	3,535,698.03
库存商品	1,774,203.18	0	1,774,203.18

周转材料	0	0	0
消耗性生物资产	0	0	0
发出商品	6,042,823.70	0	6,042,823.70
合同履约成本	2,902,486.41	0	2,902,486.41
合计	20,626,106.84	0	20,626,106.84

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	5,249,417.46	0	5,249,417.46
在产品	3,834,415.90	0	3,834,415.90
库存商品	1,660,687.14	0	1,660,687.14
周转材料	0	0	0
消耗性生物资产	0	0	0
发出商品	5,460,970.38	0	5,460,970.38
合同履约成本	2,729,623.53	0	2,729,623.53
合计	18,935,114.41	0	18,935,114.41

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、合同资产

(1) 合同资产情况

适用 不适用

(2) 报告期内合同资产的账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资/其他债权投资

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

14、债权投资

(1) 债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

1) 始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

2) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2) 非交易性权益工具投资情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

21、固定资产

(1) 分类列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,939,438.31	9,025,458.27
固定资产清理	0	0
合计	7,939,438.31	9,025,458.27

(2) 固定资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	6,030,300.28	8,259,560.19	2,706,103.20	1,695,557.98	18,691,521.65
2. 本期增加金额	279,570.50	72,200.66	14,918.58		366,689.74
(1) 购置		72,200.66	14,918.58		87,119.24
(2) 在建工程转入	279,570.50				279,570.50
(3) 企业合并					

增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	6,309,870.78	8,331,760.85	2,721,021.78	1,695,557.98	19,058,211.39
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,352,928.72	5,138,623.14	1,399,767.57	774,743.95	9,666,063.38
2. 本期增加金额	302,338.29	724,499.03	54,505.02	371,367.36	1,452,709.70
(1) 计提	302,338.28	724,499.03	54,505.02	371,367.36	1,452,709.70
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	2,655,267.01	5,863,122.17	1,454,272.59	1,146,111.31	11,118,773.08
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	3,654,603.77	2,468,638.68	1,266,749.19	549,446.67	7,939,438.31
2. 期初账面价值	3,677,371.56	3,120,937.05	1,306,335.63	920,814.03	9,025,458.27

(3) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

(1) 分类列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	0	419,297.76
工程物资	0	0
合计	0	419,297.76

(2) 在建工程情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
公司三楼装修改造				86,196.25		86,196.25
培训室建设				53,531.01		53,531.01
电装车间及仓库平台改建				279,570.50		279,570.50
合计				419,297.76		419,297.76

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(4) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(5) 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,084,318.19			2,084,318.19
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	2,084,318.19			2,084,318.19
二、累计摊销				
1. 期初余额	364,755.51			364,755.51
2. 本期增加金额	69,477.24			69,477.24
(1) 计提	69,477.24			69,477.24
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	434,232.75			434,232.75
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	1,650,085.44			1,650,085.44
2. 期初账面价值	1,719,562.68			1,719,562.68

本期末通过公司内部研发形成的无形资产为0元，占无形资产余额的比例为0%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

适用 不适用

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
认可费	8,580.46		8,580.46		
厂房装修费	178,241.65		73,755.12		104,486.53
培训室建设		56,531.01	21,199.14		35,331.87
公司三楼装修改造		412,583.39	55,011.12		357,572.27
合计	186,822.11	469,114.40	158,545.84		497,390.67

其他说明:

适用 不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位: 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,388,124.62	509,443.69	2,927,166.20	440,299.93
合计	3,388,124.62	509,443.69	2,927,166.20	440,299.93

(2) 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	0	0
可抵扣亏损	609,864.09	919,338.08

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元

年份	期末余额	期初余额	备注
2021年		448,266.54	
2022年	51,203.01	51,203.01	
2023年	108,010.14	108,010.14	
2024年	121,970.59	121,970.59	
2025年	166,111.96	166,111.96	
2026年	306,793.13		
合计	754,088.83	895,562.24	-

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

32、短期借款

(1) 短期借款分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
保证+抵押借款	9,000,000.00	9,000,000.00
短期借款应计利息	11,137.25	
合计	9,011,137.25	9,000,000.00

短期借款分类说明：

适用 不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1) 应付账款列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	6,346,861.98	6,599,052.23
购建固定资产款项	616,357.76	656,213.29
合计	6,963,219.74	7,255,265.52

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本期无账龄超过1年的重要应付账款

37、预收款项

(1) 预收款项列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	20.00	18,020.00
合计	20.00	18,020.00

(2) 账龄超过1年的重要预收款项情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	363,570.80	316,785.12
合计	363,570.80	316,785.12

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

报告期内无账面价值发生重大变动的合同负债。

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	515,313.37	8,452,389.25	8,391,358.24	576,344.38
2、离职后福利-设定提存计划		503,075.84	503,075.84	
3、辞退福利		93,218.24	93,218.24	
4、一年内到期的其他福利				
合计	515,313.37	9,048,683.33	8,987,652.32	576,344.38

(2) 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	515,313.37	7,672,806.48	7,611,775.47	576,344.38
2、职工福利费		321,020.40	321,020.40	
3、社会保险费		313,266.37	313,266.37	
其中：医疗保险费		262,138.16	262,138.16	
工伤保险费		26,684.16	26,684.16	
生育保险费		24,443.60	24,443.60	
4、住房公积金		142,036.00	142,036.00	
5、工会经费和职工教育经费		3,260.00	3,260.00	
6、短期带薪缺勤		0	0	
7、短期利润分享计划		0	0	
合计	515,313.37	8,452,389.25	8,391,358.24	576,344.38

(3) 设定提存计划

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		487,941.49	487,941.49	
2、失业保险费		15,134.35	15,134.35	
3、企业年金缴费				
合计		503,075.84	503,075.84	

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	379,567.80	272,988.55
消费税	0	0
企业所得税	0	0
个人所得税		
城市维护建设税	27,336.59	23,354.13
教育费附加	11,722.28	10,008.92
地方教育附加	7,814.86	6,672.61
印花税	956.04	1,011.50
房产税	14,967.91	14,967.91
车船税		
土地使用税	8,688.54	8,688.54
资源税		
合计	451,054.02	337,692.16

其他说明：

□适用 √不适用

41、其他应付款

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		19,295.83
应付股利		0
其他应付款	1,168,991.33	1,328,557.17
合计	1,168,991.33	1,347,853.00

(1) 应付利息

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		7,333.33
企业债券利息		
短期借款应付利息		11,962.50
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		19,295.83

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(2) 应付股利

□适用 √不适用

(3) 其他应付款

适用 不适用

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款	1,000,000.00	1,000,000.00
投标保证金	0	50,000.00
其他	168,991.33	278,557.17
合计	1,168,991.33	1,328,557.17

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

(1) 其他流动负债情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	47,264.20	41,182.07
合计	47,264.20	41,182.07

(2) 短期应付债券的增减变动

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	6,000,000.00	6,000,000.00
信用借款		
分期付息到期还本的长期借款利息	7,333.33	
减：一年内到期的长期借款		
合计	6,007,333.33	6,000,000.00

长期借款分类的说明：

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

(2) 应付债券的增加变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

适用 不适用

(1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

(2) 专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	12,900,000.00					0	12,900,000.00

其他说明：

适用 不适用

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,374,083.35			2,374,083.35
其他资本公积	0			0
合计	2,374,083.35			2,374,083.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,039,075.43	249,516.50		1,288,591.93
任意盈余公积				
合计	1,039,075.43	249,516.50		1,288,591.93

盈余公积说明（本期增减变动情况、变动原因说明）：

适用 不适用

当年利润计提法定盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	8,481,931.80	6,660,845.46
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	8,481,931.80	6,660,845.46

加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,332,595.32	2,232,997.26
减：提取法定盈余公积	249,516.50	239,910.93
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		172,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	10,565,010.62	8,481,931.80

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制下企业合并导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

其他说明：

适用 不适用

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	44,121,152.52	31,485,320.43	36,391,055.05	25,086,453.65
其他业务	0	0	0	0
合计	44,121,152.52	31,485,320.43	36,391,055.05	25,086,453.65

(2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3) 履约义务的说明

适用 不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	120,151.57	93,575.72
教育费附加	51,488.81	39,471.02
地方教育附加	34,325.87	26,314.02
房产税	59,871.64	59,871.61
车船税		
土地使用税	34,754.16	34,754.16

资源税		
印花税	9,775.94	7,910.20
其他		
合计	310,367.99	261,896.73

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,207,484.27	1,185,453.56
差旅费	110,572.41	141,643.77
业务招待费	369,353.52	298,918.09
折旧费	129,526.94	131,040.21
办公费	15,307.73	6,813.17
商品维修费	359,484.43	204,869.72
广告费	110,675.24	46,384.58
运输装卸费	231,711.56	220,209.70
预计产品质量保证损失	0	0
公务车费用	84,589.74	73,366.05
船级社检验费	199,864.12	491,615.34
交通费	2,954.69	3,546.39
电话费	6,908.30	42,387.42
咨询费	30,634.84	86,359.40
其他	15,587.49	18,435.24
合计	2,874,655.28	2,951,042.64

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,582,624.47	1,871,789.82
差旅费	520.00	1,597.77
业务费	15,751.93	12,607.01
中介服务费	228,107.60	233,947.02
咨询费		
租赁费		
折旧费	334,623.99	341,507.78
修理费	41,465.75	21,624.03
办公费	106,217.51	186,515.70
公务车费用	172,452.98	93,877.10
水电费	50,493.79	28,948.46
交通费	6,097.28	3,097.54
长期待摊费用摊销	158,545.84	50,378.50
无形资产摊销	69,477.24	69,477.24
电话费	34,732.39	54,681.75
其他	131,341.35	208,623.89
合计	3,932,452.12	3,178,673.61

65、研发费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销		
固定资产折旧	670,773.98	842,171.16
职工薪酬	1,235,759.45	1,239,817.65
材料费	882,769.37	954,698.65
租赁费		
产品设计费	10,485.44	79,207.92
中间试验费	271,849.06	56,603.77
其他	132,145.48	20,999.20
合计	3,203,782.78	3,193,498.35

66、财务费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	660,698.09	680,243.84
减：利息收入	10,197.14	7,884.40
汇兑损益	9,971.66	76,107.53
手续费及其他	10,541.71	10,389.85
其他	0	75,000.00
合计	671,014.32	833,856.82

67、其他收益

适用 不适用

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还		751.50
政府补助计入	629,998.93	760,620.66
其他		
合计	629,998.93	761,372.16

68、投资收益

(1) 投资收益明细情况

适用 不适用

投资收益的说明：

适用 不适用

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-472,632.20	67,660.44
应收票据坏账损失		
其他应收款坏账损失	11,673.78	-13,241.65
应收款项融资减值损失		
长期应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
合同资产减值损失		
财务担保合同减值		
合计	-460,958.42	54,418.79

72、资产减值损失

适用 不适用

73、资产处置收益

适用 不适用

74、营业外收入

(1) 营业外收入明细

适用 不适用

单位：元

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
接受捐赠			
政府补助	11,072.00	350,000.00	11,072.00
盘盈利得			
非流动资产报废利得		178,790.56	
其他	441,981.72	10,945.32	441,981.72
合计	453,053.72	539,735.88	453,053.72

计入当期损益的政府补助：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元

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
对外捐赠			
其他	2,202.27		2,202.27
合计	2,202.27		2,202.27

营业外支出的说明：

适用 不适用

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-69,143.76	8,162.82
合计	-69,143.76	8,162.82

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	2,263,451.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	339,517.73
子公司适用不同税率的影响	-16,256.96
调整以前期间所得税的影响	
税收优惠的影响	
非应税收入的纳税影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	25,578.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	62,276.13
研发费用加计扣除	-472,834.92
安置残疾人员所支付得工资加计扣除	-7,423.95
所得税费用	-69,143.76

77、其他综合收益

其他综合收益详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	48,372.00	687,571.43
利息收入	10,197.14	7,884.40
保函保证金	250,941.88	
往来款		22,045.55
营业外收入	23,642.79	10,945.32
合计	333,153.81	728,446.70

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

□适用 √不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	269,370.41	646,590.28
费用	3,632,615.71	3,601,968.73
营业外支出	2,202.27	
保函保证金		4,200
合计	3,904,188.39	4,252,759.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资费用		75,000.00
合计		75,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

融资担保手续费支出。

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,332,595.32	2,232,997.26
加：资产减值准备		
信用减值损失	460,958.42	-54,418.79
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	1,452,709.70	1,689,234.82
使用权资产折旧	0	0
无形资产摊销	69,477.24	69,477.24
长期待摊费用摊销	158,545.84	50,378.50
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）	0	-178,790.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0	0

财务费用（收益以“－”号填列）	670,669.75	831,351.37
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-69,143.76	8,162.82
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	0	0
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,690,992.43	-3,951,459.69
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,221,639.85	1,289,350.82
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-202,495.41	-2,871,101.19
其他	0	0
经营活动产生的现金流量净额	1,960,684.82	-884,817.40
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	2,120,694.44	1,287,866.53
减：现金的期初余额	1,287,866.53	1,695,195.20
加：现金等价物的期末余额	0	0
减：现金等价物的期初余额	0	0
现金及现金等价物净增加额	832,827.91	-407,328.67

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,120,694.44	1,287,866.53
其中：库存现金	50,835.31	58,329.09
可随时用于支付的银行存款	2,069,859.13	1,229,537.44
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,120,694.44	1,287,866.53
其中：母公司或集团内子公司使用		

受限制的现金和现金等价物		
--------------	--	--

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

81、所有权或使用权受限的资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	2,681,715.50	抵押借款
无形资产	1,650,085.44	抵押借款
合计	4,331,800.94	-

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

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	16,299.41	6.3757	103,920.15
欧元	0.01	7.2197	0.07
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	9,644.36	6.3757	61,489.55
欧元			
港币			
合计	-	-	

其他说明：

适用 不适用

(2) 境外经营实体说明

适用 不适用

83、政府补助

(1) 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
软件增值税超税赋返还	592,698.93	其他收益	592,698.93
稳岗补贴	31,000.00	其他收益	31,000.00
职培补贴	6,300.00	其他收益	6,300.00
2020 年度江苏省大型科学仪	7,772.00	营业外收入	7,772.00

器开放共享用户补贴经费			
见习补贴	3,300.00	营业外收入	3,300.00
合计	641,070.93	-	

(2) 本期退回的政府补助情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

84、套期

适用 不适用

85、其他（自行添加）

无

(六) 合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6) 其他说明

适用 不适用

2. 同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方的资产、负债账面价值

适用 不适用

3. 反向购买

适用 不适用

4. 处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

(2) 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

1) 一揽子交易:

适用 不适用

2) 非一揽子交易:

适用 不适用

5. 其他原因的合并范围变动

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(七) 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
南京赛科普船舶科技有限公司	南京	南京	工业	100%		同一控制下的企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

适用 不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

适用 不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的重大财务信息

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

适用 不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4. 重要的共同经营

适用 不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(八) 与金融工具相关的风险

适用 不适用

(九) 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目, 采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5. 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值之间的调节信息及不可观察参数的敏感性分析

适用 不适用

6. 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9. 其他

适用 不适用

(十) 关联方及关联方交易

1. 本公司的母公司情况

适用 不适用

2. 本公司的子公司情况

适用 不适用

3. 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本期与本公司发生关联交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4. 其他关联方情况

适用 不适用

5. 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表：

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表：

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联方交易说明：

适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联受托管理/承包情况说明：

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联委托管理/出包情况说明:

适用 不适用

(3) 关联方租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明:

适用 不适用

(4) 关联方担保情况

本公司作为担保方:

适用 不适用

本公司作为被担保方:

适用 不适用

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
姜煜	9,000,000.00	2021年4月28日	2024年3月31日	否
姜煜、朱远春	6,000,000.00	2020年11月23日	2023年11月17日	否

关联担保情况说明:

适用 不适用

融资借款担保。

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
朱远春	1,720,000.00	2021年1月4日	2021年10月26日	
拆出				

资金拆借情况说明:

适用 不适用

公司拆借资金作为企业流动资金周转使用, 为无息借款。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8) 其他关联方交易

适用 不适用

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

适用 不适用

(2) 应付项目

适用 不适用

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	朱远春	1,037,475.33	1,089,873.55
其他应付款	姜煜	26,960.00	27,105.00

7. 关联方承诺

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十一) 股份支付

1. 股份支付总体情况

适用 不适用

2. 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3. 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4. 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5. 其他

适用 不适用

(十二) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

适用 不适用

2. 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

(十三) 资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

适用 不适用

2. 利润分配情况

适用 不适用

3. 销售退回

适用 不适用

4. 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(十四) 其他重要事项

1. 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2. 债务重组

适用 不适用

3. 资产置换、资产转让及出售

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4. 年金计划

适用 不适用

5. 终止经营

适用 不适用

6. 分部报告

适用 不适用

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十五) 母公司财务报表主要项目附注

适用 不适用

1. 应收账款		
(1) 按账龄披露		
账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	10,366,433.50	11,837,338.99

1~2年	1,811,555.74	673,784.15
2~3年	496,690.00	99,296.18
3~4年	45,134.12	17,785.00
4~5年	17,785.00	1,234,654.94
5年以上	2,297,629.24	1,065,424.30
合计	15,035,227.60	14,928,283.56

(1) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	15,035,227.60	100.00	2,187,117.65	14.55	12,848,109.95
其中：风险组合	15,035,227.60	100.00	2,187,117.65	14.55	12,848,109.95
合计	15,035,227.60	/	2,187,117.65	/	12,848,109.95

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	14,928,283.56	100.00	1,714,485.45	11.48	13,213,798.11
其中：风险组合	14,928,283.56	100.00	1,714,485.45	11.48	13,213,798.11
合计	14,928,283.56	/	1,714,485.45	/	13,213,798.11

组合中，按风险组合计提坏账准备的应收账款

逾期账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	12,606,541.24	219,808.30	1.74	12,591,294.32	247,766.74	1.97
逾期1年以内	102,147.12	9,887.89	9.68	8,000.00	634.00	7.92
逾期1-2年				1,128,200.00	278,884.23	24.72
逾期2-3年	1,128,200.00	759,152.02	67.29	710.00	440.24	62.01
逾期3-4年	710.00	640.20	90.17	134,654.94	121,335.94	90.11
逾期4年以上	1,197,629.24	1,197,629.24	100.00	1,065,424.30	1,065,424.30	100.00
合计	15,035,227.60	2,187,117.65		14,928,283.56	1,714,485.45	

(2) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	1,714,485.45	472,632.20			2,187,117.65

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备金 额
客户一	2,993,543.87	19.91	52,195.58
客户二	2,015,976.52	13.41	35,150.67
客户三	1,578,955.69	10.50	27,530.75
客户四	1,100,000.00	7.32	740,176.58
客户五	1,034,660.00	6.88	18,040.38
合计	8,723,136.08	58.02	873,093.96

2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	362,609.67	251,977.32

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	355,715.94	126,999.80
1~2年	1,860.00	15,778.27
2~3年	4,160.70	130,000.00
3~4年	10,000.00	
4~5年		3,580.00
5年以上	1,179,630.00	1,176,050.00
合计	1,551,366.64	1,452,408.07

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
借款	1,282,540.00	1,266,000.00
备用金	138,236.00	105,152.07
保证金、押金	120,053.14	70,000.00
其他	10,537.50	11,256.00
合计	1,551,366.64	1,452,408.07
减：坏账准备	1,188,756.97	1,200,430.75
净额	362,609.67	251,977.32

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)	
2021年1月1日余额	24,380.75	1,176,050.00		1,200,430.75
2021年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段	-3,580.00	3,580.00	——	
——转入第三阶段				
——转回第二阶段	——			
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	11,673.78			11,673.78
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	9,126.97	1,179,630.00		1,188,756.97

④坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	1,200,430.75		11,673.78		1,188,756.97
坏账准备					

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海诚舜实业有限公司	借款	1,176,000.00	5年以上	75.79	1,176,000.00
高林号	借款	106,540.00	1年以内 104000元; 1-2年 1500元, 2-3年 1040元	6.87	1,937.89
三峡国际招标有限责任公司	保证金	100,000.00	1年以内	6.45	1,720.00
董明昊	备用金	35,300.00	1年以内	2.28	607.16
陈兵	备用金	29,875.00	1年以内	1.93	513.85
合计	/	1,447,715.00	/	93.32	1,180,778.90

3. 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京赛科普船舶 科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入与营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	44,121,152.52	31,503,476.14	36,391,055.05	25,117,948.32

(2) 主营业务（分产品）

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
柴油机配套设备收入	27,948,796.50	19,843,645.52	20,438,224.16	14,838,150.74
船舶配套设备收入	13,732,072.71	9,612,450.90	1,741,070.78	1,218,749.55
电站配套设备收入	19,469.03	12,654.87	11,702,042.47	7,723,348.03
技术服务费收入	28,814.16	9,220.53	28,679.24	9,177.36
其它设备收入	2,392,000.12	2,025,504.33	2,481,038.40	1,328,522.64
总计	44,121,152.52	31,503,476.15	36,391,055.05	25,117,948.32

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

序号	客户名称	本期发生额	
		营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
1	第一名	14,321,783.40	32.46
2	第二名	4,375,851.32	9.92
3	第三名	4,132,495.55	9.37
4	第四名	3,155,670.61	7.15
5	第五名	2,388,814.28	5.41
	合计	28,374,615.16	64.31

(十六) 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	48,372.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	439,779.45	
小计	488,151.45	
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	488,151.45	

其他说明：

适用 不适用

2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.9849%	0.1808	0.1808
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.1046%	0.1430	0.1430

3. 境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室