



怡力信息

NEEQ : 837136

上海怡力信息科技股份有限公司

Elis Infotech Systems Co., Ltd.



年度报告

— 2021 —

公司年度大事记



报告期内收到外观设计专利 5 项。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	21
第五节	股份变动、融资和利润分配	25
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	29
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	32
第八节	财务会计报告	35
第九节	备查文件目录	103

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。

公司负责人陈晓星、主管会计工作负责人杨巧玲及会计机构负责人（会计主管人员）杨巧玲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 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、国家经济政策调整和宏观经济环境变化风险	<p>公司主营业务为城市轨道交通自动售检票系统设备的设计、研发、装配制造以及相关的技术服务和维护服务，其主要应用于城市轨道交通、公共交通等基础设施建设领域，与国家固定资产投资规模关联性大，受国家整体经济环境影响较大，且与国家的行业政策和宏观经济政策联系紧密。若未来几年国家宏观经济出现增速大幅放缓等重大变化或者宏观经济政策出现重大调整，导致以交通行业为代表的基础设施建设投资规模减少，则公司主营业务的整体市场规模将受到不利影响，公司的经营业绩也将面临较大风险。</p> <p>应对措施：（1）公司在维持本地市场的占有率外，积极拓展海外市场，争取主营业务的市场能有不断地拓展。（2）公司将通过研发投入，开发和主营业务相关的新技术和新产品，形成业务新的增长点。</p>
2、重大业务合同引起业绩短期波动的风险	<p>报告期内，公司对前五大客户销售额占总销售额的比重较高，主要原因为公司主要产品 AFC 终端设备主要应用于城市轨道交通等基础设施工程项目，直接客户主要为 AFC 项目系统集成商</p>

	<p>或地铁运营方，最终用户主要为各地轨道交通等项目投资运营商。交通基础设施工程项目具有投资金额大、项目周期长的特点，一般由政府主导投资，投资主体相对单一。受其影响，AFC终端设备业务的客户较其他行业而言相对集中，单笔业务合同金额一般较大。公司经营业绩可能会受到重大业务合同变动而波动的风险。</p> <p>应对措施：公司积极发展更多的客户，以此减少风险。</p>
<p>3、核心技术人员流失的风险</p>	<p>公司作为高新技术企业，拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的发展壮大至关重要。随着行业竞争格局的不断演变，对人才的争夺较为激烈，如果公司核心技术人员流失，可能会造成人才队伍的不稳定，从而对公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。</p> <p>应对措施：（1）公司通过系统培训，在公司内部培养、选拔人才；（2）公司采用市场化模式，通过不同渠道，引进各类技术研发人员，来减少技术人员流失的风险。</p>
<p>4、税收政策的风险</p>	<p>公司自 2007 年起取得了高新技术企业认定证书并通过历次复审。于 2020 年 11 月 12 日再次通过复审，获得编号为 GR202031000053 的《高新技术企业证书》，有效期从 2020 年至 2023 年。根据相关税收优惠政策规定，上述期间内享受企业所得税率 15% 的优惠政策。如果国家或地方有关高新技术企业的所得税优惠政策发生变化，或公司不能够持续被认定为高新技术企业，将会导致公司不能享受企业所得税 15% 的优惠税率，公司的所得税费用将会上升，从而对公司利润产生一定的影响。</p> <p>应对措施：公司自 2007 年取得高新技术企业认定证书并通过历次复核，拥有机械、电子及软件为一体的技术研发团队，该团队负责每年完成知识产权的申请及成果转化的工作，公司将通过控制减少技术人员流失、建设良好的研发环境及增加研发项目专项奖励等方式，使公司始终符合高新技术企业的认定标准，继续享受税率优惠。同时公司将积极努力地保持业务的持续增长，不断提高经济效益，以减少税收政策方面可能的变动对公司带来的影响。</p>
<p>5、汇率波动风险</p>	<p>2021 年、2020 年及 2019 年公司外销金额分别为 2,550.18 万元、2,082.78 万元及 7,836.05 万元，分别占当期主营业务总额的 29.47%、27.60%及 63.69%。2021 年 1-12 月的汇兑损益总额为 59.36 万元，2020 年、2019 年公司汇兑损益总额分别为 149.60 万元、-56.11 万元，分别占当期净利润的 10.41%、19.34%及 -3.68%。公司的外销以卢比、港币、新加坡元、美元结算为主，未来随着公司出口业务的持续增加，人民币对卢比、港币、新加坡元、美元汇率波动区间的加大，使公司面临着汇率波动的风险。</p> <p>应对措施：公司对相关人员加强培养和强化汇率风险防范意识。由于汇率变动不可避免的存在，着眼于外汇情况的未来趋势，把握汇率波动风险较小的时机。</p>

6、公司主要资产被质押、抵押的风险	<p>截止 2021 年 12 月 31 日，公司主要资产被质押、抵押的情况如下：被质押的货币资金账面价值 456.45 万元；被抵押的固定资产账面价值为 5,944.90 万元，占固定资产账面价值总额的 97.12%；公司被质押、抵押的资产总额为 6,401.35 万元，占公司资产总额的 38.05%。如果公司发生借款违约，银行将有权处置以上资产，进而对公司的生产经营造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司成立至今信用良好，并且质押、抵押的贷款大部分用于项目保函、项目流动资金。公司严格控制贷款规模，确保公司有能力还款，避免不必要借款违约的发生。</p>
7、突发事件风险	<p>2021 年 1 月全球突发新型冠状病毒肺炎疫情，受全球疫情控制和市场复苏的不确定性影响，可能对公司未来的经营活动和业绩增长产生不利的影响。</p> <p>应对措施：公司积极响应国家和上海市的防控要求，延迟复工并采用移动办公的方式推进各项生产经营工作有序进行，公司加强市场的拓展力度，坚守社会责任，减轻疫情带来的影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
怡力信息、公司、股份公司	指	上海怡力信息科技股份有限公司
董事	指	上海怡力信息科技股份有限公司董事
监事	指	上海怡力信息科技股份有限公司监事
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
报告期、本年	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
董事会	指	上海怡力信息科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海怡力信息科技股份有限公司监事会
AFC	指	AFC 是 Auto Fare Collection 的缩写，是指自动售检票系统，是集计算机技术、信息收集和处理技术、机械制造于一体的自动化售票、检票系统。
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
新加坡子公司	指	怡力信息科技（新加坡）私人有限公司
香港子公司	指	怡力信息科技（香港）股份有限公司
印度控股子公司	指	怡力信息科技（印度）私人有限公司
股东大会	指	上海怡力信息科技股份有限公司股东大会
怡力香港	指	香港怡力工程设备有限公司，其实际控制人是陈晓星。
三会	指	股东大会、董事会、监事会
审计机构	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	上海怡力信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Elis Infotech Systems Co., Ltd. -
证券简称	怡力信息
证券代码	837136
法定代表人	陈晓星

二、 联系方式

董事会秘书	浦晓艳
联系地址	上海市嘉定区兴顺路 185 号
电话	021-69978388
传真	021-69978388
电子邮箱	puxiaoyan@elisinfotech.com
公司网址	http://www.elisb.com.cn
办公地址	上海市嘉定区兴顺路 185 号
邮政编码	201815
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	上海市嘉定区兴顺路 185 号

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	1997 年 3 月 6 日
挂牌时间	2016 年 5 月 6 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-专用设备制造业（C35）-环保、社会公共服务及其他专用设备制造（C359）-其他专用设备制造（C3599）
主要业务	自动售检票设备的研发、生产与销售
主要产品与服务项目	自动售检票设备的研发、生产与销售，计算机信息技术、自助服务终端设备、计算机系统集成、电子产品专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机软硬件、银行设备的销售，从事货物及技术的进出口业务。
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）	50,099,963
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0

控股股东	控股股东为陈晓星
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为陈晓星，一致行动人为上海赛炬投资咨询合伙企业（有限合伙）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91310000630803182L	否
注册地址	上海市嘉定区叶城路 1288 号	否
注册资本	50,099,963	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	上海市徐汇区常熟路 239 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	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	苏婷婷	王惠舫
	5 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 22 层	

六、 自愿披露

适用 不适用

截止报告期末，公司拥有 10 项发明专利、16 项实用新型专利、18 项外观设计专利、27 项软件著作权。

公司于 2021 年 2 月 19 日在新加坡注册成立新加坡全资子公司，并于报告期内完成对新加坡子公司注册资本实际缴纳，截止报告期末新加坡子公司已运营。

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	86,522,113.38	75,451,026.69	14.67%
毛利率%	39.21%	38.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,668,036.26	7,587,065.00	-25.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,056,452.39	4,716,112.64	-35.19%
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）	4.95%	6.25%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.68%	3.93%	-
基本每股收益	0.11	0.15	-26.67%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	168,232,666.15	170,425,421.88	-1.29%
负债总计	58,371,553.57	52,254,596.07	11.71%
归属于挂牌公司股东的净资产	109,585,527.25	117,928,626.86	-7.07%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.19	2.35	-6.81%
资产负债率%（母公司）	34.18%	30.58%	-
资产负债率%（合并）	34.70%	30.66%	-
流动比率	1.61	1.84	-
利息保障倍数	5.03	6.68	-

(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	-6,107,641.81	33,719,873.43	-118.11%
应收账款周转率	2.01	1.62	-
存货周转率	2.53	1.78	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.29%	-7.61%	-
营业收入增长率%	14.67%	-38.67%	-
净利润增长率%	-26.29%	-49.32%	-

(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	50,099,963	50,099,963	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,407,518.52
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）	427,903.43
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	237,029.66
非经常性损益合计	3,072,451.61
所得税影响数	460,867.74
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	2,611,583.87

(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
存货	28,894,076.28	27,266,641.08		
应交税费	3,403,957.77	3,159,842.49		
盈余公积	7,061,838.12	6,923,506.13		
未分配利润	15,738,731.96	14,493,744.03		
营业成本	44,835,007.78	46,462,442.98		
所得税费用	1,088,901.96	844,786.68		

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、会计差错更正的原因

对《上海市轨道交通 14 号线工程自动售检系统车站终端设备采购项目》（以下简称“轨交 14 号线项目”）的项目成本进行调整，追溯调减存货 1,627,435.20 元，调增营业成本 1,627,435.20 元，调减应交税费和所得税费用 244,115.28 元。

二、更正事项对 2020 年度合并及母公司财务报表的影响

1、对 2020 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响

项目	2020 年 12 月 31 日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
存货	28,894,076.28	-1,627,435.20	27,266,641.08
应交税费	3,403,957.77	-244,115.28	3,159,842.49
盈余公积	7,061,838.12	-138,331.99	6,923,506.13
未分配利润	15,738,731.96	-1,244,987.93	14,493,744.03

2、对 2020 年合并利润表的影响

项目	2020 年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业成本	44,835,007.78	1,627,435.20	46,462,442.98
所得税费用	1,088,901.96	-244,115.28	844,786.68

3、对 2020 年 12 月 31 日母公司资产负债表的影响

项目	2020 年 12 月 31 日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
存货	28,894,076.28	-1,627,435.20	27,266,641.08
应交税费	3,235,061.19	-244,115.28	2,990,945.91
盈余公积	7,061,838.12	-138,331.99	6,923,506.13
未分配利润	15,847,395.01	-1,244,987.93	14,602,407.08

4、对 2020 年母公司利润表的影响

项目	2020 年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业成本	48,114,397.76	1,627,435.20	49,741,832.96
所得税费用	922,178.42	-244,115.28	678,063.14

(十) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期内新增合并范围内的子公司为怡力信息科技（新加坡）私人有限公司。该子公司为上海怡力信息股份有限公司新设新加坡全资子公司，新加坡子公司于 2021 年 2 月 19 日在新加坡注册成立，主要业务为开展自动售检票系统和终端设备、自助服务设备、安全防范技术产品的销售、技术支持及售后服务业务。公司已在报告期内完成对新加坡子公司注册资本实际缴纳，新加坡子公司已运营。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司自成立以来，业务主要集中在设计研发和生产制造轨道交通行业中的自动售检票系统设备（简称 AFC）。AFC 系统是基于计算机、通信、网络、自动控制等技术，实现轨道交通售票、检票、计费、收费、统计、清分、管理等全过程的自动化系统，是轨道系统中的运营核心的子系统，该系统综合了机械、电子、通信、计算机等学科，替代了传统的人工售票，实现了地铁运营环境中的售票、进站检票、出站检票、票务数据统计和处理等环节的自动化，体现了地铁票务管理的现代化水平，同时也极大的方便了乘客。

公司成立于 1997 年，是我国 AFC 行业的早期开拓者之一，伴随着我国 AFC 行业的成长与发展，公司逐步成长起来，已有超过 15 年的行业经验。公司主要为客户提供包括售票机、检票闸机和其它相关硬件设备以及系统软件。公司作为 AFC 终端设备制造商和软件提供商，客户包括全球知名的中国香港地铁、新加坡地铁以及上海地铁、天津地铁、中国台湾地铁、菲律宾地铁、毛里求斯轻轨、印度地铁等，是中国企业在海外 AFC 市场的领先者。公司分别在海外成立了中国香港、新加坡、印度子公司，在天津成立了分公司。公司在业务开拓中，始终和各城市的轨道交通投资运营商、总包公司保持良好合作关系，强化了公司产品在市场中的地位，业主和总包公司的推荐也是为公司带来更多业务的重要渠道。公司一贯秉承着为客户提供高水准的产品设计和高质量产品的信念，来回馈客户的信赖与支持。

(一) 经营模式

公司的经营模式是从设计研发制造到安装使用为客户提供整套 AFC 解决方案。包括提供售前咨询及售后方案，提供设备及相关配套服务，从而获得设备设计研发制造、售后服务及软件支持等订单。

(二) 设计研发模式

公司既是上海市高新技术企业，又是上海市专利工作试点企业，还是上海市“专精特新”中小企业，2017 年公司的旋转门自动检票项目被认定为上海市高新技术企业成果转化项目，同年公司荣获上海市嘉定区科技进步三等奖。公司长期以来注重培育自身的研发力量，公司的设计研发团队主要由机械部、电子部及软件部组成，拥有专业的研发技术人员及项目管理人员。公司研发团队承担核心模块和新产品研发的主要工作，拥有相应的结构设计、工艺设计和软件开发等综合能力。截止目前，公司拥有 10 项发明专利、16 项实用新型专利、18 项外观设计专利、27 项软件著作权。

(三) 销售模式

公司主要业务是城市轨道交通自动售检票系统设备和软件的设计、研发、装配制造以及相关的技术服务和维护服务。

客户一般采用公开招投标型式来选择系统设备供应商和系统集成商。公司获得项目合同的方式有二种：1) 直接参与项目设备招标，如中标则直接提供 AFC 终端设备给客户；2) 公司作为总包直接参与投标并获得合同；3) 系统集成商直接参与招标，公司协助系统集成商提供设备投标方案。如系统集成商中标，从系统集成商处分包 AFC 终端设备部分。以上三种方式是公司获得合同的主要形式。

对于海外客户，公司的销售模式主要分为二种：一是总包合作模式；二是直接销售模式。

在总包合作模式中，公司和一些国际著名公司合作，参与海外项目投标。这些公司作为总包牵头，怡力作为分包参与投标。项目中标后，怡力提供相应的设备和服务。在直接销售模式中，公司直接参与海外项目的投标，中标后公司直接销售产品给最终用户。

(四) 盈利模式

公司的盈利模式包括产品盈利和服务盈利两种模式。产品盈利模式中，公司会按客户需求设计和生产软硬件产品，通过销售产品产生盈利；而服务盈利模式中，则是在产品售出以后对产品进行维护、大修和更新等过程中产生盈利。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

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 checked="" 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 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	公司于 2020 年 2 月荣获上海市“专精特新”中小企业称号。公司自 2007 年起取得了高新技术企业认定证书并通过历次复审，于 2020 年 11 月 12 日再次通过复审，获得编号为 GR202031000053 的《高新技术企业证书》，有效期从 2020 年至 2023 年。公司自 2018 年被认定为“科技型中小企业”，并通过每年的复审。

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	19,845,008.23	11.80%	30,543,893.44	17.92%	-35.03%
应收票据	0.00	0.00%	902,924.00	0.53%	-100.00%
应收账款	55,651,861.87	33.08%	30,635,203.49	17.98%	81.66%
存货	14,373,976.71	8.54%	27,266,641.08	16.00%	-47.28%
投资性房地产	-	-	-	-	-

长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	61,209,802.33	36.38%	65,822,825.89	38.62%	-7.01%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	8,847,554.65	5.26%	9,094,112.78	5.34%	-2.71%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	30,039,034.72	17.86%	25,065,460.77	14.71%	19.84%
长期借款	-	-	-	-	-
预付款项	1,072,075.57	0.64%	3,466,860.88	2.03%	-69.08%
其他应收款	1,822,089.58	1.08%	416,788.74	0.24%	337.17%
合同资产	224,073.00	0.13%	570,463.88	0.33%	-60.72%
其他流动资产	132,731.89	0.08%	27,251.04	0.02%	387.07%
其他非流动资产	3,739,021.81	2.22%	415,913.42	0.24%	798.99%
应付账款	8,333,637.63	4.95%	13,913,735.12	8.16%	-40.10%
合同负债	1,088,956.83	0.65%	5,461,211.60	3.20%	-80.06%
应交税费	5,037,995.10	2.99%	3,159,842.49	1.85%	59.44%
其他应付款	9,854,575.71	5.86%	392,974.87	0.23%	2,407.69%
长期应付款	0.00	0.00%	606,634.99	0.36%	-100.00%
存货周转率	2.53	-	1.78	-	42.13%
未分配利润	5,495,183.68	3.27%	14,493,744.03	8.50%	-62.09%

资产负债项目重大变动原因：

货币资金较上年减少 35.03%，主要是 2021 年销售商品、提供劳务收到的现金比 2020 年减少 5,289.98 万元。

应收票据较上年减少 100.00%，主要是收到的票据都已在 2021 年承兑完成。

应收账款较上年增加 81.66%，主要是 2021 年较 2020 年增加销售收入 1,107 万元。

存货较上年减少 47.28%，主要是在产品减少 773.21 万元，原材料减少 348.46 万元。

预付款项较上年减少 69.08%，主要是一年以内的预付账款金额比上年同期减少 208.15 万元。

其他应收款比上年增加 337.17%，主要是往来款增加 140.06 万元。

合同资产比上年减少 60.72%，主要是质保金减少 42.03 万元，合同资产减值准备减少 7.39 万元。

其他流动资产比上年增加 387.07%，主要是待抵扣进项税额增加 10.54 万元。

其他非流动资产比上年增加 798.99%，主要是质保期尾款增加 349.80 万元，减值准备增加 17.49 万元。

应付账款比上年减少 40.10%，主要是一年以内的应付账款金额比上年同期减少 569.54 万元。

合同负债比上年减少 80.06%，主要是一年以内的合同负债金额比上年同期减少 329.78 万元。

应交税费比上年增加 59.44%，主要是 2021 年应交增值税增加 215.11 万元。

其他应付款比上年增加 2407.69%，主要是关联方借款增加 945.07 万元。

长期应付款比上年减少 100%，主要是减少应付融资租赁款。

存货周转率比上年增加 42.13%，主要是地铁 14 号线项目验收完成，相关存货成本全部结转。

未分配利润比上年减少 62.09%，主要是 2021 年权益分派派发现金红利 1,397.78 万元，2020 年权益分派派发现金红利 1,695.78 万元。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	86,522,113.38	-	75,451,026.69	-	14.67%
营业成本	52,601,080.83	60.79%	46,462,442.98	61.58%	13.21%
毛利率	39.21%	-	38.42%	-	-
销售费用	3,727,906.42	4.31%	3,011,771.36	3.99%	23.78%
管理费用	15,016,361.94	17.36%	12,351,459.26	16.37%	21.58%
研发费用	6,130,964.00	7.09%	4,751,428.93	6.30%	29.03%
财务费用	2,065,847.20	2.39%	3,242,409.64	4.30%	-36.29%
信用减值损失	-249,753.70	-0.29%	482,563.08	0.64%	-151.76%
资产减值损失	-357,357.99	-0.41%	137,431.05	0.18%	-360.03%
其他收益	427,903.43	0.49%	526,477.21	0.70%	-18.72%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	5,241,292.77	6.06%	5,732,109.56	7.60%	-8.56%
营业外收入	354,978.61	0.41%	2,849,316.80	3.78%	-87.54%
营业外支出	117,948.95	0.14%	1,797.00	0.00%	6,463.66%
净利润	5,701,422.64	6.59%	7,734,842.68	10.25%	-26.29%

项目重大变动原因：

1. 公司财务费用为 206.58 万元，较上一年减少 36.29%，原因为报告期内公司汇兑损失的减少。
2. 信用减值损失为-24.97 万元，较上一年减少 151.76%，原因为计提应收账款坏账准备金额。
3. 资产减值损失为-35.73 万元，较上一年减少 360.03%，原因为计提存货跌价准备金额。
4. 营业外收入为 35.49 万元，较上一年减少 87.54%，原因为 2020 年有年限超规定期限无需支付款项。
5. 营业外支出为 11.79 万元，较上一年增加 6463.66%，原因为缴纳房产税滞纳金。

(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	71,364,744.97	63,061,554.84	13.17%
其他业务收入	15,157,368.41	12,389,471.85	22.34%
主营业务成本	37,610,656.52	31,898,995.32	17.91%
其他业务成本	14,990,424.31	14,563,447.66	2.93%

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	营业成本	毛利率比上
-------	------	------	------	-------	------	-------

				上年同期 增减%	比上年同 期 增减%	年同期增减%
AFC 产品	46,847,657.29	22,059,365.12	52.91%	8.32%	7.18%	0.50%
非 AFC 产品	24,517,087.68	15,551,291.40	36.57%	23.74%	37.40%	-6.30%
服务费	15,157,368.41	14,990,424.31	1.10%	22.34%	2.93%	18.65%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，非 AFC 产品营业成本比上年同期增加 37.40%，主要原因是 2021 年非 AFC 产品收入增加。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	上海轨道交通十四号线发展有限公司	31,845,240.00	34.79%	否
2	欧姆龙社会解决方案有限公司	17,286,813.47	18.88%	否
3	普天轨道交通技术（上海）有限公司	4,808,744.00	5.25%	否
4	拉森特博洛有限公司	4,430,198.30	4.84%	否
5	上海久誉软件系统有限公司	4,016,672.00	4.39%	否
合计		62,387,667.77	68.15%	-

(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	上海青英自动化设备有限公司	2,375,261.00	7.78%	否
2	深圳市盛博科技嵌入式计算机有限公司	1,806,460.00	5.91%	否
3	上海冠人电子科技有限公司	1,719,900.00	5.63%	否
4	普天轨道交通技术（上海）有限公司	1,409,892.56	4.62%	否
5	上海旺君电子科技有限公司	1,018,903.56	3.34%	否
合计		8,330,417.12	27.28%	-

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	-6,107,641.81	33,719,873.43	-118.11%
投资活动产生的现金流量净额	-107,360.08	-370,567.51	-71.03%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,734,194.68	-17,638,464.34	-90.17%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额 2021 年较 2020 年减少 118.11%，主要为 2021 年销售商品，提供劳务收到的现金比 2020 年减少 5,289 万元。

投资活动产生的现金流量净额 2021 较 2020 年减少 71.03%，主要为减少固定资产、无形资产的采购。

筹资活动产生的现金流量净额 2021 年较 2020 年减少 90.17%，主要为减少支付关联方借款 869 万元。

(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
怡力信息科技（香港）股份有限公司	控股子公司	自动售检票系统和终端设备、自助服务设备、安全防范技术产品的销售、技术支持及售后服务。	100 万港元	1,243,536.85	1,101,450.33	3,240,492.63	540,471.40
怡力信息科技（印度）私人有限公司	参股公司	自动售检票系统和终端设备、自助服务设备、安全防范技术产品的销售、技术支持及售后服务。	10 万美元	1,312,460.07	964,008.35	2,410,715.44	133,545.54
怡力信	控股子	自动售	35 万新	77,132.95	-163,678.11	0.00	-1,859,663.67

息科技 (新加坡)私人有限公司	公司	检票系统和终端设备、自助服务设备、安全防范技术产品的销售、技术支持及售后服务。	加坡元				
--------------------	----	---	-----	--	--	--	--

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
怡力信息科技(印度)私人有限公司	与公司自动售检票系统和终端设备、自助服务设备、安全防范技术产品销售、技术支持及售后服务存在关联性	公司海外市场开拓、海外客户服务所需

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

公司坚持科技创新，不断加强企业产品创新和核心技术研发，积极与高等院校及科研机构开展研发项目，加大新技术、新产品的研发力度，并积极将研发成果转化为成熟产品，力求为客户提供高质量的产品。

1、公司本年实现营业收入 86,522,113.38 元，较上年增加 14.67%，原因为 2021 年较 2020 年收入增加 1,107 万元。

2、公司本年净资产为 109,861,112.58 元，较上年减少 7.03%，原因为 2021 年权益分派派发现金红利 1,397 万元。

3、本年度，公司未发行债权，银行贷款能够按合同约定偿还本金和利息，无到期未能偿还的情况发生，故公司不存在债权违约、债务无法按期偿还的情况。

4、公司三家子公司保持良好的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作良好，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；没有影响公司持续经营的事项发生；报告期内三会，公司董、监、高均有出席会议并表决相关重大事项，故公司不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职的情况。

5、报告期内，公司每月按时支付员工工资，按合同及审批流程履行供应商货款支付，故公司不存

在拖欠员工工资或者无法支付供应商货款的情况。

6、报告期内，公司各项经营资质均在有效期内，对于人员流失的岗位公司及时招录人员、设备定期维护、按时交付产品，故公司不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）的情况。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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.(三)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

是 否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

适用 不适用

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	违规担保是否完成整改
					起始	终止						
1	陈晓星	5,000,000	5,000,000	4,700,000	2020年12月18日	2023年12月17日	连带	是	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）		
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	5,000,000	4,700,000
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保		
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额		
公司为报告期内出表公司提供担保		

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

公司接受被担保人提供反担保的情况

适用 不适用

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

适用 不适用

公司因提供担保事项的涉诉情况

适用 不适用

担保合同履行情况

2020年12月18日，公司为公司实际控制人陈晓星先生向上海银行股份有限公司申请500万贷款提供担保，贷款期限3年。

(三) 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

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项		
接受关联方担保向银行申请授信额度	40,000,000	30,000,000
接受关联方的借款	20,000,000	12,800,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司在报告期内发生的偶发性关联交易是：1. 公司接受关联方的担保向银行申请授信额度；2. 公司接受关联方的借款，利息按同期银行贷款的基准利率，截止到报告期末已还款350万元。以上都是公司正常运营需要，不会损害公司及股东的利益，也不会对公司生产经营产生不利影响。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

√是 □否

发生原因、整改情况及对公司的影响：

报告期内，公司无违规关联交易。

(五) 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	2016年5月6日		挂牌	社保和公积金缴纳	社保和公积金全部按照国家规定缴纳	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年5月6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	2016年5月6日		挂牌	关联交易承诺	关联交易规范	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年5月6日		同业竞争	同业竞争承诺	2021年年底前完成怡力香港公	正在履行中

					司的股权处置	
--	--	--	--	--	--------	--

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	是	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.公司控股股东、实际控制人陈晓星已就公司申请股份在全国中小企业股份转让系统挂牌前的社保和公积金缴纳事宜作出承诺，报告期内社保和公积金全部按照国家规定缴纳。</p> <p>2.公司的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员已出具了《避免同业竞争的承诺函》，报告期内无同业竞争。</p> <p>3.公司的股东、董事、监事及高级管理人员承诺将严格按照《关联交易管理制度》等规定，报告期内关联交易规范。</p> <p>4.怡力香港的公司实际控制人陈晓星出具承诺： 原计划于 2021 年年底前怡力香港（即：香港怡力工程设备有限公司）完成公司注销，截止到报告期末，怡力香港和怡力信息之间还有款项 347992.82 元尚未结清，需要等此款项结清后，怡力香港方能去申请注销公司。此款项将于 2022 年年底前结清，但由于香港受疫情影响和香港公司注销处规定需实际控制人去办理注销事宜，该承诺事项的完成时间需往后延迟，预计 2023 年 6 月底前怡力香港将完成公司注销。</p>
--

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	其他货币资金	质押	4,564,537.10	2.71%	保函保证金
固定资产	生产设备	抵押	736,607.10	0.44%	售后回租
固定资产	房屋及建筑物	抵押	59,448,962.36	35.34%	抵押贷款
无形资产	土地使用权	抵押	8,594,458.71	5.11%	抵押贷款
总计	-	-	73,344,565.27	43.60%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述质押和抵押都是公司正常生产经营需要，不会对公司造成重大影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	8,119,650	16.2069%	0	8,119,650	16.2069%
	其中：控股股东、实际控制人	7,138,200	14.2479%	244,000	7,382,200	14.7349%
	董事、监事、高管	7,138,200	14.2479%	244,000	7,382,200	14.7349%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	41,980,313	83.7931%	0	41,980,313	83.7931%
	其中：控股股东、实际控制人	40,456,800	80.7522%	0	40,456,800	80.7522%
	董事、监事、高管	40,456,800	80.7522%	0	40,456,800	80.7522%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		50,099,963	-	0	50,099,963	-
普通股股东人数						3

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2021年1月4日，公司股东上海德丰杰龙升创业投资合伙企业（有限合伙）将其持有的公司股份244,000股通过大宗交易转让给公司控股股东、实际控制人、董事长陈晓星，致使陈晓星持有公司的无限售股份数增加244,000股。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押股 份数量	期末持有的 司法冻结 股份数量
1	陈晓星	47,595,000	244,000	47,839,000	95.4871%	40,456,800	7,382,200	0	0
2	上海赛炬投资咨询合伙企业（有限	2,259,983	0	2,259,983	4.5109%	1,523,513	736,470	0	0

	合伙)								
3	上海德丰杰龙升创业投资企业(有限合伙)	244,000	244,000	0	0.0000%	0	0	0	0
4	侯思欣	980	0	980	0.0020%	0	980	0	0
合计		50,099,963	488,000	50,099,963	100.0000%	41,980,313	8,119,650	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明:

上海赛炬投资咨询合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人为陈晓星先生,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	科技型中小企业短期贷款	浦发银行	银行	5,000,000	2020年3月12日	2021年3月11日	5.70%
2	科技履约贷款	上海银行	银行	5,000,000	2020年5月27日	2021年5月27日	4.35%
3	抵押贷款	浦发银行	银行	10,000,000	2020年6月5日	2021年6月4日	4.50%
4	抵押贷款	浦发银行	银行	5,000,000	2020年9月17日	2021年9月16日	5.00%
5	科技型中小企业短期贷款	上海银行	银行	5,000,000	2021年5月28日	2022年5月28日	4.35%
6	抵押贷款	浦发银行	银行	10,000,000	2021年6月7日	2022年6月6日	4.50%
7	科创贷	农业银行	银行	10,000,000	2021年6月30日	2022年6月28日	3.85%
8	抵押贷款	浦发银行	银行	5,000,000	2021年9月18日	2022年9月17日	4.50%
合计	-	-	-	55,000,000	-	-	-

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

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2021年7月16日	2.7900	-	-
合计	2.7900	-	-

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
陈晓星	董事长、总经理	男	否	1961年5月	2021年11月 10日	2024年11月 9日
徐元函	董事、副总经理	男	否	1982年7月	2021年11月 10日	2024年11月 9日
顾文杰	董事、副总经理	男	否	1986年9月	2021年11月 10日	2024年11月 9日
汪弘毅	董事、副总经理	男	否	1977年11月	2021年11月 10日	2024年11月 9日
周庆军	董事	男	否	1975年8月	2021年11月 10日	2024年11月 9日
周玮	监事	女	否	1972年2月	2021年11月 10日	2024年11月 9日
计颖	监事	女	否	1966年10月	2021年11月 10日	2024年11月 9日
杨建庆	监事	男	否	1962年9月	2021年11月 10日	2024年11月 9日
杨巧玲	财务总监	女	否	1972年3月	2021年11月 10日	2024年11月 9日
浦晓艳	董事会秘书	女	否	1986年3月	2021年11月 10日	2024年11月 9日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					6	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系与控股股东、实际控制人间关联关系。

(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》第一百四十六条规定的情形	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	财务负责人学过会计专业并从事会计工作已有二十多年。
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		
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
管理人员	27	2	1	28
行政人员	12	2	0	14
销售人员	6	1	2	5
财务人员	6	0	0	6
技术人员	33	20	3	50

生产人员	244	0	16	228
员工总计	328	25	22	331

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	4
本科	41	54
专科	47	52
专科以下	238	221
员工总计	328	331

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

报告期内，公司引进技术人才及管理人员，及时招聘各个岗位缺失人员，并通过各项政策及相关培训，提高员工的工作效率，降低人员成本。公司重视内外部培训，通过公司入职培训及外部培训结合，不断提升员工的职业素质和能力。公司根据国家及上海市薪酬调整方案，制定积极有效的薪酬策略，以达到激励员工的目的，公司执行国家及上海市相关的社会保险制度。需公司承担费用的离职退休职工人数无。

(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

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》、《公司章程》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规的要求，规范开展经营活动。公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均忠实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，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，公司董事、监事和高级管理人员等人事变动、对外投资、融资事项和关联交易等事项均已履行规定程序。

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

修订内容详见公司于 2022 年 6 月 24 日在全国股份转让系统官网上披露的公司《关于拟修订〈公司章程〉公告》（公告编号：2022-012）。

(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	3	5	4
------	---	---	---

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、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定的评估意见。

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

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，公司具有自主经营能力。

1、业务独立情况：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，未受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。

2、人员独立情况：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生。总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均在本公司工作。

3、资产完整及独立情况：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、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。

4、机构独立情况

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会、经营管理层等权力、决策、监督及经营管理机构，具有健全独立的法人治理结构，相关机构和人员能够依法履行职责。公司目前已经具备较为健全的组织结构和内部经营管理机构，设置的程序合法，不存在任何单位或个人干预公司机构设置的情况。

5、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员。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，公司独立进行财务决算、财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，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。

(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>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>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制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度持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制度，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，执行情况良好，公司未发生年度报告重大差错责任事件。截止到报告期末，公司还未制定年度报告重大差错责任追究制度。

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【2022】第 4-00370 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	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 22 层
审计报告日期	2022 年 6 月 24 日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	苏婷婷 王惠舫 5 年 1 年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5 年
会计师事务所审计报酬	20 万元

审计报告

大信审字[2022]第 4-00370 号

上海怡力信息科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海怡力信息科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 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 2021 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（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王惠舫

中国 · 北京

中国注册会计师：苏婷婷

二〇二二年六月二十四日

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	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	19,845,008.23	30,543,893.44
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、(二)	0.00	902,924.00
应收账款	五、(三)	55,651,861.87	30,635,203.49
应收款项融资			
预付款项	五、(四)	1,072,075.57	3,466,860.88
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、(五)	1,822,089.58	416,788.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(六)	14,373,976.71	27,266,641.08
合同资产	五、(七)	224,073.00	570,463.88
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(八)	132,731.89	27,251.04
流动资产合计		93,121,816.85	93,830,026.55
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、(九)	61,209,802.33	65,822,825.89
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十)	8,847,554.65	9,094,112.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十一)	87,668.04	121,568.00
递延所得税资产	五、(十二)	1,226,802.47	1,140,975.24
其他非流动资产	五、(十三)	3,739,021.81	415,913.42
非流动资产合计		75,110,849.30	76,595,395.33
资产总计		168,232,666.15	170,425,421.88
流动负债：			
短期借款	五、(十四)	30,039,034.72	25,065,460.77

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十五)	8,333,637.63	13,913,735.12
预收款项			
合同负债	五、(十六)	1,088,956.83	5,461,211.60
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十七)	2,695,762.23	2,240,009.40
应交税费	五、(十八)	5,037,995.10	3,159,842.49
其他应付款	五、(十九)	9,854,575.71	392,974.87
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(二十)	586,509.43	750,000.00
其他流动负债	五、(二十一)	39,015.27	40,889.04
流动负债合计		57,675,486.92	51,024,123.29
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、(二十二)	0.00	606,634.99
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、(二十三)	696,066.65	623,837.79
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		696,066.65	1,230,472.78
负债合计		58,371,553.57	52,254,596.07
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十四)	50,099,963.00	50,099,963.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	五、(二十五)	46,523,401.21	46,523,401.21
减：库存股			
其他综合收益	五、(二十六)	-145,233.71	-111,987.51
专项储备			
盈余公积	五、(二十七)	7,612,213.07	6,923,506.13
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十八)	5,495,183.68	14,493,744.03
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		109,585,527.25	117,928,626.86
少数股东权益		275,585.33	242,198.95
所有者权益（或股东权益）合计		109,861,112.58	118,170,825.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		168,232,666.15	170,425,421.88

法定代表人：陈晓星

主管会计工作负责人：杨巧玲

会计机构负责人：杨巧玲

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		18,453,957.23	29,228,358.20
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		0.00	902,924.00
应收账款		55,385,862.83	30,853,632.39
应收款项融资			
预付款项		865,046.91	3,454,260.68
其他应收款		1,388,670.39	55,769.57
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		14,366,021.46	27,266,641.08
合同资产		224,073.00	570,463.88
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,086.21	16,842.08
流动资产合计		90,688,718.03	92,348,891.88
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		3,067,600.25	1,398,832.50

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		61,151,115.18	65,794,917.94
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		8,847,554.65	9,094,112.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,226,802.47	1,140,975.24
其他非流动资产		3,739,021.81	415,913.42
非流动资产合计		78,032,094.36	77,844,751.88
资产总计		168,720,812.39	170,193,643.76
流动负债：			
短期借款		30,039,034.72	25,065,460.77
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		8,143,461.53	14,270,187.89
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,621,586.70	2,217,534.54
应交税费		4,957,235.70	2,990,945.91
其他应付款		9,490,488.44	17,663.81
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		1,088,956.83	5,461,211.60
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		586,509.43	750,000.00
其他流动负债		39,015.27	40,889.04
流动负债合计		56,966,288.62	50,813,893.56
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		0.00	606,634.99
长期应付职工薪酬			
预计负债		696,066.65	623,837.79

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		696,066.65	1,230,472.78
负债合计		57,662,355.27	52,044,366.34
所有者权益（或股东权益）：			
股本		50,099,963.00	50,099,963.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		46,523,401.21	46,523,401.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,612,213.07	6,923,506.13
一般风险准备			
未分配利润		6,822,879.84	14,602,407.08
所有者权益（或股东权益）合计		111,058,457.12	118,149,277.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		168,720,812.39	170,193,643.76

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业总收入		86,522,113.38	75,451,026.69
其中：营业收入	五、（二十九）	86,522,113.38	75,451,026.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		81,101,612.35	70,865,388.47
其中：营业成本	五、（二十九）	52,601,080.83	46,462,442.98
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加	五、(三十)	1,559,451.96	1,045,876.30
销售费用	五、(三十一)	3,727,906.42	3,011,771.36
管理费用	五、(三十二)	15,016,361.94	12,351,459.26
研发费用	五、(三十三)	6,130,964.00	4,751,428.93
财务费用	五、(三十四)	2,065,847.20	3,242,409.64
其中：利息费用		1,360,174.39	1,509,579.09
利息收入		37,930.73	24,033.48
加：其他收益	五、(三十五)	427,903.43	526,477.21
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、(三十六)	-249,753.70	482,563.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十七)	-357,357.99	137,431.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,241,292.77	5,732,109.56
加：营业外收入	五、(三十八)	354,978.61	2,849,316.80
减：营业外支出	五、(三十九)	117,948.95	1,797.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,478,322.43	8,579,629.36
减：所得税费用	五、(四十)	-223,100.21	844,786.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,701,422.64	7,734,842.68
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）		5,701,422.64	7,734,842.68
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）		33,386.38	147,777.68
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		5,668,036.26	7,587,065.00
六、其他综合收益的税后净额		-33,246.20	-70,929.92

(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-33,246.20	-70,929.92
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		-33,246.20	-70,929.92
(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		-33,246.20	-70,929.92
(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		5,668,176.44	7,663,912.76
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		5,634,790.06	7,516,135.08
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		33,386.38	147,777.68
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.11	0.15
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.11	0.15

法定代表人：陈晓星

主管会计工作负责人：杨巧玲

会计机构负责人：杨巧玲

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业收入		84,764,033.54	74,773,251.34
减：营业成本		54,231,161.44	49,741,832.96
税金及附加		1,559,451.96	1,044,117.10
销售费用		3,716,797.54	3,011,045.58
管理费用		10,517,367.80	9,690,590.86
研发费用		6,130,964.00	4,751,428.93
财务费用		2,049,495.46	3,245,568.09
其中：利息费用		1,360,174.39	1,509,579.09
利息收入		33,793.46	16,871.58
加：其他收益		383,757.97	304,304.63
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)		-142,594.76	499,260.53
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-357,357.99	137,431.05
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		6,442,600.56	4,229,664.03
加：营业外收入		354,978.61	2,849,316.80
减：营业外支出		117,948.95	1,797.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		6,679,630.22	7,077,183.83
减：所得税费用		-207,439.15	678,063.14
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		6,887,069.37	6,399,120.69
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填 列)		6,887,069.37	6,399,120.69
(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		6,887,069.37	6,399,120.69
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.14	0.13
(二)稀释每股收益(元/股)		0.14	0.13

(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		60,897,933.51	113,797,739.16
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		1,299,139.53	832,066.54
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十一）	3,119,217.39	2,373,649.53
经营活动现金流入小计		65,316,290.43	117,003,455.23
购买商品、接受劳务支付的现金		28,206,234.70	36,583,815.04
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		31,799,820.13	29,816,251.20
支付的各项税费		5,674,926.58	4,115,902.64
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十一）	5,742,950.83	12,767,612.92
经营活动现金流出小计		71,423,932.24	83,283,581.80
经营活动产生的现金流量净额		-6,107,641.81	33,719,873.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		107,360.08	370,567.51

的现金			
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		107,360.08	370,567.51
投资活动产生的现金流量净额		-107,360.08	-370,567.51
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		30,000,000.00	31,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（四十一）	12,800,000.00	9,740,000.00
筹资活动现金流入小计		42,800,000.00	41,240,000.00
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	28,187,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,141,653.58	18,454,431.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（四十一）	4,392,541.10	12,236,532.65
筹资活动现金流出小计		44,534,194.68	58,878,464.34
筹资活动产生的现金流量净额		-1,734,194.68	-17,638,464.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-114,379.41	-697,289.37
五、现金及现金等价物净增加额		-8,063,575.98	15,013,552.21
加：期初现金及现金等价物余额		23,344,047.11	8,330,494.90
六、期末现金及现金等价物余额		15,280,471.13	23,344,047.11

法定代表人：陈晓星

主管会计工作负责人：杨巧玲

会计机构负责人：杨巧玲

（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		59,217,094.98	113,574,131.50
收到的税费返还		1,299,139.53	832,066.54
收到其他与经营活动有关的现金		3,070,934.66	1,963,709.53
经营活动现金流入小计		63,587,169.17	116,369,907.57
购买商品、接受劳务支付的现金		29,994,666.21	39,903,378.41
支付给职工以及为职工支付的现金		28,918,906.45	27,969,732.03
支付的各项税费		5,607,252.30	4,115,902.64
支付其他与经营活动有关的现金		3,658,717.07	11,606,151.55
经营活动现金流出小计		68,179,542.03	83,595,164.63

经营活动产生的现金流量净额		-4,592,372.86	32,774,742.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		53,631.50	358,273.66
投资支付的现金		1,668,767.75	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,722,399.25	358,273.66
投资活动产生的现金流量净额		-1,722,399.25	-358,273.66
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		30,000,000.00	31,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		12,800,000.00	9,740,000.00
筹资活动现金流入小计		42,800,000.00	41,240,000.00
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	28,187,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,141,653.58	18,454,431.69
支付其他与筹资活动有关的现金		4,392,541.10	12,236,532.65
筹资活动现金流出小计		44,534,194.68	58,878,464.34
筹资活动产生的现金流量净额		-1,734,194.68	-17,638,464.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-90,124.95	-625,945.91
五、现金及现金等价物净增加额		-8,139,091.74	14,152,059.03
加：期初现金及现金等价物余额		22,028,511.87	7,876,452.84
六、期末现金及现金等价物余额		13,889,420.13	22,028,511.87

(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	50,099,963.00				46,523,401.21		-111,987.51		6,923,506.13		14,493,744.03	242,198.95	118,170,825.81
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	50,099,963.00				46,523,401.21		-111,987.51		6,923,506.13		14,493,744.03	242,198.95	118,170,825.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-33,246.20		688,706.94		-8,998,560.35	33,386.38	-8,309,713.23
(一) 综合收益总额							-33,246.20				5,668,036.26	33,386.38	5,668,176.44
(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								688,706.94	-14,666,596.61			-13,977,889.67	
1. 提取盈余公积								688,706.94	-688,706.94				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-13,977,889.67	-13,977,889.67
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	50,099,963.00			46,523,401.21		-145,233.71		7,612,213.07		5,495,183.68	275,585.33	109,861,112.58
----------	---------------	--	--	---------------	--	-------------	--	--------------	--	--------------	------------	----------------

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	50,099,963.00				46,523,401.21		-41,057.59		6,283,594.06		24,504,426.54	94,421.27	127,464,748.49
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	50,099,963.00				46,523,401.21		-41,057.59		6,283,594.06		24,504,426.54	94,421.27	127,464,748.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-70,929.92		639,912.07		-10,010,682.51	147,777.68	-9,293,922.68
（一）综合收益总额							-70,929.92				7,587,065.00	147,777.68	7,663,912.76
（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							639,912.07	-17,597,747.51				-16,957,835.44
1. 提取盈余公积							639,912.07	-639,912.07				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-16,957,835.44			-16,957,835.44
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	50,099,963.00			46,523,401.21		-111,987.51	6,923,506.13	14,493,744.03	242,198.95			118,170,825.81

法定代表人：陈晓星

主管会计工作负责人：杨巧玲

会计机构负责人：杨巧玲

(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	50,099,963.00				46,523,401.21				6,923,506.13		14,602,407.08	118,149,277.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,099,963.00				46,523,401.21				6,923,506.13		14,602,407.08	118,149,277.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								688,706.94			-7,779,527.24	-7,090,820.30
（一）综合收益总额											6,887,069.37	6,887,069.37
（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									688,706.94		-14,666,596.61	-13,977,889.67
1. 提取盈余公积									688,706.94		-688,706.94	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-13,977,889.67	-13,977,889.67
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、本年年末余额	50,099,963.00				46,523,401.21				7,612,213.07		6,822,879.84	111,058,457.12

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	50,099,963.00				46,523,401.21				6,283,594.06		25,801,033.90	128,707,992.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,099,963.00				46,523,401.21				6,283,594.06		25,801,033.90	128,707,992.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								639,912.07		-11,198,626.82	-10,558,714.75	
（一）综合收益总额										6,399,120.69	6,399,120.69	
（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								639,912.07		-17,597,747.51	-16,957,835.44	
1. 提取盈余公积								639,912.07		-639,912.07		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-16,957,835.44	-16,957,835.44	
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	50,099,963.00				46,523,401.21				6,923,506.13		14,602,407.08	118,149,277.42

三、 财务报表附注

上海怡力信息科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、 企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

上海怡力信息科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)在上海市工商行政管理局注册登记, 前身是上海怡力工程设备有限公司, 成立于1997年3月6日, 现持有上海市工商行政管理局换发的《营业执照》, 统一社会信用代码为91310000630803182L, 公司法人代表人为陈晓星。本公司于2015年10月28日改制为股份有限公司。经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准, 于2016年5月6日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让, 证券代码:837136, 截至2021年12月31日, 本公司股本为人民币5,009.9963万元, 公司注册地址为上海市嘉定区叶城路1288号。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司的主营业务是城市轨道交通自动售检系统设备的设计、研发、装配制造以及相关的技术服务和维护服务。

(三) 本财务报表业经本公司董事会于2022年6月24日决议批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本年度公司的合并财务报告报表范围为上海怡力信息科技股份有限公司、怡力信息科技(香港)股份有限公司、怡力信息科技(印度)私人有限公司、怡力信息科技(新加坡)私人有限公司, 详见本附注七、在其他主体中的权益披露。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《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。

(二) 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

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况、2021 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

本公司以一年 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。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 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。

(六) 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。

中国境内企业设在境外的子公司在境外发生的交易或者事项，因受法律法规限制等境内不存在或者交易不常见，企业会计准则未作出规范的，可以将境外子公司已经进行的会计处理结果，在符合基本准则的原则下，按照国际财务报告准则进行调整后，并入境内母公司合并财务报表的相关项目。

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。

(七) 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。

(八) 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近似汇率折算。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近似汇率。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。

（九）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；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

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。

②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。

③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。

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。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。

②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：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，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。

(十) 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债权投资（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有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，借款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

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，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。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：合并关联方款项

应收账款组合 2：账龄组合

应收票据组合 1：银行承兑汇票组合

应收票据组合 2：商业承兑汇票组合

对于划分为应收账款组合 1、应收票据组合 1 不计提坏账准备。

对于划分为组合 2 的应收账款、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，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。

(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。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

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：合并关联方款项

其他应收款组合 2：保证金、押金、退税款、备用金等

其他应收款组合 3：账龄组合

对于划分为组合 1、2 不计提坏账准备。

对于划分为组合 3 的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测。

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）。

(十一) 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。材料采购、发出商品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取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，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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。

(十二) 合同资产和合同负债

1. 合同资产的确认方法及标准

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。

(十三) 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应当采用成本法核算，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，本公司应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，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。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，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：房屋及建筑物、办公及电子设备、生产设备、运输设备等；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（%）
房屋及建筑物	30	5.00	3.17
办公及电子设备	3、5	5.00	19.00、31.67
生产设备	3、5、10	5.00	9.50、19.00、31.67
运输设备	5	5.00	19.00

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。

（十五）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。

（十六）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。

（十七）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
计算机软件	3	直线法
土地使用权	50	直线法

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。

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、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。

(十九) 长期待摊费用

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

(二十) 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。

(二十一) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

质量保修金

质量保修金是指合同中约定货物交付营运后，在质量保证期间如发生质量问题免费进行维修。本公司根据实际经验按货物收入的 1%计提质量保修金确定为预计负债。

(二十二) 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。

公司收入确认的具体原则如下：

1、项目合同

本公司与客户之间的项目合同通常包含设备销售、调试安装服务、销售产品设备的伴随服务的组合等多项承诺的合同。对于其中可单独区分的设备销售和安装服务，本公司将其分别作为单项履约义务。对于由不可单独区分的设备销售和调试安装服务组成的组合，由于客户能够从每一个组合或每一个组合与其他易于获得的资源一起使用中受益，且这些组合彼此之间可明确区分，故本公司将上述每一个组合分别构成单项履约义务。如履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取

款项，则符合对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。

2、销售商品合同

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。

3、提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含 AFC 系统日常保养和维修服务、销售产品设备的伴随服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。

(二十三) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2.该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3.该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

(二十四) 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。

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。

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。

(二十五) 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。

（二十六）租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日/变更日，本公司评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

1. 本公司作为承租人

（1）使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

①租赁负债的初始计量金额；

②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

③本公司发生的初始直接费用；

④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁合同约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

(2) 租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- ①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- ②本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- ③租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项。

租赁期开始日后，本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。在租赁期开始日后，因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将差额计入当期损益。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司对短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

2. 本公司作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

(二十七) 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

财政部于2018年发布了修订后的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行调整，具体会计政策见附注三、(二十七)。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评

估其是否为租赁或者包含租赁。

2. 会计政策变更的影响

无影响。

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
教育税附加	应纳流转税额	3%
地方教育税附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳所得税额	15%

存在不同纳税主体，所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
上海怡力信息科技股份有限公司	15%
怡力信息科技（香港）股份有限公司	（注）
怡力信息科技（印度）私人有限公司	（注）
怡力信息科技（新加坡）私人有限公司	（注）

注：适用所在地企业所得税税率。

(二) 重要税收优惠及批文

本公司于 2020 年 10 月 23 日取得编号为 GR202031000053 的“高新技术企业证书”，2021 年度适用的企业所得税税率为 15%。

五、 合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	4,589.08	18,304.14
银行存款	15,275,882.05	23,325,742.97
其他货币资金	4,564,537.10	7,199,846.33
合计	19,845,008.23	30,543,893.44
其中：存放在境外的款项总额	1,391,051.00	1,315,535.24

注：截止 2021 年 12 月 31 日，其他货币资金均为保函保证金。存放在境外的款项总额为境外子公司现金及银行存款。

受限制的货币资金如下：

类别	期末余额	期初余额
保函保证金	4,564,537.10	7,199,846.33
合计	4,564,537.10	7,199,846.33

(二) 应收票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		185,066.00
商业承兑汇票		755,640.00
减：坏账准备		37,782.00
合计		902,924.00

1. 应收票据分类披露

按组合计提坏账准备的应收票据

①组合 2：商业承兑汇票组合

账龄	期末数			期初数		
	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				755,640.00	5	37,782.00
合计				755,640.00		37,782.00

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	47,699,994.41	25,520,101.41
1至2年	9,315,242.53	5,340,129.85
2至3年	2,101,698.97	512,891.22
3至4年	59,483.99	2,434,386.00
4至5年	2,276,116.00	44,794.20
5年以上	656,595.63	3,114,519.57
减：坏账准备	6,457,269.66	6,331,618.76
合计	55,651,861.87	30,635,203.49

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末数			
	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	62,109,131.53	100.00	6,457,269.66	10.40
其中：组合 1：合并关联方组合				

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
组合2: 账龄组合	62,109,131.53	100.00	6,457,269.66	10.40
合计	62,109,131.53	100.00	6,457,269.66	10.40

类别	期初数			
	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	2,407,518.52	6.51	2,407,518.52	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	34,559,303.73	93.49	3,924,100.24	11.35
其中: 组合1: 合并关联方组合				
组合2: 账龄组合	34,559,303.73	93.49	3,924,100.24	11.35
合计	36,966,822.25	100.00	6,331,618.76	17.13

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合2: 账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	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	47,699,994.41	5.00	2,388,005.29	25,520,101.41	5.00	1,276,190.48
1至2年	9,315,242.53	10.00	931,524.25	5,340,129.85	10.00	534,012.98
2至3年	2,101,698.97	30.00	630,509.69	512,891.22	30.00	153,867.37
3至4年	59,483.99	50.00	29,742.00	2,434,386.00	50.00	1,217,193.00
4至5年	2,276,116.00	80.00	1,820,892.80	44,794.20	80.00	35,835.36
5年以上	656,595.63	100.00	656,595.63	707,001.05	100.00	707,001.05
合计	62,109,131.53	—	6,457,269.66	34,559,303.73	—	3,924,100.24

3. 坏账准备情况

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	其他变动	
按单项评估计提坏账准备	2,407,518.52		2,407,518.52			
按组合计提坏账准备	3,924,100.24	2,533,169.42				6,457,269.66
合计	6,331,618.76	2,533,169.42	2,407,518.52			6,457,269.66

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位名称	转回或收回金额	收回方式
香港怡力工程设备有限公司	2,407,518.52	收回金额
合计	2,407,518.52	—

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
上海轨道交通十四号线发展有限公司	20,820,680.00	33.52	1,041,034.00
欧姆龙社会解决方案有限公司	13,733,855.84	22.11	686,692.79
拉森特博洛有限公司	8,564,525.63	13.79	634,942.65
新科电子（新加坡）有限公司	2,462,184.50	3.96	243,288.00
欧创系统科技有限公司	2,311,771.00	3.72	1,809,175.55
合计	47,893,016.97	77.10	4,415,132.99

(四) 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	1,056,080.30	98.51	3,137,591.43	90.50
1 年以上	15,995.27	1.49	329,269.45	9.50
合计	1,072,075.57	100.00	3,466,860.88	100.00

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
上海怡力信息科技股份有限公司	萨瓦尼尼国际贸易（上海）有限公司	9,578.83	1 年以上	长期供应商，尾款未结清
上海怡力信息科技股份有限公司	上海佳桀电子科技有限公司	3,420.69	1 年以上	公司经营异常，未提供发票
—	合计	12,999.52	—	—

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 (%)
上海永靖电子科技有限公司	545,973.77	50.93
Affix Electronica, S.L.	96,150.69	8.97
马格内梯克控制系统（上海）有限公司	94,806.58	8.84
SPC International (India) Pvt Ltd	84,992.87	7.93
上海灵移数码电子科技有限公司	43,659.93	4.07
合计	865,583.84	80.74

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	2,028,329.84	463,158.25
减：坏账准备	206,240.26	46,369.51
合计	1,822,089.58	416,788.74

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	15,078.67	10,842.77
保证金、押金	165,090.18	91,164.16
往来款	1,757,650.23	357,004.52
其他	90,510.76	4,146.80
减：坏账准备	206,240.26	46,369.51
合计	1,822,089.58	416,788.74

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,613,613.12	71,708.84
1 至 2 年	41,473.87	346,226.64
2 至 3 年	331,520.08	9,500.00
3 至 4 年	9,500.00	9,900.00
4 至 5 年	9,900.00	11,480.00
5 年以上	22,322.77	14,342.77
减：坏账准备	206,240.26	46,369.51
合计	1,822,089.58	416,788.74

(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	46,369.51			46,369.51
2021 年 1 月 1 日余额在本期	46,369.51			46,369.51
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	160,380.61			160,380.61
本期转回				
本期核销				
其他变动	-509.86			-509.86
2021 年 12 月 31 日余额	206,240.26			206,240.26

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海永靖电子科技有限公司	往来款	1,406,440.00	1 年以内	69.34	70,322.00

Elis Engineering & System (HK) Limited	往来款	347,992.82	1年以内 1,185.52 元; 1-2 年 21,429.30 元; 2-3 年 325,378.00 元	17.16	99,815.61
First-Tech Engineering Ltd	往来款	85,848.00	1 年以内	4.23	4,292.40
Monorail(Mumbai)	押金	53,436.07	1 年以内	2.63	
Kolkata Tender	押金	52,268.87	1 年以内	2.58	
合计		1,945,985.76		95.94	174,430.01

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	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	8,858,057.45	488,926.36	8,369,131.09	12,342,688.77	493,947.37	11,848,741.40
在产品	5,051,452.24	261,341.44	4,790,110.80	12,783,546.50		12,783,546.50
库存商品	1,198,477.72		1,198,477.72	2,612,002.77		2,612,002.77
低值易耗品	16,257.10		16,257.10	22,350.41		22,350.41
合计	15,124,244.51	750,267.80	14,373,976.71	27,760,588.45	493,947.37	27,266,641.08

2. 存货跌价准备的增减变动情况

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	493,947.37		5,021.01		488,926.36
在产品		261,341.44			261,341.44
合计	493,947.37	261,341.44	5,021.01		750,267.80

(七) 合同资产

1. 合同资产分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	248,970.00	24,897.00	224,073.00	669,223.76	98,759.88	570,463.88
合计	248,970.00	24,897.00	224,073.00	669,223.76	98,759.88	570,463.88

2. 合同资产减值准备

(1) 按组合计提减值准备的合同资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	减值准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	减值准备
质保金组合	248,970.00	10.00	24,897.00	669,223.76	14.76	98,759.88
合计	248,970.00	10.00	24,897.00	669,223.76	14.76	98,759.88

(2) 合同资产减值准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	转回	核销	其他变动	
质保金	98,759.88		73,862.88			24,897.00
合计	98,759.88		73,862.88			24,897.00

(八)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	132,731.89	27,251.04
合计	132,731.89	27,251.04

(九)固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	61,209,802.33	65,822,825.89
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	61,209,802.33	65,822,825.89

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	76,501,915.54	5,155,755.88	1,279,104.01	1,416,345.12	84,353,120.55
2.本期增加金额	-8,057.92			98,775.49	90,717.57
(1) 购置				100,177.17	100,177.17
(2) 汇率影响				-1,401.68	-1,401.68
(3) 其他	-8,057.92				-8,057.92
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 房屋价值调整					
4.期末余额	76,493,857.62	5,155,755.88	1,279,104.01	1,515,120.61	84,443,838.12
二、累计折旧					
1.期初余额	14,059,670.06	2,235,165.15	958,589.51	1,276,869.94	18,530,294.66
2.本期增加金额					
(1) 计提	2,985,225.20	1,572,993.41	83,194.15	65,433.79	4,706,846.55
(2) 汇率影响				-3,105.42	-3,105.42
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	17,044,895.26	3,808,158.56	1,041,783.66	1,339,198.31	23,234,035.79
三、账面价值					

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	办公及电子设备	合计
1. 期末账面价值	59,448,962.36	1,347,597.32	237,320.35	175,922.30	61,209,802.33
2. 期初账面价值	62,442,245.48	2,920,590.73	320,514.50	139,475.18	65,822,825.89

(2) 截止 2021 年 12 月 31 日，期末已提足折旧仍继续使用的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
电子及办公设备	1,345,368.05	1,278,099.73		67,268.32
生产设备	1,157,823.19	1,099,932.05		57,891.14
运输设备	897,116.14	852,260.33		44,855.81
合计	3,400,307.38	3,230,292.11	-	170,015.27

(十) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	10,815,000.00	464,093.35	11,279,093.35
2. 本期增加金额			
购置			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	10,815,000.00	464,093.35	11,279,093.35
二、累计摊销			
1. 期初余额	2,000,775.00	184,205.57	2,184,980.57
2. 本期增加金额	219,766.29	26,791.84	246,558.13
(1) 计提	219,766.29	26,791.84	246,558.13
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	2,220,541.29	210,997.41	2,431,538.70
三、账面价值			
1. 期末账面价值	8,594,458.71	253,095.94	8,847,554.65
2. 期初账面价值	8,814,225.00	279,887.78	9,094,112.78

(十一) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	121,568.00		33,899.96		87,668.04
合计	121,568.00		33,899.96		87,668.04

(十二) 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	1,009,852.30	6,732,348.72	973,307.46	6,488,716.40
预计负债	104,410.00	696,066.65	93,575.67	623,837.79
存货跌价准备	112,540.17	750,267.80	74,092.11	493,947.37
小 计	1,226,802.47	8,178,683.17	1,140,975.24	7,606,501.56

2. 未确认递延所得税资产明细（注）

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	1,859,663.67	
合 计	1,859,663.67	

注：本期未确认可抵扣亏损为新加坡子公司本期净利润，金额为-1,859,663.67元。

（十三）其他非流动资产

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
质保期尾款	3,935,812.43	196,790.62	3,739,021.81	437,803.60	21,890.18	415,913.42
合 计	3,935,812.43	196,790.62	3,739,021.81	437,803.60	21,890.18	415,913.42

（十四）短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	15,000,000.00	20,045,244.19
保证借款	15,039,034.72	5,020,216.58
合 计	30,039,034.72	25,065,460.77

（十五）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）	7,879,112.33	13,574,542.30
1年以上	454,525.30	339,192.82
合 计	8,333,637.63	13,913,735.12

2. 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
上海中软华腾软件系统有限公司	206,250.00	未结算催收
上海天跃科技股份有限公司	62,250.00	未结算催收
上海凯轶实业有限公司	50,000.00	未结算催收
上海博机电器有限公司	43,560.00	未结算催收

上海同初模具有限公司	33,808.00	长期供应商，尾款未结清
合计	395,868.00	—

(十六) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	523,356.62	3,821,227.47
1年以上	565,600.21	1,639,984.13
合计	1,088,956.83	5,461,211.60

(十七) 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	2,240,009.40	29,242,142.44	29,050,148.61	2,432,003.23
离职后福利-设定提存计划		3,013,430.52	2,749,671.52	263,759.00
合计	2,240,009.40	32,255,572.96	31,799,820.13	2,695,762.23

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	1,905,817.71	24,884,508.33	24,836,501.41	1,953,824.63
职工福利费	87,432.00	1,052,392.71	929,614.71	210,210.00
社会保险费	149,175.69	2,091,292.75	2,068,333.84	172,134.60
其中：医疗保险费	134,315.70	1,732,594.16	1,714,875.86	152,034.00
工伤保险费		46,768.93	42,671.93	4,097.00
生育保险费	14,859.99	181,413.80	180,270.19	16,003.60
其他		130,515.86	130,515.86	
住房公积金	97,584.00	1,163,606.00	1,165,356.00	95,834.00
工会经费和职工教育经费		50,342.65	50,342.65	
合计	2,240,009.40	29,242,142.44	29,050,148.61	2,432,003.23

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		2,921,823.05	2,665,765.85	256,057.20
失业保险费		91,607.47	83,905.67	7,701.80
合计		3,013,430.52	2,749,671.52	263,759.00

(十八) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	4,245,202.18	2,094,067.20
企业所得税	104,632.18	694,922.56
房产税	183,348.60	160,637.10

税种	期末余额	期初余额
土地使用税	5,111.70	5,111.70
城市维护建设税	217,572.14	101,465.45
教育费附加	130,543.28	60,879.26
地方教育附加	87,028.86	40,586.18
其他税费	64,556.16	2,173.04
合计	5,037,995.10	3,159,842.49

(十九) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	9,854,575.71	392,974.87
合计	9,854,575.71	392,974.87

其他应付款项

按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
关联方借款	9,481,786.44	31,025.33
往来款	240,103.37	312,702.93
预提费用	104,915.97	29,609.57
押金及保证金	8,600.00	
其他	19,169.93	19,637.04
合计	9,854,575.71	392,974.87

(二十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	586,509.43	750,000.00
合计	586,509.43	750,000.00

(二十一) 其他流动负债

款项性质	期末余额	期初余额
待转销项税	39,015.27	40,889.04
合计	39,015.27	40,889.04

(二十二) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款		562,500.00
其中：未确认融资费用		-78,750.00
其他长期应付款项		44,134.99
合计		606,634.99

(二十三) 预计负债

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
产品质量保证	623,837.79	542,926.74	470,697.88	696,066.65	质保金
合计	623,837.79	542,926.74	470,697.88	696,066.65	

注：公司所售货物交付营运后，在质量保证期间如发生质量问题免费进行维修。本公司根据实际经验按销售货物收入的1%计提质量保修金确定为预计负债。

(二十四) 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	50,099,963.00						50,099,963.00

(二十五) 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(股本溢价)	46,523,401.21			46,523,401.21
合计	46,523,401.21			46,523,401.21

(二十六) 其他综合收益

项目	期初	本期发生额						期末
	余额	本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 留存收益	减：所 得税费 用	税后归属 于母公司	税后归 属于少 数股东	余额
将重分类进损益的其他综合收益								
其中：外币财务报表折算差额	-111,987.51	-33,246.20				-33,246.20		-145,233.71
其他综合收益合计	-111,987.51	-33,246.20				-33,246.20		-145,233.71

(二十七) 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	6,923,506.13	688,706.94		7,612,213.07
合计	6,923,506.13	688,706.94		7,612,213.07

(二十八) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	15,738,731.96	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-1,244,987.93	
调整后期初未分配利润	14,493,744.03	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,668,036.26	
减：提取法定盈余公积	688,706.94	10%
应付普通股股利	13,977,889.67	

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
期末未分配利润	5,495,183.68	

由于期初会计差错更正，影响期初未分配利润-1,244,987.93元，详见“十一、（一）前期会计差错”。

（二十九）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	71,364,744.97	37,610,656.52	63,061,554.84	31,898,995.32
AFC 产品	46,847,657.29	22,059,365.12	43,248,629.81	20,580,809.32
非 AFC 产品	24,517,087.68	15,551,291.40	19,812,925.03	11,318,186.00
二、其他业务小计	15,157,368.41	14,990,424.31	12,389,471.85	14,563,447.66
服务费	15,157,368.41	14,990,424.31	12,389,471.85	14,563,447.66
合计	86,522,113.38	52,601,080.83	75,451,026.69	46,462,442.98

（三十）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	1,018,910.40	642,548.40
土地使用税	20,446.80	20,446.80
城市维护建设税	235,663.64	157,725.65
教育费附加	141,398.18	94,635.39
地方教育附加	94,265.47	63,090.26
印花税	48,039.15	65,670.60
其他	728.32	1,759.20
合计	1,559,451.96	1,045,876.30

（三十一）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,979,550.60	1,816,932.72
差旅费	161,476.96	183,029.91
维护费	828,146.74	196,525.38
业务招待费	201,192.50	576,023.58
办公费	91,497.29	82,978.58
其他	466,042.33	156,281.19
合计	3,727,906.42	3,011,771.36

（三十二）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,286,421.60	7,774,842.75
折旧费	1,127,285.51	901,618.49
车辆使用费	561,162.96	553,877.31
业务招待费	436,978.86	506,145.56
服务咨询费	893,811.57	479,434.00
办公费	97,089.83	341,791.56
差旅费	122,117.41	358,453.41

项目	本期发生额	上期发生额
残疾人保障金		25,853.00
水电费	140,149.14	132,447.18
劳务费	172,689.47	210,327.95
其他	2,178,655.59	1,066,668.05
合计	15,016,361.94	12,351,459.26

(三十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,248,621.91	4,170,581.68
材料费	657,289.02	229,342.97
专利费	35,625.00	113,382.74
折旧费、摊销费用	37,414.77	57,679.38
其他	152,013.30	180,442.16
合计	6,130,964.00	4,751,428.93

(三十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,360,174.39	1,509,579.09
减：利息收入	37,930.73	24,033.48
汇兑损失	593,742.55	1,491,374.80
减：汇兑收益		
手续费支出	20,241.99	117,989.78
其他支出	129,619.00	147,499.45
合计	2,065,847.20	3,242,409.64

(三十五) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
嘉定区政府财政补助	254,000.00	218,000.00	与收益相关
个税返还	6,257.97	17,555.56	与收益相关
其他补贴款	47,645.46	290,921.65	与收益相关
补贴款（专利补贴）	120,000.00		与收益相关
合计	427,903.43	526,477.21	

本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 427,903.43 元。

(三十六) 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	-216,980.56	538,769.43
其他应收款信用减值损失	-70,555.14	-18,424.35
应收票据信用减值损失	37,782.00	-37,782.00
合计	-249,753.70	482,563.08

(三十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	73,862.88	133,750.72

项目	本期发生额	上期发生额
其他非流动资产减值损失	-174,900.44	3,680.33
存货跌价损失	-256,320.43	
合计	-357,357.99	137,431.05

(三十八) 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
无需支付的款项	354,978.61	2,000,000.00	354,978.61
合同补偿款		841,640.00	
其他		7,676.80	
合计	354,978.61	2,849,316.80	354,978.61

(三十九) 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
滞纳金	116,754.95		116,754.95
其他	1,194.00	1,797.00	1,194.00
合计	117,948.95	1,797.00	117,948.95

(四十) 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	-137,272.98	690,089.22
递延所得税费用	-85,827.23	154,697.46
合计	-223,100.21	844,786.68

1. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	5,478,322.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	821,748.36
子公司适用不同税率的影响	-21,866.78
调整以前期间所得税的影响	-438,299.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	76,263.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-73,502.63
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	316,142.82
研发费用加计扣除	-903,586.09
所得税费用	-223,100.21

(四十一) 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	3,119,217.39	2,373,649.53
其中：补贴收入	421,645.46	508,921.65
利息收入	37,930.73	24,033.48
保函保证金回收	2,565,185.37	867,652.40
个税返还	6,257.97	17,555.56
往来款	88,197.86	955,486.44
支付其他与经营活动有关的现金	6,206,237.12	12,767,612.92
其中：付现费用	6,206,237.12	12,082,612.92
备用金、押金、保证金		685,000.00

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
收到其他与筹资活动有关的现金	12,800,000.00	9,740,000.00
其中：关联方借款	12,800,000.00	8,240,000.00
售后回租款		1,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	4,392,541.10	12,236,532.65
其中：关联方借款	3,537,541.10	12,236,532.65
售后回租款	855,000.00	

(四十二) 现金流量表补充资料

1. 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	5,701,422.64	7,734,842.68
加：信用减值损失	249,753.70	-482,563.08
资产减值准备	357,357.99	-137,431.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,093,872.23	3,824,361.86
使用权资产折旧	610,714.32	
无形资产摊销	269,251.73	269,598.30
长期待摊费用摊销	29,797.03	31,860.14
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,270,049.44	2,275,176.81
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-85,827.23	154,697.46
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）	12,636,226.99	-3,822,135.85
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-23,343,825.88	28,747,845.80
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-7,896,434.77	-4,876,379.64

项目	本期发生额	上期发生额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,107,641.81	33,719,873.43
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	15,280,471.13	23,344,047.11
减：现金的期初余额	23,344,047.11	8,330,494.90
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	-8,063,575.98	15,013,552.21

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	15,280,471.13	23,344,047.11
其中：库存现金	4,589.08	18,304.14
可随时用于支付的银行存款	15,275,882.05	23,325,742.97
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	15,280,471.13	23,344,047.11

(四十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,564,537.10	保函保证金
固定资产	736,607.10	售后回租
固定资产	59,448,962.36	抵押贷款
无形资产	8,594,458.71	抵押贷款
合计	73,344,565.27	

(四十四) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	485,155.40	6.3757	3,093,205.28
印度卢比	8,812,053.36	0.0859	756,724.20
港币	687,760.24	0.8176	562,312.77
新加坡元	15,264.00	4.7179	72,014.03

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款			
其中：美元	3,502,755.36	6.3757	22,332,517.36
新币	1,173,618.99	4.7179	5,537,017.03
港币	2,660,971.98	0.8176	2,175,610.69
欧元	79,350.00	7.2197	572,883.20
其他应收款			
其中：港币	425,353.55	0.8176	347,769.07
新币	520.00	4.7179	2,453.31
印度卢比	1,300,934.00	0.0859	111,716.10
应付账款			
其中：新币	27,519.00	4.7179	129,831.90
港币	27,215.00	0.8176	22,250.99
印度卢比	2,246,897.00	0.0859	192,949.51
其他应付款			
其中：新币	50,892.00	4.7179	240,103.37
港币	128,321.88	0.8176	104,915.97
印度卢比	222,046.00	0.0859	19,067.93

2. 重要境外经营实体的记账本位币

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
怡力信息科技（香港）股份有限公司	中国香港	港币	日常结算货币
怡力信息科技（印度）私人有限公司	印度	印度卢比	日常结算货币
怡力信息科技（新加坡）私人有限公司	新加坡	新加坡币	日常结算货币

六、合并范围的变更

本期新增合并范围内的子公司为怡力信息科技（新加坡）私人有限公司。该子公司为上海怡力信息股份有限公司新设新加坡全资子公司，成立于2021年2月19日并取得新加坡当地的公司注册证书，主要业务为开展自动售检票系统等产品的销售、技术支持及售后服务业务。

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
怡力信息科技（香港）股份有限公司	中国香港	中国香港	AFC 及相关服务	100		投资设立

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
怡力信息科技(印度)私人有限公司	印度	印度	AFC 及相关服务	75		投资设立
怡力信息科技(新加坡)私人有限公司	新加坡	新加坡	AFC 及相关服务	100		投资设立

八、与金融工具相关的风险

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,公司风险管理的基本策略是确认和分析公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

公司的金融工具面临主要风险是市场风险、信用风险以及流动风险。

(一) 市场风险

市场风险指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险,市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1、利率风险

利率风险指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要与公司以浮动利率计息的借款有关。

截止 2021 年 12 月 31 日,公司短期借款中抵押借款 1,000.00 万元的贷款利率为中国人民银行公布实施的一年期贷款基准利率+65BPS,抵押借款 500.00 万元的贷款利率为中国人民银行公布实施的一年期贷款基准利率+65BPS,保证借款 500.00 万元的贷款利率为中国人民银行公布实施的一年期贷款基准利率+50BPS,抵押借款 1,000.00 万元的贷款利率为中国人民银行公布实施的一年期贷款基准利率。在其他变量不变的假设下,假定利率变动 50 个基点,不会对公司利润总额和股东权益产生重大影响。

2、外汇风险

外汇风险指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司主要的外币货币性项目(详见“本附注五(三十九)外币货币性项目”)是出口销售产生的应收账款和银行存款。针对出口销售的外汇风险,公司在制定销售价格时综合考虑了外汇汇率变动的因素。

(二) 信用风险

信用风险指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。公司的信用风险主要产生于银行存款、应收票据和应收账款。

1、银行存款

公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型银行，信用风险较低。

2、应收款项

公司对客户的财务及信用状况、履约能力等方面进行必要的调查，在签订销售合同时，明确销售产品的销售方式和价格。财务部设置应收票据和应收账款台账，详细反应对各客户应收票据和应收账款的变动、余额、账龄情况，销售部执行合同管理，对销售回款情况进行跟踪，以确保公司不会面临重大坏账风险。

(三)流动风险

流动风险指公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。管理流动风险时，公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

截止 2021 年 12 月 31 日，公司主要金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限情况如下：

项目	期末余额	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	30,039,034.72	30,039,034.72			
应付账款	8,333,637.63	8,333,637.63			
其他应付款	9,854,575.71	9,854,575.71			
一年内到期的非流动负债	586,509.43	586,509.43			
合计	48,813,757.49	48,813,757.49			

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司实际控制人

本公司实际控制为自然人陈晓星，持有公司 47,839,000 股股份，占公司股份总额的 95.4871%。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 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
上海赛炬投资咨询合伙企业（有限合伙）	股东
侯思欣	股东
林慧娟	实际控制人陈晓星的配偶

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
香港怡力工程设备有限公司	实际控制人陈晓星控股的公司
顾文杰	董事
徐元函	董事
汪弘毅	董事
周庆军	董事
杨建庆	总经理助理、监事
周玮	监事
计颖	监事
浦晓艳	董事会秘书
杨巧玲	财务经理
Dinesh Mohan Aggarwal	印度子公司股东

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本期无。

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈晓星	上海怡力信息科技股份有限公司	60,000,000.00	2020-11-13	2025-11-12	否
陈晓星、上海市科技创业中心	上海怡力信息科技股份有限公司	5,000,000.00	2021-5-28	2025-5-27	否
陈晓星	上海怡力信息科技股份有限公司	13,500,000.00	2021-6-29	2024-6-28	否

3. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日
陈晓星	拆入	1,000,000.00	2021-5-20	2021-6-29
陈晓星	拆入	500,000.00	2021-5-25	2021-6-29
陈晓星	拆入	100,000.00	2021-5-25	2021-9-28
陈晓星	拆入	1,400,000.00	2021-5-25	2021-11-29
陈晓星	拆入	150,000.00	2021-6-2	2021-11-29
陈晓星	拆入	50,000.00	2021-6-2	2021-12-7
陈晓星	拆入	100,000.00	2021-6-2	2021-12-22
陈晓星	拆入	200,000.00	2021-6-2	2021-12-31
陈晓星	拆入	850,000.00	2021-6-2	2022-6-1
陈晓星	拆入	1,000,000.00	2021-8-4	2022-8-3

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日
陈晓星	拆入	500,000.00	2021-8-25	2022-8-24
陈晓星	拆入	650,000.00	2021-9-7	2022-9-6
陈晓星	拆入	4,900,000.00	2021-9-12	2022-9-11
陈晓星	拆入	1,400,000.00	2021-11-5	2022-11-4

4. 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	2,223,215.64	2,315,934.68

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	香港怡力工程设备有限公司			2,407,518.52	2,407,518.52
其他应收款	香港怡力工程设备有限公司	347,992.82	99,815.61	357,004.52	34,597.48
合计		347,992.82	99,815.61	2,764,523.04	2,442,116.00

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款(HK)	陈晓星		312,702.93
其他应付款(SH)	陈晓星	9,481,786.44	17,561.81
其他应付款	Dinesh Mohan Aggarwal		13,463.52
合计		9,481,786.44	343,728.26

十、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止 2021 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2021 年 12 月 31 日，公司无需要披露的其他重大或有事项。

十一、 其他重要事项

(一) 前期会计差错

1. 影响合并报表相关报表科目

会计差错更正的内容	调整前金额	调整金额	调整后金额
存货	28,894,076.28	-1,627,435.20	27,266,641.08
应交税费	3,403,957.77	-244,115.28	3,159,842.49
盈余公积	7,061,838.12	-138,331.99	6,923,506.13
未分配利润	15,738,731.96	-1,244,987.93	14,493,744.03
营业成本	44,835,007.78	1,627,435.20	46,462,442.98
所得税费用	1,088,901.96	-244,115.28	844,786.68

2. 影响母公司相关报表科目

会计差错更正的内容	调整前金额	调整金额	调整后金额
存货	28,894,076.28	-1,627,435.20	27,266,641.08
应交税费	3,235,061.19	-244,115.28	2,990,945.91
盈余公积	7,061,838.12	-138,331.99	6,923,506.13
未分配利润	15,847,395.01	-1,244,987.93	14,602,407.08
营业成本	48,114,397.76	1,627,435.20	49,741,832.96
所得税费用	922,178.42	-244,115.28	678,063.14

(二) 分部报告

本公司主营业务为能源设备的开发、安装、销售，安装及销售方式相同、风险和报酬率无重大差异，故本公司无需提供分部报告。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	47,416,831.67	25,668,796.77
1 至 2 年	9,315,242.53	5,408,528.97
2 至 3 年	2,101,698.97	512,891.22
3 至 4 年	59,483.99	2,434,386.00
4 至 5 年	2,276,116.00	44,794.20
5 年以上	656,595.63	3,114,519.57
减：坏账准备	6,440,105.96	6,330,284.34
合计	55,385,862.83	30,853,632.39

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末数	
	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	61,825,968.79	100.00	6,440,105.96	10.42
其中：组合 1：合并关联方组合				
组合 2：账龄组合	61,825,968.79	100.00	6,440,105.96	10.42
合计	61,825,968.79	100.00	6,440,105.96	10.42

(续)

类别	期初数			
	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	2,407,518.52	6.47	2,407,518.52	100
按组合计提坏账准备的应收账款	34,776,398.21	93.53	3,922,765.82	11.28
其中：组合 1：合并关联方组合	240,074.62	0.65		
组合 2：账龄组合	34,536,323.59	92.88	3,922,765.82	11.36
合计	37,183,916.73	100	6,330,284.34	17.02

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1：合并关联方组合

账龄	期末数			期初数		
	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
怡力信息科技(香港)股份有限公司				124,192.40		
怡力信息科技(印度)私人有限公司				115,882.22		
合计				240,074.62		

组合 2：账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	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	47,416,831.67	5	2,370,841.59	25,497,121.27	5	1,274,856.06
1 至 2 年	9,315,242.53	10	931,524.25	5,340,129.85	10	534,012.98
2 至 3 年	2,101,698.97	30	630,509.69	512,891.22	30	153,867.37
3 至 4 年	59,483.99	50	29,742.00	2,434,386.00	50	1,217,193.00
4 至 5 年	2,276,116.00	80	1,820,892.80	44,794.20	80	35,835.36
5 年以上	656,595.63	100	656,595.63	707,001.05	100	707,001.05
合计	61,825,968.79		6,440,105.96	34,536,323.59	—	3,922,765.82

3. 坏账准备情况

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	其他变动	

按单项评估计提坏账准备	2,407,518.52		2,407,518.52		
按组合计提坏账准备	3,922,765.82	2,517,340.14			6,440,105.96
合计	6,330,284.34	2,517,340.14	2,407,518.52		6,440,105.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	收回方式
香港怡力工程设备有限公司	2,407,518.52	收回金额
合计	2,407,518.52	—

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
上海轨道交通十四号线发展有限公司	20,820,680.00	33.68	1,041,034.00
欧姆龙社会解决方案有限公司	13,733,855.84	22.21	686,692.79
拉森特博洛有限公司	8,564,525.63	13.85	634,942.65
新科电子（新加坡）有限公司	2,462,184.50	3.98	243,288.00
欧创系统科技有限公司	2,311,771.00	3.74	1,809,175.55
合计	47,893,016.97	77.46	4,415,132.99

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,459,225.53	55,769.57
减：坏账准备	70,555.14	
合计	1,388,670.39	55,769.57

1. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	14,842.77	10,842.77
保证金、押金	32,280.00	40,780.00
其他	1,412,102.76	4,146.80
减：坏账准备	70,555.14	
合计	1,388,670.39	55,769.57

2. 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,416,102.76	4,146.80
1 至 2 年		6,400.00
2 至 3 年	1,400.00	9,500.00
3 至 4 年	9,500.00	9,900.00
4 至 5 年	9,900.00	11,480.00

5年以上	22,322.77	14,342.77
减：坏账准备	70,555.14	
合计	1,388,670.39	55,769.57

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				
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	70,555.14			70,555.14
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	70,555.14			70,555.14

(三) 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	3,067,600.25		3,067,600.25	1,398,832.50		1,398,832.50
合计	3,067,600.25		3,067,600.25	1,398,832.50		1,398,832.50

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
怡力信息科技(香港)股份有限公司	879,510.00			879,510.00		
怡力信息科技(印度)私人有限公司	519,322.50			519,322.50		
怡力信息科技(新加坡)私人有限公司		1,668,767.75		1,668,767.75		
合计	1,398,832.50	1,668,767.75		3,067,600.25		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	69,606,665.13	39,240,737.13	62,383,779.49	35,178,385.30
AFC产品	46,847,657.29	22,059,365.12	46,601,159.35	23,933,338.86

非 AFC 产品	22,759,007.84	17,181,372.01	15,782,620.14	11,245,046.44
二、其他业务小计	15,157,368.41	14,990,424.31	12,389,471.85	14,563,447.66
服务费	15,157,368.41	14,990,424.31	12,389,471.85	14,563,447.66
合计	84,764,033.54	54,231,161.44	74,773,251.34	49,741,832.96

十三、 补充资料

(一) 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	2,407,518.52	
2. 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）	427,903.43	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	237,029.66	
4. 所得税影响额	-460,867.74	
合计	2,611,583.87	

(二) 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	4.95	6.25	0.11	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.68	3.93	0.06	0.10

（本页无正文，为上海怡力信息科技股份有限公司 2021 年 1 月 1 日到 2021 年 12 月 31 日财务报表附注签字盖章页）

上海怡力信息科技股份有限公司

二〇二二年六月二十四日

第 16 页至第 64 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： _____

签名： _____

签名： _____

日期： _____

日期： _____

日期： _____

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：

上海怡力信息科技股份有限公司董事会办公室