

佳源科技股份有限公司

审计报告

中天运[2022]审字第 90013 号



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110002042022991007441
报告名称：	审计报告
报告文号：	中天运[2022]审字第 90013 号
被审（验）单位名称：	佳源科技股份有限公司
会计师事务所名称：	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	财务报表审计
报告意见类型：	无保留意见
报告日期：	2022 年 07 月 07 日
报备日期：	2022 年 09 月 14 日
签字人员：	娄新洁(320000104747)， 支鑫(110002040296)



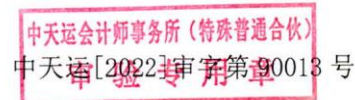
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

目 录

1、 审计报告	1
2、 资产负债表	7
3、 利润表	11
4、 现金流量表	13
5、 所有者权益变动表	15
6、 财务报表附注	23
7、 事务所营业执照复印件	127
8、 签字注册会计师资质证明复印件	129

审计报告



佳源科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了佳源科技股份有限公司（以下简称“佳源科技”）财务报表，包括 2022 年 3 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年 1-3 月、2021 年度、2020 年度、2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了佳源科技 2022 年 3 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年 1-3 月、2021 年度、2020 年度、2019 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，我们独立于佳源科技，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对报告期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

1、收入确认

（1）事项描述

公司主营业务专注于电力物联网领域，公司报告期内的主要产品和服务包括智能电力物联终端、智能电力数字化解决方案及电力物联网服务等。2019 年度至 2022 年 1-3 月，佳源科技营业收入分别为 19,186.48 万元、24,782.94 万元、52,752.65 万元、7,434.40 万元，鉴于营业收入是佳源科技的关键业绩指标之一，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

根据财务报表附注三、25，佳源科技收入确认会计政策为在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。2020 年 1 月 1 日以后，佳源科技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的控制权时确认收入。

（2）审计应对

我们执行的审计程序主要包括：对销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对重要的控制点执行了控制测试；对收入和成本执行分析程序，包括：报告期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品报告期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序；选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求，2020 年 1 月 1 日以后，识别取得相关商品或服务的控制权的时点，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；对报告期内记录的收入交易选取样本，核对销售合同、销售发票、销售出库单、物流单据、客户到货验收单、竣工验收报告、结算单等原始单据，评价相关收入确认是否符合佳源科技收入确认的会计政策；通过对报告期内资产负债表日前后进行收入截止性测试，核查发行人有无跨期确认收入或虚计收入的情况；结合应收账款和销售金额函证及客户走访程序，检查已确认收入的真实性。

2、应收账款计提坏账准备

（1）事项描述

2019 年末、2020 年末、2021 年末、2022 年 3 月末，佳源科技应收账款余额分别为 7,972.99 万元、6,968.92 万元、18,088.55 万元、15,055.87 万元，坏账准备金额分别为 399.96 万元、353.02 万元、977.59 万元、784.01 万元，详见附注五、4，佳源科技的应收款项金额重大，坏账准备的计提需要管理层对未来现金流量进行估计和判断，故我们将该事项认定为关键审计事项。

根据财务报表附注三、11，管理层对单项金额重大的应收款项和单项金额不重大但存在客观证据表明发生减值的应收账款单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，

计提坏账准备；除已单独计提坏账准备的应收款项外，根据具有类似信用风险特征的应收款项组合的账龄或实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。2019年1月1日起，管理层以预期信用损失为基础，对各项项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

（2）审计应对

我们执行的审计程序主要包括：了解管理层有关应收款项坏账准备或信用减值损失计提相关的内部控制流程；检查应收款项减值计提的会计政策，评估所使用的方法的恰当性以及减值准备计提比例的合理性；检查相关的交易合同和信用条款及实际信用政策的遵守情况；对账龄长、逾期未回款的应收款项，复核其未来现金流量现值，评估是否出现减值的迹象；对于主要的应收款项客户实施函证程序；获取坏账准备计提表，检查计提方法或预期信用损失计量方法是否按照会计政策执行，重新计算坏账或信用减值损失计提金额是否准确。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括招股说明书中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

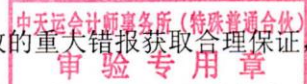
管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估佳源科技的持续经营能力，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佳源科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督佳源科技的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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



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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

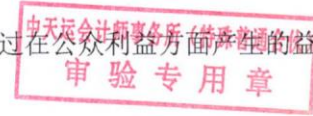
（6）就佳源科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对报告期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数

情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



(本页无正文，系佳源科技股份有限公司审计报告（中天运[2022]审字第 90013 号）之签署页）

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：

（项目合伙人）



中国注册会计师：

娄新洁



支鑫



二〇二二年七月七日

合并资产负债表

编制单位：佳源科技股份有限公司

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）单位：人民币元

项目	附注	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：					
货币资金	五、1	17,772,797.41	298,107,598.56	257,531,593.23	40,792,641.21
交易性金融资产	五、2	253,197,876.17			
衍生金融资产					
应收票据	五、3	6,300,992.64	24,984,311.69	13,557,617.10	1,500,000.00
应收账款	五、4	142,718,658.91	171,109,538.78	66,159,000.16	75,730,269.59
应收款项融资	五、5	4,332,450.00	11,602,389.19	6,862,875.42	-
预付款项	五、6	9,374,053.47	7,270,703.64	2,429,385.46	1,772,473.87
其他应收款	五、7	9,485,695.42	9,344,814.69	9,562,259.63	6,622,932.06
其中：应收利息					
应收股利					
存货	五、8	49,063,763.44	60,935,644.12	37,277,082.45	38,212,289.33
合同资产	五、9	24,662,849.91	19,104,041.17	8,558,492.66	-
持有待售资产		-	-	-	-
一年内到期的非流动资产	五、10	1,451,841.43	-	-	-
其他流动资产	五、11	313,491.44	58,810.86	1,686,984.46	17,640.44
流动资产合计		518,674,470.24	602,517,852.70	403,625,290.57	164,648,246.50
非流动资产：					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款	五、12	6,817,958.57			
长期股权投资		-	-	-	-
其他权益工具投资	五、13	9,161,600.00	9,161,600.00	9,000,000.00	-
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	五、14	9,442,789.11	9,408,092.65	5,885,488.88	4,740,642.54
在建工程	五、15	2,645,553.75	1,306,757.11	-	-
生产性生物资产		-	-	-	-
油气资产		-	-	-	-
使用权资产	五、16	49,386,035.80	49,919,890.13	-	-
无形资产	五、17	52,298,863.20	52,676,821.38	642,083.14	89,970.50
开发支出		-	-	-	-
商誉		-	-	-	-
长期待摊费用	五、18	1,456,226.96	1,624,646.94	3,325,824.16	2,890,990.83
递延所得税资产	五、19	3,011,133.40	3,405,191.01	1,389,694.92	1,179,475.23
其他非流动资产	五、20	618,251.82	250,137.61	27,094,896.83	1,405,810.91
非流动资产合计		134,838,412.61	127,753,136.83	47,337,987.93	10,306,890.01
资产总计		653,512,882.85	730,270,989.53	450,963,278.50	174,955,136.51

法定代表人：顾雄飞

主管会计工作负责人：陆晓燕

会计机构负责人：陆晓燕

顾雄飞

飞顾
印雄

陆晓燕

燕陆
印晓

陆晓燕

燕陆
印晓

合并资产负债表（续）

编制单位：佳源科技股份有限公司

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

单位：人民币元

项目	附注	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
流动负债：					
短期借款		-	-	-	-
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	五、21	11,377,604.00	18,457,844.00	-	-
应付账款	五、22	133,237,022.69	164,899,343.43	111,693,500.57	112,600,218.68
预收款项	五、23	-	-	-	17,279,856.26
合同负债	五、24	20,680,285.86	27,994,191.28	7,997,843.91	-
应付职工薪酬	五、25	10,293,953.38	24,162,154.85	13,575,853.17	8,868,484.00
应交税费	五、26	18,837,431.62	31,291,114.28	5,744,046.91	5,167,891.44
其他应付款	五、27	977,071.20	805,756.91	7,281,040.97	2,573,317.69
其中：应付利息		-	-	-	-
应付股利		50,000.00	50,000.00		
持有待售负债		-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	五、28	4,728,725.73	4,460,115.53	-	-
其他流动负债	五、29	6,325,287.19	18,279,372.41	287,454.18	1,500,000.00
流动负债合计		206,457,381.67	290,349,892.69	146,579,739.71	147,989,768.07
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	五、30	43,884,389.86	43,153,931.65		
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债	五、31	3,313,400.19	3,289,725.40	2,354,748.61	2,748,671.03
递延收益	五、32	13,577,705.20			
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		60,775,495.25	46,443,657.05	2,354,748.61	2,748,671.03
负债合计		267,232,876.92	336,793,549.74	148,934,488.32	150,738,439.10
所有者权益：					
股本	五、33	148,160,000.00	148,160,000.00	146,160,000.00	16,200,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	五、34	164,096,214.86	162,793,520.69	147,818,178.69	96,490.09
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	五、35	9,844,560.11	9,844,560.11	866,489.10	792,030.73
未分配利润	五、36	64,179,230.96	72,679,358.99	7,184,122.39	7,128,176.59
归属于母公司所有者权益合计		386,280,005.93	393,477,439.79	302,028,790.18	24,216,697.41
少数股东权益					
所有者权益合计		386,280,005.93	393,477,439.79	302,028,790.18	24,216,697.41
负债和所有者权益总计		653,512,882.85	730,270,989.53	450,963,278.50	174,955,136.51

法定代表人：顾雄飞

顾雄飞



主管会计工作负责人：陆晓燕

陆晓燕



会计机构负责人：陆晓燕

陆晓燕



母公司资产负债表

编制单位：佳源科技股份有限公司

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

单位：人民币元

项目	附注	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：					
货币资金		14,342,791.82	295,930,731.07	257,531,592.23	40,792,640.21
交易性金融资产		253,197,876.17			
衍生金融资产					
应收票据		6,300,992.64	24,984,311.69	13,557,617.10	1,500,000.00
应收账款	十五、1	142,718,658.91	171,109,538.78	66,159,000.16	75,730,269.59
应收款项融资		4,332,450.00	11,602,389.19	6,862,875.42	
预付款项		9,374,053.47	7,270,703.64	2,429,385.46	1,772,473.87
其他应收款	十五、2	9,515,695.42	9,374,814.69	9,562,259.63	6,622,932.06
其中：应收利息					
应收股利					
存货		49,063,763.44	60,935,644.12	37,277,082.45	38,212,289.33
合同资产		24,662,849.91	19,104,041.17	8,558,492.66	
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产		1,451,841.43			
其他流动资产		216,671.25	58,810.86	1,686,984.46	17,640.44
流动资产合计		515,177,644.46	600,370,985.21	403,625,289.57	164,648,245.50
非流动资产：					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款		6,817,958.57			
长期股权投资	十五、3	4,800,000.00	3,300,000.00		
其他权益工具投资		9,161,600.00	9,161,600.00	9,000,000.00	
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产		9,442,789.11	9,408,092.65	5,885,488.88	4,740,642.54
在建工程		2,645,553.75	1,306,757.11		
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产		49,386,035.80	49,919,890.13		
无形资产		52,298,863.20	52,676,821.38	642,083.14	89,970.50
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		1,456,226.96	1,624,646.94	3,325,824.16	2,890,990.83
递延所得税资产		2,984,187.89	3,378,245.50	1,389,694.92	1,179,475.23
其他非流动资产		618,251.82	250,137.61	27,094,896.83	1,405,810.91
非流动资产合计		139,611,467.10	131,026,191.32	47,337,987.93	10,306,890.01
资产总计		654,789,111.56	731,397,176.53	450,963,277.50	174,955,135.51

法定代表人：顾雄

主管会计工作负责人：陆晓燕

会计机构负责人：陆晓燕

顾雄

飞顾印雄

陆晓燕

燕陆印晓

陆晓燕

燕陆印晓

母公司资产负债表（续）

编制单位：佳源科技股份有限公司

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

单位：人民币元

审验专用章

项目	附注	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
流动负债：					
短期借款					
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据		11,377,604.00	18,457,844.00		
应付账款		133,237,022.69	164,899,343.43	111,693,500.57	112,600,218.68
预收款项					17,279,856.26
合同负债		20,680,285.86	27,994,191.28	7,997,843.91	
应付职工薪酬		9,397,309.56	23,562,478.83	13,575,853.17	8,868,484.00
应交税费		18,818,631.48	31,235,051.16	5,744,046.91	5,167,891.44
其他应付款		3,354,003.30	2,388,546.22	7,279,864.83	2,573,216.69
其中：应付利息					
应付股利		50,000.00	50,000.00		
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债		4,728,725.73	4,460,115.53		
其他流动负债		6,325,287.19	18,279,372.41	287,454.18	1,500,000.00
流动负债合计		207,918,869.81	291,276,942.86	146,578,563.57	147,989,667.07
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		43,884,389.86	43,153,931.65		
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债		3,313,400.19	3,289,725.40	2,354,748.61	2,748,671.03
递延收益		13,577,705.20			
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		60,775,495.25	46,443,657.05	2,354,748.61	2,748,671.03
负债合计		268,694,365.06	337,720,599.91	148,933,312.18	150,738,338.10
所有者权益：					
股本		148,160,000.00	148,160,000.00	146,160,000.00	16,200,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		164,096,214.86	162,793,520.69	147,818,178.69	96,490.09
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积		9,844,560.11	9,844,560.11	866,489.10	792,030.73
未分配利润		63,993,971.53	72,878,495.82	7,185,297.53	7,128,276.59
所有者权益合计		386,094,746.50	393,676,576.62	302,029,965.32	24,216,797.41
负债和所有者权益总计		654,789,111.56	731,397,176.53	450,963,277.50	174,955,135.51

法定代表人：顾雄飞

主管会计工作负责人：陆晓燕

会计机构负责人：陆晓燕

顾雄飞



陆晓燕



陆晓燕



合并利润表

编制单位：佳源科技股份有限公司

中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 单位：人民币元

项 目	附注	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
一、营业总收入		74,344,003.56	527,526,540.62	247,829,392.72	191,864,753.97
其中：营业收入	五、37	74,344,003.56	527,526,540.62	247,829,392.72	191,864,753.97
二、营业总成本		85,118,493.66	430,841,234.32	224,852,188.65	180,214,305.87
其中：营业成本	五、38	48,380,974.59	307,917,020.54	160,774,814.84	133,717,040.79
税金及附加	五、39	240,533.24	2,559,252.25	1,429,071.69	1,111,697.52
销售费用	五、40	7,625,071.57	30,630,783.86	19,463,948.99	16,864,731.04
管理费用	五、41	12,595,644.42	44,240,347.25	22,812,781.00	15,304,998.71
研发费用	五、42	15,881,276.66	43,240,480.75	20,809,331.76	13,121,511.33
财务费用	五、43	394,993.18	2,253,349.67	-437,759.63	94,326.48
其中：利息费用			957.00		96,490.09
利息收入		178,002.01	456,559.34	503,015.15	66,115.49
加：其他收益	五、44	130,050.20	9,925,695.07	6,198,783.79	6,378,356.98
投资收益（损失以“-”号填列）	五、45	654,160.42	4,812,180.67	1,625,421.60	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
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、46	2,469,180.88	-6,920,951.40	-162,290.94	-2,221,365.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、47	-438,852.80	-4,413,080.46	-1,762,916.94	-561,374.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、48			-24,601.64	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,959,951.40	100,089,150.18	28,851,599.94	15,246,065.63
加：营业外收入	五、49	41.00	405,443.96	1,065,001.60	1,181.00
减：营业外支出	五、50	146,160.02	9,395.35		20,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,106,070.42	100,485,198.79	29,916,601.54	15,227,246.63
减：所得税费用	五、51	394,057.61	11,195,891.18	3,014,576.33	1,364,918.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,500,128.03	89,289,307.61	26,902,025.21	13,862,328.35
（一）按经营持续性分类：					
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,500,128.03	89,289,307.61	26,902,025.21	13,862,328.35
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,500,128.03	89,289,307.61	26,902,025.21	13,862,328.35
六、其他综合收益的税后净额					
归属于母公司所有者的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					
（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					
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		-8,500,128.03	89,289,307.61	26,902,025.21	13,862,328.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		-8,500,128.03	89,289,307.61	26,902,025.21	13,862,328.35
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)		-0.0574	0.6109	0.3928	1.0143
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.0574	0.6109	0.3928	1.0143

法定代表人：顾雄飞



主管会计工作负责人：陆晓燕



会计机构负责人：陆晓燕



母公司利润表

编制单位：佳源科技股份有限公司

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
审验专用章

单位：人民币元

项 目	附注	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
一、营业收入	十五、4	74,344,003.56	527,526,540.62	247,829,392.72	191,864,753.97
减：营业成本	十五、5	48,380,974.58	307,899,100.26	160,774,814.84	133,717,040.79
税金及附加		239,820.37	2,554,751.44	1,429,071.69	1,111,697.52
销售费用		7,452,526.00	30,545,922.57	19,463,948.99	16,864,731.04
管理费用		12,231,987.66	44,237,114.70	22,812,781.00	15,304,998.71
研发费用		15,800,668.79	43,133,525.66	20,809,331.76	13,121,511.33
财务费用		396,505.10	2,245,911.30	-438,834.77	94,226.48
其中：利息费用			957.00		96,490.09
利息收入		175,943.29	454,135.29	503,015.15	66,115.49
加：其他收益		129,642.76	9,925,695.07	6,198,783.79	6,378,356.98
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、6	-345,839.58	4,812,180.67	1,625,421.60	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
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）		2,469,180.88	-6,920,951.40	-162,290.94	-2,221,365.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-438,852.80	-4,413,080.46	-1,762,916.94	-561,374.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）				-24,601.64	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,344,347.68	100,314,058.57	28,852,675.08	15,246,165.63
加：营业外收入		41.00	405,442.77	1,065,001.60	1,181.00
减：营业外支出		146,160.00	9,395.35		20,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,490,466.68	100,710,105.99	29,917,676.68	15,227,346.63
减：所得税费用		394,057.61	11,222,836.69	3,014,576.33	1,364,918.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,884,524.29	89,487,269.30	26,903,100.35	13,862,428.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,884,524.29	89,487,269.30	26,903,100.35	13,862,428.35
（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					
（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					
六、综合收益总额		-8,884,524.29	89,487,269.30	26,903,100.35	13,862,428.35
七、每股收益：					
（一）基本每股收益		—	—	—	—
（二）稀释每股收益		—	—	—	—

法定代表人：顾雄飞



主管会计工作负责人：陆晓燕



会计机构负责人：陆晓燕





合并现金流量表

编制单位：桂林银行股份有限公司

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

审验专用章

单位：人民币元

项目	附注	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
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		92,606,452.40	444,812,050.29	244,210,532.54	194,482,465.32
收到的税费返还		38,053.10	457,300.89		
收到其他与经营活动有关的现金	五、52	14,041,323.45	10,330,397.48	13,597,752.55	8,438,127.07
经营活动现金流入小计		106,685,828.95	455,599,748.66	257,808,285.09	202,920,592.39
购买商品、接受劳务支付的现金		56,383,876.28	264,227,507.53	168,875,460.16	95,509,996.30
支付给职工以及为职工支付的现金		41,963,033.83	68,880,188.19	38,522,663.94	24,167,452.24
支付的各项税费		13,307,901.83	11,684,446.01	15,989,119.20	7,655,196.36
支付其他与经营活动有关的现金	五、52	11,828,804.99	38,091,935.02	30,005,811.23	26,885,831.30
经营活动现金流出小计		123,483,616.93	382,884,076.75	253,393,054.53	154,218,476.20
经营活动产生的现金流量净额		-16,797,787.98	72,715,671.91	4,415,230.56	48,702,116.19
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		228,000,000.00	975,000,000.00	702,180,000.00	
取得投资收益收到的现金		654,160.42	4,812,180.67	1,625,421.60	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				8,849.56	
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		228,654,160.42	979,812,180.67	703,814,271.16	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,796,935.71	35,956,657.90	31,155,697.57	3,786,570.57
投资支付的现金		481,197,876.17	975,161,600.00	711,180,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		483,994,811.88	1,011,118,257.90	742,335,697.57	3,786,570.57
投资活动产生的现金流量净额		-255,340,651.46	-31,306,077.23	-38,521,426.41	-3,786,570.57
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金			12,000,000.00	260,764,512.00	5,200,000.00
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					
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金	五、52		1,290,000.00		100,000.00
筹资活动现金流入小计			13,290,000.00	260,764,512.00	5,300,000.00
偿还债务支付的现金					
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			14,766,000.00	12,000,000.00	
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、52	5,878,711.00	5,857,474.00		15,963,656.00
筹资活动现金流出小计		5,878,711.00	20,623,474.00	12,000,000.00	15,963,656.00
筹资活动产生的现金流量净额		-5,878,711.00	-7,333,474.00	248,764,512.00	-10,663,656.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.57	-714.00		
五、现金及现金等价物净增加额		-278,017,151.01	34,075,406.68	214,658,316.15	34,251,889.62
加：期初现金及现金等价物余额		285,841,104.51	251,765,697.83	37,107,381.68	2,855,492.06
六、期末现金及现金等价物余额	五、53(2)	7,823,953.50	285,841,104.51	251,765,697.83	37,107,381.68

法定代表人：顾雄飞



主管会计工作负责人：陆晓燕



会计机构负责人：陆晓燕



母公司现金流量表

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

审验专用章 单位: 人民币元

编制单位: 仕源科技股份有限公司

项目	附注	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
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		92,606,452.40	444,812,050.31	244,210,532.54	194,482,465.32
收到的税费返还		38,053.10	457,300.89		
收到其他与经营活动有关的现金		14,835,730.42	11,910,761.55	13,596,677.41	8,438,026.07
经营活动现金流入小计		107,480,235.92	457,180,112.75	257,807,209.95	202,920,491.39
购买商品、接受劳务支付的现金		56,529,838.02	264,649,248.69	168,875,460.16	95,509,996.30
支付给职工以及为职工支付的现金		40,658,366.59	67,238,913.00	38,522,663.94	24,167,452.24
支付的各项税费		13,260,272.79	11,684,446.01	15,989,119.20	7,655,196.36
支付其他与经营活动有关的现金		12,582,684.60	39,768,699.63	30,004,736.09	26,885,731.30
经营活动现金流出小计		123,031,162.00	383,341,307.33	253,391,979.39	154,218,376.20
经营活动产生的现金流量净额		-15,550,926.08	73,838,805.42	4,415,230.56	48,702,115.19
二、投资活动产生的现金流量:					
收回投资收到的现金		228,000,000.00	975,000,000.00	702,180,000.00	
取得投资收益收到的现金		654,160.42	4,812,180.67	1,625,421.60	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				8,849.56	
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		228,654,160.42	979,812,180.67	703,814,271.16	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,796,935.71	35,956,657.90	31,155,697.57	3,786,570.57
投资支付的现金		483,697,876.17	978,461,600.00	711,180,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		486,494,811.88	1,014,418,257.90	742,335,697.57	3,786,570.57
投资活动产生的现金流量净额		-257,840,651.46	-34,606,077.23	-38,521,426.41	-3,786,570.57
三、筹资活动产生的现金流量:					
吸收投资收到的现金			12,000,000.00	260,764,512.00	5,200,000.00
取得借款收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金			1,290,000.00		100,000.00
筹资活动现金流入小计			13,290,000.00	260,764,512.00	5,300,000.00
偿还债务支付的现金					
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			14,766,000.00	12,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		5,878,711.00	5,857,474.00		15,963,656.00
筹资活动现金流出小计		5,878,711.00	20,623,474.00	12,000,000.00	15,963,656.00
筹资活动产生的现金流量净额		-5,878,711.00	-7,333,474.00	248,764,512.00	-10,663,656.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.57	-714.00		
五、现金及现金等价物净增加额		-279,270,289.11	31,898,540.19	214,658,316.15	34,251,888.62
加: 期初现金及现金等价物余额		283,664,237.02	251,765,696.83	37,107,380.68	2,855,492.06
六、期末现金及现金等价物余额		4,393,947.91	283,664,237.02	251,765,696.83	37,107,380.68

法定代表人: 顾雄飞

顾雄飞印

主管会计工作负责人: 陆晓燕

陆晓燕印

会计机构负责人: 陆晓燕

陆晓燕印

合并所有者权益变动表

编制单位: 佳源科技股份有限公司

单位: 人民币元
中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

审验专用章

项 目	2022年1-3月											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	148,160,000.00	-	-	-	162,793,520.69	-	-	-	9,844,560.11	-	72,679,358.99	-	393,477,439.79
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	148,160,000.00	-	-	-	162,793,520.69	-	-	-	9,844,560.11	-	72,679,358.99	-	393,477,439.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	1,302,694.17	-	-	-	-	-	-8,500,128.03	-	-7,197,433.86
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,500,128.03	-	-8,500,128.03
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	1,302,694.17	-	-	-	-	-	-	-	1,302,694.17
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	-	-	-	-	1,302,694.17	-	-	-	-	-	-	-	1,302,694.17
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	148,160,000.00	-	-	-	164,096,214.86	-	-	-	9,844,560.11	-	64,179,230.96	-	386,280,005.93

法定代表人: 顾雄飞

主管会计工作负责人: 陆晓燕

会计机构负责人: 陆晓燕

顾雄飞
飞顾
印雄

陆晓燕
燕陆
印晓

陆晓燕
燕陆
印晓

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：佳源科技股份有限公司

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

审验专用章

项 目	2021年度												
	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	146,160,000.00	-	-	-	147,818,178.69	-	-	-	866,489.10	-	7,184,122.39	-	302,028,790.18
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	146,160,000.00	-	-	-	147,818,178.69	-	-	-	866,489.10	-	7,184,122.39	-	302,028,790.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,000,000.00	-	-	-	14,975,342.00	-	-	-	8,978,071.01	-	65,495,236.60	-	91,448,649.61
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	89,289,307.61	-	89,289,307.61
（二）所有者投入和减少资本	2,000,000.00	-	-	-	14,975,342.00	-	-	-	-	-	-	-	16,975,342.00
1. 股东投入的普通股	2,000,000.00	-	-	-	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	12,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	4,974,385.00	-	-	-	-	-	-	-	4,974,385.00
4. 其他	-	-	-	-	957.00	-	-	-	-	-	-	-	957.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	8,978,071.01	-	-23,794,071.01	-	-14,816,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	8,978,071.01	-	-8,978,071.01	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-14,816,000.00	-	-14,816,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	148,160,000.00	-	-	-	162,793,520.69	-	-	-	9,844,560.11	-	72,679,358.99	-	393,477,439.79

法定代表人：顾雄飞

主管会计工作负责人：陆晓燕

会计机构负责人：陆晓燕

顾雄飞

飞顾
印雄

陆晓燕

燕陆
印晓

陆晓燕

燕陆
印晓

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：佳源科技股份有限公司

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
审验专用章

项 目	2020年度												
	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	16,200,000.00	-	-	-	96,490.09	-	-	-	792,030.73	-	7,128,176.59	-	24,216,697.41
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	16,200,000.00	-	-	-	96,490.09	-	-	-	792,030.73	-	7,128,176.59	-	24,216,697.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	129,960,000.00	-	-	-	147,721,688.60	-	-	-	74,458.37	-	55,945.80	-	277,812,092.77
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26,902,025.21	-	26,902,025.21
（二）所有者投入和减少资本	129,960,000.00	-	-	-	132,950,067.56	-	-	-	-	-	-	-	262,910,067.56
1. 股东投入的普通股	129,960,000.00	-	-	-	130,804,512.00	-	-	-	-	-	-	-	260,764,512.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	2,145,555.56	-	-	-	-	-	-	-	2,145,555.56
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,751,620.47	-	-14,751,620.47	-	-12,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,751,620.47	-	-2,751,620.47	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-12,000,000.00	-	-12,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	14,771,621.04	-	-	-	-2,677,162.10	-	-12,094,458.94	-	-
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	-	-	-	-	14,771,621.04	-	-	-	-2,677,162.10	-	-12,094,458.94	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	146,160,000.00	-	-	-	147,818,178.69	-	-	-	866,489.10	-	7,184,122.39	-	302,028,790.18

法定代表人：顾雄飞

主管会计工作负责人：陆晓燕

会计机构负责人：陆晓燕

顾雄飞

飞顾
印雄

陆晓燕

燕陆
印晓

陆晓燕

燕陆
印晓

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：任源科技股份有限公司

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

审验专用章

项 目	2019年度												审 验 专 用 章	
	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	11,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,942,121.03	-	5,057,878.97	
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	11,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,942,121.03	-	5,057,878.97	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,200,000.00	-	-	-	96,490.09	-	-	-	792,030.73	-	13,070,297.62	-	19,158,818.44	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,862,328.35	-	13,862,328.35	
（二）所有者投入和减少资本	5,200,000.00	-	-	-	96,490.09	-	-	-	-	-	-	-	5,296,490.09	
1. 股东投入的普通股	5,200,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,200,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	96,490.09	-	-	-	-	-	-	-	96,490.09	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	792,030.73	-	-792,030.73	-	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	792,030.73	-	-792,030.73	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期期末余额	16,200,000.00	-	-	-	96,490.09	-	-	-	792,030.73	-	7,128,176.59	-	24,216,697.41	

法定代表人：顾雄飞

主管会计工作负责人：陆晓燕

会计机构负责人：陆晓燕

顾雄飞



陆晓燕



陆晓燕



母公司所有者权益变动表

编制单位：佳源科技股份有限公司

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
单位：人民币元
审验专用章

项 目	2022年1-3月											审 验 专 用 章
	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	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	148,160,000.00	-	-	-	162,793,520.69	-	-	-	9,844,560.11	72,878,495.82	393,676,576.62	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	148,160,000.00	-	-	-	162,793,520.69	-	-	-	9,844,560.11	72,878,495.82	393,676,576.62	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	1,302,694.17	-	-	-	-	-8,884,524.29	-7,581,830.12	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,884,524.29	-8,884,524.29	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	1,302,694.17	-	-	-	-	-	1,302,694.17	
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	-	-	-	-	1,302,694.17	-	-	-	-	-	1,302,694.17	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期期末余额	148,160,000.00	-	-	-	164,096,214.86	-	-	-	9,844,560.11	63,993,971.53	386,094,746.50	

法定代表人：顾雄飞

顾雄飞



主管会计工作负责人：陆晓燕

陆晓燕



会计机构负责人：陆晓燕

陆晓燕



母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：佳源科技股份有限公司

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
单位：人民币元
审 验 专 用 章

项 目	2021年度										
	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	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	146,160,000.00	-	-	-	147,818,178.69	-	-	-	866,489.10	7,185,297.53	302,029,965.32
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	146,160,000.00	-	-	-	147,818,178.69	-	-	-	866,489.10	7,185,297.53	302,029,965.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,000,000.00	-	-	-	14,975,342.00	-	-	-	8,978,071.01	65,693,198.29	91,646,611.30
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	89,487,269.30	89,487,269.30
（二）所有者投入和减少资本	2,000,000.00	-	-	-	14,975,342.00	-	-	-	-	-	16,975,342.00
1. 股东投入的普通股	2,000,000.00	-	-	-	10,000,000.00	-	-	-	-	-	12,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	4,974,385.00	-	-	-	-	-	4,974,385.00
4. 其他	-	-	-	-	957.00	-	-	-	-	-	957.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	8,978,071.01	-23,794,071.01	-14,816,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	8,978,071.01	-8,978,071.01	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-14,816,000.00	-14,816,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	148,160,000.00	-	-	-	162,793,520.69	-	-	-	9,844,560.11	72,878,495.82	393,676,576.62

法定代表人：顾雄飞

顾雄飞
印

主管会计工作负责人：陆晓燕

陆晓燕
印

会计机构负责人：陆晓燕

陆晓燕
印

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：佳源科技股份有限公司

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
单位：人民币元
审 验 专 用 章

	2020年度										
	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	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	16,200,000.00	-	-	-	96,490.09	-	-	-	792,030.73	7,128,276.59	24,216,797.41
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	16,200,000.00	-	-	-	96,490.09	-	-	-	792,030.73	7,128,276.59	24,216,797.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	129,960,000.00	-	-	-	147,721,688.60	-	-	-	74,458.37	57,020.94	277,813,167.91
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26,903,100.35	26,903,100.35
（二）所有者投入和减少资本	129,960,000.00	-	-	-	132,950,067.56	-	-	-	-	-	262,910,067.56
1. 股东投入的普通股	129,960,000.00	-	-	-	130,804,512.00	-	-	-	-	-	260,764,512.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	2,145,555.56	-	-	-	-	-	2,145,555.56
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,751,620.47	-14,751,620.47	-12,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,751,620.47	-2,751,620.47	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-12,000,000.00	-12,000,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	14,771,621.04	-	-	-	-2,677,162.10	-12,094,458.94	-
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	-	-	-	-	14,771,621.04	-	-	-	-2,677,162.10	-12,094,458.94	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	146,160,000.00	-	-	-	147,818,178.69	-	-	-	866,489.10	7,185,297.53	302,029,965.32

法定代表人：顾雄飞

顾雄飞印

主管会计工作负责人：陆晓燕

陆晓燕印

会计机构负责人：陆晓燕

陆晓燕印



母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：佳源科技股份有限公司

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
单位：人民币元

审 验 专 用 章

	2019年度										申 验 专 用 章	
	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	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	11,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,942,121.03	5,057,878.97	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	11,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,942,121.03	5,057,878.97	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,200,000.00	-	-	-	96,490.09	-	-	-	792,030.73	13,070,397.62	19,158,918.44	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,862,428.35	13,862,428.35	
（二）所有者投入和减少资本	5,200,000.00	-	-	-	96,490.09	-	-	-	-	-	5,296,490.09	
1. 股东投入的普通股	5,200,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,200,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	96,490.09	-	-	-	-	-	96,490.09	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	792,030.73	-792,030.73	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	792,030.73	-792,030.73	-	
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期期末余额	16,200,000.00	-	-	-	96,490.09	-	-	-	792,030.73	7,128,276.59	24,216,797.41	

法定代表人：顾雄飞



主管会计工作负责人：陆晓燕



会计机构负责人：陆晓燕



3-2-1-25

佳源科技股份有限公司 财务报表附注

2019年1月1日——2022年3月31日

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、公司基本情况

1、公司历史

佳源科技有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于2014年5月，由自然人张恒林、王定华、郭伟共同出资设立，注册资本为人民币5,008.00万元。公司设立时名称为江苏佳源电力电气有限公司，注册号320121000304819，法定代表人：张恒林。根据公司章程，公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	认缴出资比例（%）
张恒林	3,000.00	59.90
王定华	1,004.00	20.05
郭伟	1,004.00	20.05
合计	5,008.00	100.00

2017年3月，经公司股东会决议通过，同意张恒林将其所持公司59.90%股份转让给贾祥珍，郭伟将其所持公司20.05%股份转让给贾祥珍，王定华将其所持公司20.05%股权转让给贾祥珍；同时，公司名称变更为江苏佳源电气科技有限公司，企业类型变更为有限责任公司（自然人独资）。本次股权转让后，公司的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	认缴出资比例（%）
贾祥珍	5,008.00	100.00
合计	5,008.00	100.00

2017年11月，经公司股东会决议通过，公司名称变更为江苏佳源科技有限公司。

2018年6月，经公司股东会决议通过，同意贾祥珍将其所持公司69.89%股份转让给周云锋，将其所持公司22.12%股份转让给南京佳源创业投资管理中心（有限合伙），将其所持公司3.99%股份转让给张恒林，将其所持公司3.99%股份转让给张蔚。本次股权转让后，公司的股份结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	认缴出资比例（%）
周云锋	3,500.00	69.89
南京佳源创业投资管理中心（有限合伙）	1,108.00	22.12

张恒林	200.00	3.99
张蔚	200.00	3.99
合计	5,008.00	100.00

2018年6月，经公司股东会决议通过，决定增加注册资本6,992.00万元，其中：周云锋出资700.00万元；南京佳源创业投资管理中心（有限合伙）出资1,492.00万元；南京楚诚君子投资有限公司出资3,000.00万元；翟九彭出资840.00万元；徐锋出资600.00万元；宗新志出资360.00万元。变更后注册资本为12,000.00万元，公司的股份结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	认缴出资比例（%）
周云锋	4,200.00	35.00
南京佳源创业投资管理中心（有限合伙）	2,600.00	21.67
张恒林	200.00	1.67
张蔚	200.00	1.67
南京楚诚君子投资有限公司	3,000.00	25.00
翟九彭	840.00	7.00
徐锋	600.00	5.00
宗新志	360.00	3.00
合计	12,000.00	100.00

2019年4月，经公司股东会决议通过，决定变更公司名称为佳源科技有限公司。

2019年12月，经公司股东会决议通过，同意南京楚诚君子投资有限公司将其所持公司1.00%股份转让给范永春；翟九彭将其所持公司7.00%股份转让给范永春；南京楚诚君子投资有限公司将其所持公司22.00%股份转让给宗新志；南京楚诚君子投资有限公司将其所持公司2.00%股份转让给徐锋。本次股权转让后，公司的股份结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	认缴出资比例（%）
周云锋	4,200.00	35.00
南京佳源创业投资管理中心（有限合伙）	2,600.00	21.67
张恒林	200.00	1.67
张蔚	200.00	1.67
范永春	960.00	8.00
徐锋	840.00	7.00
宗新志	3,000.00	25.00
合计	12,000.00	100.00

2020年7月，经公司股东会决议通过，同意宗新志将所持有的12.00%股份转让给周云锋。本次转让后，认缴资本已全部实缴到位，股本已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中天运[2020]验字第90048号验资报告验证。本次股权转让后，公司的股份结构

如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
周云锋	5,640.00	47.00
南京佳源创业投资管理中心（有限合伙）	2,600.00	21.67
张恒林	200.00	1.67
张蔚	200.00	1.67
范永春	960.00	8.00
徐锋	840.00	7.00
宗新志	1,560.00	13.00
合计	12,000.00	100.00

2020年8月20日，经公司股东会决议，公司整体变更设立为股份公司，并更名为佳源科技股份有限公司。经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中天运[2020]审字第90701号审计报告审定，佳源科技有限公司截至2020年7月31日止的净资产为人民币147,121,951.69元，各股东以截至2020年7月31日止的持股比例享有的净资产按1:0.8156的比例折合股本120,000,000.00股，每股面值人民币1.00元，合计人民币120,000,000.00元，股本溢价人民币27,121,951.69元计入公司资本公积。变更后公司注册资本为人民币12,000.00万元，股本已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中天运[2020]验字第90094号验资报告验证。

2020年9月，经股东大会通过，决定增加注册资本1,950.00万元，分别由北京春霖股权投资中心（有限合伙）、郭珏、朱付云、祝丛文、顾雄飞、蒋骅、周月芹、宋云、邵雷、李玉桦、李泽湘、秦浩、唐丽萍、丁志锋及孙侃缴纳。变更后的注册资本为13,950.00万元，公司的股份结构如下：

股东名称	出资额	出资比例（%）
周云锋	5,640.00	40.43
南京佳源创业投资管理中心（有限合伙）	2,600.00	18.64
张恒林	200.00	1.43
张蔚	200.00	1.43
范永春	960.00	6.88
徐锋	840.00	6.02
宗新志	1,560.00	11.18
北京春霖股权投资中心（有限合伙）	420.00	3.01
郭珏	320.00	2.29
朱付云	300.00	2.15

股东名称	出资额	出资比例（%）
祝丛文	180.00	1.29
顾雄飞	120.00	0.86
蒋骅	100.00	0.72
周月芹	100.00	0.72
宋云	100.00	0.72
邵雷	100.00	0.72
李玉桦	60.00	0.43
李泽湘	50.00	0.36
秦浩	30.00	0.22
唐丽萍	30.00	0.22
丁志锋	20.00	0.14
孙侃	20.00	0.14
合计	13,950.00	100.00

2020年12月，经股东大会通过，决定增加注册资本666.00万元，由南京国源网佳产业投资基金合伙企业（有限合伙）缴足。变更后的注册资本为14,616.00万元，以上股本已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中天运[2021]验字第90044号验资报告验证。公司的股份结构如下：

股东名称	出资额	出资比例（%）
周云锋	5,640.00	38.59
南京佳源创业投资管理中心（有限合伙）	2,600.00	17.79
张恒林	200.00	1.37
张蔚	200.00	1.37
范永春	960.00	6.57
徐锋	840.00	5.75
宗新志	1,560.00	10.67
北京春霖股权投资中心（有限合伙）	420.00	2.87
郭珏	320.00	2.19
朱付云	300.00	2.05
祝丛文	180.00	1.23
顾雄飞	120.00	0.82
蒋骅	100.00	0.68
周月芹	100.00	0.68
宋云	100.00	0.68
邵雷	100.00	0.68
李玉桦	60.00	0.41
李泽湘	50.00	0.34

秦浩	30.00	0.21
唐丽萍	30.00	0.21
丁志锋	20.00	0.14
孙侃	20.00	0.14
南京国源网佳产业投资基金合伙企业 (有限合伙)	666.00	4.56
合计	14,616.00	100.00

2021年10月，同意周月芹将所持有的100万股份转让给郭珏。本次股份转让后，公司的股份结构如下：

股东名称	出资额	出资比例（%）
周云锋	5,640.00	38.59
南京佳源创业投资管理中心（有限合伙）	2,600.00	17.79
张恒林	200.00	1.37
张蔚	200.00	1.37
范永春	960.00	6.57
徐锋	840.00	5.75
宗新志	1,560.00	10.67
北京春霖股权投资中心（有限合伙）	420.00	2.87
郭珏	420.00	2.87
朱付云	300.00	2.05
祝丛文	180.00	1.23
顾雄飞	120.00	0.82
蒋骅	100.00	0.68
宋云	100.00	0.68
邵雷	100.00	0.68
李玉桦	60.00	0.41
李泽湘	50.00	0.34
秦浩	30.00	0.21
唐丽萍	30.00	0.21
丁志锋	20.00	0.14
孙侃	20.00	0.14
南京国源网佳产业投资基金合伙企业 (有限合伙)	666.00	4.56
合计	14,616.00	100.00

2021年12月，经第一次临时股东大会决议，决定新增注册资本200.00万元，由南京佳源三期创业投资管理中心（有限合伙）缴足。变更后的注册资本为14,816.00万元，以上股本已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中天运[2021]验字第90094号验资报告

验证.公司的股份结构如下:

股东名称	认缴注册资本	占实收资本比例(%)
周云锋	56,400,000.00	38.07
南京佳源创业投资管理中心(有限合伙)	26,000,000.00	17.55
张恒林	2,000,000.00	1.35
张蔚	2,000,000.00	1.35
范永春	9,600,000.00	6.48
徐锋	8,400,000.00	5.67
宗新志	15,600,000.00	10.53
北京春霖股权投资中心(有限合伙)	4,200,000.00	2.83
郭珏	4,200,000.00	2.83
朱付云	3,000,000.00	2.02
祝丛文	1,800,000.00	1.21
顾雄飞	1,200,000.00	0.81
蒋骅	1,000,000.00	0.67
宋云	1,000,000.00	0.67
邵雷	1,000,000.00	0.67
李玉桦	600,000.00	0.40
李泽湘	500,000.00	0.34
秦浩	300,000.00	0.20
唐丽萍	300,000.00	0.20
丁志锋	200,000.00	0.13
孙侃	200,000.00	0.13
南京国源网佳产业投资基金合伙企业(有限合伙)	6,660,000.00	4.50
南京佳源三期创业投资管理中心(有限合伙)	2,000,000.00	1.35
合 计	148,160,000.00	100.00

2、公司行业性质和业务范围

公司经营范围：许可项目：建设工程设计；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；电气安装服务；建设工程施工（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，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；电力设施器材制造；电力设施器材销售；电力电子元器件制造；

电力电子元器件销售；仪器仪表制造；仪器仪表销售；物联网设备制造；物联网设备销售；物联网应用服务；计算机软硬件及外围设备制造；计算机软硬件及辅助设备批发；软件开发；信息系统集成服务；集成电路设计；集成电路制造；集成电路销售；集成电路芯片设计及服务；集成电路芯片及产品制造；集成电路芯片及产品销售；合同能源管理；机械设备租赁；工程管理服务；科技推广和应用服务；信息技术咨询服务；技术进出口；电工仪器仪表制造；电工仪器仪表销售；物联网技术研发；物联网技术服务；非居住房地产租赁（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

3、公司住所、企业统一社会信用代码

公司注册地为南京市雨花台区宁双路19号云密城7号楼14-17层。企业法人营业执照统一社会信用代码：91320115302570957C。

4、公司法定代表人

公司法定代表人：顾雄飞。

5、财务报表之批准

本财务报告经公司第一届董事会第十三次会议于2022年7月7日决议批准报出。

6、合并报表范围

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。本公司2022年1-3月纳入合并范围的子（孙）公司为7户、2021年度纳入合并范围的子公司为6户，2020年度纳入合并范围的子公司为3户，2019年度纳入合并范围的子公司为3户。2022年1-3月合并范围增加了1户，2021年度合并范围增加了3户，2020年度、2019年度合并范围未发生变化。报告期合并范围详见“本附注七、其他主体中权益的披露1、在子（孙）公司中的权益之（1）企业集团的构成”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

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

三、重要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、25“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注三、30“重大会计判断和估计”各项描述。

1、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、完整地反映了公司 2022 年 3 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年 1-3 月、2021 年度、2020 年度、2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及本公司的子公司(指被本公司控制的主体,包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等)。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并当期财务报表时,视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围,并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并当期财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整,并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时,在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵销。内部交易发生的未实现损失,有证据表明该损失是相关资产减值损失的,则不予抵销。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的,其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,需考虑各项交易是否构成

一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的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，股东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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司的金融工具包括货币资金、交易性金融资产、除长期股权投资（参见本附注三、14、长期股权投资）以外的股权投资、应收款项、应付款项及股本等。

（1）金融工具的确认和终止确认

①金融工具的确认

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注三、25、收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

②金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，本公司终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未保留对该金融资产的控制。

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

（2）金融资产的分类和计量

本公司在初始确认时，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，将金融资产分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合

收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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、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。

①以摊余成本计量的金融资产：

本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

-本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

-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。

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一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、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：

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：

-本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

-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。

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。

此外，本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。本公司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当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有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。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

初始确认后，对于该类金融资产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,除非该金融资产属于套期关系的一部分。

④管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式,是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础,确定管理金融资产的业务模式。

⑤合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估,以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中,本金是指金融资产在初始确认时的公允价值;利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外,本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估,以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(3) 金融负债分类和计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

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,产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。

②财务担保合同负债:

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时,要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则(参见本附注 11、金融资产减值)所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债:

初始确认后,采用实际利率法以摊余成本计量。

(4) 金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配,将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

(5) 金融资产及金融负债的列报抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,没有相互抵销。但是,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:

本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;

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（6）金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）金融负债与权益工具的区分：

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

①该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

11、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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权投资、非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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。除特殊情况外，本公司采用未来 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）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收合并范围内关联方款项；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。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

本公司各类金融资产主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收款项预期信用损失进行估计。

①对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

②除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他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：

A、单独评估信用风险的应收款项，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。

B、除单项评估信用风险的应收款项以外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	承兑人为银行的承兑汇票	债务单位除单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等发生信用减值情况外，通常无预期信用风险，不计提坏账准备。
商业承兑汇票	承兑人为非银行的承兑汇票	参照历史信用损失经验，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。

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款	合并范围内关联方应收款项	公司将应收合并范围内关联方款项分类为无风险款项。合并范围内关联方债务单位除单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等发生信用减值情况外，通常无预期信用风险，不计提坏账准备。
应收账款	除上述应收款项外的应收账款	参照历史信用损失经验，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。
其他应收款	本组合为日常经常活动中应收取的各类保证金及押金、备用金及其他、合并范围内关联方款项等应收款项	在每个资产负债表日评估其信用风险，并划分为三个阶段，计算预期信用损失。

12、存货

- (1) 本公司存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品和委托加工物资等。
- (2) 存货发出时采用加权平均法核算。
- (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

- (4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

13、持有待售资产

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或将与划分持有待售类别的资产直接相关的负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

14、长期股权投资

- (1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益

的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

（4）处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

15、投资性房地产

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

16、固定资产

(1) 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。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
电子设备及其他	3-5	5	31.67-19.00

本公司至少在每年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。

17、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

18、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 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，开始借款费用的资本化。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。当所购建或者生产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，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

19、无形资产

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法。

①对于使用寿命有限的无形资产，自可供使用之日起在使用寿命期限内按照与该项无形资产有关的经济利益预期实现方式确定摊销方法予以摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

类 别	使用寿命
土地使用权	法定使用年限
软件及其他	预计使用年限

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（3）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准：

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

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

20、资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本

公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

（1）职工薪酬分类

本公司将为获取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确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（2）职工薪酬会计处理方法

①短期薪酬会计处理：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离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办

法等, 将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。A、设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本; B、设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为: 本公司将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折合为离职时点的终值; 之后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辞退福利会计处理: 满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

④其他长期职工福利会计处理: 根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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。

(2) 预计负债的计量方法

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。

24、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付, 以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下, 在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础, 按直线法计算计入相关成本或费用, 在授予后立即可行权时, 在授予日计入相关成本或费用, 相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付, 如果其他方服务的公允价值能够可靠计量, 按照其他方服务在取得日的公允价值计量, 如果其他方服务的公允价值不能可靠计量, 但权益工具的公允价值能够可靠计量的, 按照权益工具在服务取得日的公允价值计量, 计入相关成本或费用, 相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付, 按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权, 在授予日计入相关成本或费用, 相应增加负债; 如

须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

25、收入

（1）收入确认原则

以下收入会计政策适用于 2020 年度及以后：

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的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时,本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务,本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时,本公司会考虑下列迹象:

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利;
- ②本公司已将该商品的实物转移给客户;
- ③本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户;
- ④客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示,合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

以下收入会计政策适用于 2019 年度及以前:

①销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方,既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制,收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入时,确认销售商品收入。

②提供劳务收入

A、在交易的完工进度能够可靠地确定,收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入时,采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法:已完工作的测量,已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例,已经发生的成本占估计总成本的比例。

B、在提供劳务交易结果不能够可靠估计时,分别下列情况处理:

a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

③让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入时,确认让渡资产使用权收入。

(2) 与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下:

①智能电力物联终端

公司智能电力物联终端产品, 货到经客户验收后确认收入。

②智能电力数字化解决方案

公司智能电力数字化解决方案业务在客户委托项目完成后, 项目工作成果经客户验收, 以验收报告出具时点确认收入。

③电力物联网服务

公司电力物联网服务业务在客户委托工作完成后, 服务工作成果经客户验收, 以验收结算单据出具时点确认收入。

26、政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

①与资产相关的政府补助, 应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的, 应当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。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助, 应当分情况按照以下规定进行会计处理:

a、用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关成本费用或损失的期间, 计入当期损益;

b、用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的, 直接计入当期损益。

③与本公司日常活动相关的政府补助, 应当按照经济业务实质, 计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助, 应当计入营业外收支。

(3) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助, 确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的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。

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, 应当区分不同部分分别进行会计处理; 难以区分的, 应当整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 自相关资产可供使用时起, 按照相关资产的预计使用期限, 将递延收益平均分摊转入当期损益。

（5）政府补助的确认时点

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。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。

政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

27、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

28、租赁

以下租赁会计政策适用于 2021 年度及以后：

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，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

①合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

②承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

③承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按附注、三 25 所述会计政策中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

（1）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及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条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产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。使用权资产按附注三、11 所述的会计政策计提减值准备。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

①根据担保余值预计的应付金额发生变动；

②用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

③本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。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，本公司将剩余金额计入当期损益。

本公司已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关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

1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

2）对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3）对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，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；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

4）租赁变更

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，出租人应当将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，出租人应当分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，出租人应当自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，出租人应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

经营租赁发生变更的，出租人应当自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额应当视为新租赁的收款额。

以下租赁会计政策适用于 2020 年度及以前：

（1）经营租赁

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余

额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

29、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

30、重大会计判断和估计

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

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

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）应收账款的预期信用损失

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在评估前瞻性信息时，本公司考虑的因素包括经济政策、宏观经济指标、行业风险和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

（2）存货跌价准备

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

（3）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也

进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（4）折旧和摊销

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

（5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

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

31、重要会计政策和会计估计变更

①执行新收入准则

本集团自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。准则规定在准则实施日，企业应当根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整首次执行新收入准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

首次施行新收入准则的影响：

合并报表：

项目	2019 年 12 月 31 日	重分类	重新计算	2020 年 1 月 1 日
----	------------------	-----	------	----------------

资产：				
应收账款	1,654,268.75	-1,654,268.75	-	-
合同资产	-	1,654,268.75	-	1,654,268.75
负债：				
预收款项	17,279,856.26	-17,279,856.26	-	-
合同负债	-	17,279,856.26	-	17,279,856.26

母公司报表：

项目	2019年12月31日	重分类	重新计算	2020年1月1日
资产：				
应收账款	1,654,268.75	-1,654,268.75	-	-
合同资产	-	1,654,268.75	-	1,654,268.75
负债：				
预收款项	17,279,856.26	-17,279,856.26	-	-
合同负债	-	17,279,856.26	-	17,279,856.26

本集团实施新收入准则后，由于未发生收入确认方式的调整，故未调整年初留存收益。

②执行新租赁准则

本集团自2021年1月1日期执行财政部修订后的《企业会计准则第21号—租赁》（以下简称“新租赁准则”）。根据首次执行新租赁准则要求，公司自2021年1月1日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不调整可比期间信息。

在首次执行日，本公司选择重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

首次施行新租赁准则的影响：

合并报表：

项目	2020年12月31日	累积影响金额			2021年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
预付款项	1,000,000.00	-917,431.19	-	-917,431.19	82,568.81
使用权资产	-	54,708,535.05	-	54,708,535.05	54,708,535.05
其他应付款	5,929,348.46	-1,985,298.63	-	-1,985,298.63	3,944,049.83
租赁负债	-	55,776,402.49	-	55,776,402.49	55,776,402.49

母公司报表：

项目	2020年12月31日	累积影响金额			2021年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
预付款项	1,000,000.00	-917,431.19	-	-917,431.19	82,568.81
使用权资产	-	54,708,535.05	-	54,708,535.05	54,708,535.05
应付账款	5,929,348.46	-1,985,298.63	-	-1,985,298.63	3,944,049.83
租赁负债	-	55,776,402.49	-	55,776,402.49	55,776,402.49

除上述会计政策变更外，报告期内公司无应披露的其他重要会计政策变更。

（2）重要会计估计变更

无

四、税项

（一）主要税种及税率

1、增值税

公司名称	计税依据	2022年1-3月税率	2021年度税率	2020年度税率	2019年度税率
佳源科技股份有限公司	应税收入	13%、6%	13%、6%	13%、6%	16%/13%、6%
杭州镓拂智能科技有限公司	应税收入	13%、6%	13%、6%	13%、6%	16%/13%、6%
上海镓伏智能科技有限公司	应税收入	13%、6%	13%、6%	13%、6%	16%/13%、6%
南京微明科技有限公司	应税收入	1%	1%	3%、1%	3%
江苏智麟微电子有限公司	应税收入	1%	1%	-	-
江苏罗卡物联科技有限责任公司	应税收入	1%	1%	-	-
江苏乾启工程技术服务有限公司	应税收入	1%	1%	-	-
北京镓拂智能科技有限公司	应税收入	1%	-	-	-

2019年4月1日起，根据财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号《关于深化增值税改革有关政策的公告》，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%。

根据《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2020年第13号），自2020年3月1日至5月31日，除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税。

根据《关于延长小规模纳税人减免增值税政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告2020年第24号），《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2020年第13号）规定的税收优惠政策实施期限延长到2020年12月31日。

根据《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 7 号），《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 13 号）规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2021 年 12 月 31 日。

根据《关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 15 号），自 2022 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，增值税小规模纳税人适用 3% 征收率的应税销售收入，免征增值税；适用 3% 预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税；且《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 7 号）第一条规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2022 年 3 月 31 日。

2、企业所得税

单位名称	计税依据	2022 年 1-3 月税率	2021 年度税率	2020 年度税率	2019 年度税率
佳源科技股份有限公司[注 1]	应纳税所得额	15%	15%	15%	15%
杭州镓拂智能科技有限公司[注 2]	应纳税所得额	20%	20%	20%	20%
上海镓伏智能科技有限公司[注 2]	应纳税所得额	20%	20%	20%	20%
南京微明科技有限公司[注 2]	应纳税所得额	20%	20%	20%	20%
江苏智麟微电子有限公司[注 2]	应纳税所得额	20%	20%	-	-
江苏罗卡物联科技有限责任公司[注 2]	应纳税所得额	20%	20%	-	-
江苏乾启工程技术服务有限公司[注 2]	应纳税所得额	20%	20%	-	-
北京镓拂智能科技有限公司[注 2]	应纳税所得额	20%	-	-	-

[注 1]公司 2018 年 11 月 28 日被认定为高新技术企业，有效期为 3 年，2021 年 12 月 15 日，公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准取得了编号为 GR202132011798 的《高新技术企业证书》。根据国家税务总局国税函[2009]203 号通知，公司 2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1-3 月企业所得税适用税率为 15%。

[注 2]根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），自 2019 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微

利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告(财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号)》，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。公司 2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1-3 月企业所得税适用税率为 20%。

3、城建税

单位名称	计税依据	2022 年 1-3 月税率	2021 年度税率	2020 年度税率	2019 年度税率
佳源科技股份有限公司	应缴流转税	7%	7%	7%	7%
杭州镓拂智能科技有限公司	应缴流转税	7%	7%	7%	7%
上海镓伏智能科技有限公司	应缴流转税	7%	7%	7%	7%
南京微明科技有限公司	应缴流转税	3.5%	3.5%	3.5%	3.5%
江苏智麟微电子有限公司	应缴流转税	3.5%	3.5%	-	-
江苏罗卡物联科技有限责任公司	应缴流转税	3.5%	3.5%	-	-
江苏乾启工程技术服务有限公司	应缴流转税	3.5%	3.5%	-	-
北京镓拂智能科技有限公司	应缴流转税	3.5%	-	-	-

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）文的规定，对增值税小规模纳税人可以在 50%的税额幅度内减征城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加。

4、教育费附加

单位名称	计税依据	2022 年 1-3 月税率	2021 年度税率	2020 年度税率	2019 年度税率
佳源科技股份有限公司	应缴流转税	3%	3%	3%	3%
杭州镓拂智能科技有限公司	应缴流转税	3%	3%	3%	3%
上海镓伏智能科技有限公司	应缴流转税	3%	3%	3%	3%
南京微明科技有限公司	应缴流转税	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%
江苏智麟微电子有限公司	应缴流转税	1.5%	1.5%	-	-
江苏罗卡物联科技有限责任公司	应缴流转税	1.5%	1.5%	-	-
江苏乾启工程技术服务有限公司	应缴流转税	1.5%	1.5%	-	-
北京镓拂智能科技有限公司	应缴流转税	1.5%	-	-	-

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）文的规定，对增值税小规模纳税人可以在 50%的税额幅度内减征城市维护建设税、教

育费附加、地方教育附加。

5、地方教育费附加

单位名称	计税依据	2022年1-3月税率	2021年度税率	2020年度税率	2019年度税率
佳源科技股份有限公司	应缴流转税	2%	2%	2%	2%
杭州镓拂智能科技有限公司	应缴流转税	2%	2%	2%	2%
上海镓伏智能科技有限公司	应缴流转税	2%	2%	2%	2%
南京微明科技有限公司	应缴流转税	1%	1%	1%	1%
江苏智麟微电子有限公司	应缴流转税	1%	1%	-	-
江苏罗卡物联科技有限责任公司	应缴流转税	1%	1%	-	-
江苏乾启工程技术服务有限公司	应缴流转税	1%	1%	-	-
北京镓拂智能科技有限公司	应缴流转税	1%	-	-	-

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）文的规定，对增值税小规模纳税人可以在50%的税额幅度内减征城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加。

五、合并财务报表项目注释

（以下如无特别说明，均以2022年3月31日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、货币资金

（1）分类情况

项 目	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
现金	17,989.57	-	-	5,993.00
银行存款	7,805,963.93	285,841,104.51	251,765,697.83	37,101,388.68
其他货币资金	9,948,843.91	12,266,494.05	5,765,895.40	3,685,259.53
合 计	17,772,797.41	298,107,598.56	257,531,593.23	40,792,641.21
其中：存放在境外的款项总额	-	-	-	-

（2）其他货币资金

项 目	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
承兑保证金	3,413,281.20	5,537,353.20	-	-
保函保证金	6,535,562.71	6,729,140.85	5,765,895.40	3,685,259.53
合 计	9,948,843.91	12,266,494.05	5,765,895.40	3,685,259.53

（3）报告期各期末货币资金余额除上述其他货币资金外不存在其他抵押、冻结等对使用有限制或存在潜在回收风险的款项情况。

2、交易性金融资产

项目	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	253,197,876.17	-	-	-
合计	253,197,876.17	-	-	-

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

种 类	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
银行承兑汇票	400,000.00	8,469,422.00	2,591,280.00	1,500,000.00
商业承兑汇票	6,211,571.20	17,384,094.41	11,543,512.74	-
减：商业承兑汇票坏账准备	310,578.56	869,204.72	577,175.64	-
合 计	6,300,992.64	24,984,311.69	13,557,617.10	1,500,000.00

(2) 应收票据按组合分类列示

类别	2022年3月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期损失率(%)	
单项计提预期信用损失的应收票据	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收票据	6,611,571.20	100.00	310,578.56	4.70	6,300,992.64
其中：组合1-银行承兑汇票	400,000.00	6.05	-	-	400,000.00
组合2-商业承兑汇票	6,211,571.20	93.95	310,578.56	5.00	5,900,992.64
合计	6,611,571.20	100.00	310,578.56	4.70	6,300,992.64

(续)

类别	2021年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期损失率(%)	
单项计提预期信用损失的应收票据	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收票据	25,853,516.41	100.00	869,204.72	3.36	24,984,311.69
其中：组合1-银行承兑汇票	8,469,422.00	32.76	-	-	8,469,422.00
组合2-商业承兑汇票	17,384,094.41	67.24	869,204.72	5.00	16,514,889.69
合计	25,853,516.41	100.00	869,204.72	3.36	24,984,311.69

(续)

类别	2020年12月31日			
	账面余额		坏账准备	账面价值

	金额	比例（%）	金额	预期损失率（%）	
单项计提预期信用损失的应收票据	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收票据	14,134,792.74	100.00	577,175.64	4.08	13,557,617.10
其中：组合 1-银行承兑汇票	2,591,280.00	18.33	-	-	2,591,280.00
组合 2-商业承兑汇票	11,543,512.74	81.67	577,175.64	5.00	10,966,337.10
合计	14,134,792.74	100.00	577,175.64	4.08	13,557,617.10

(续)

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期损失率（%）	
单项计提预期信用损失的应收票据	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收票据	1,500,000.00	100.00	-	-	1,500,000.00
其中：组合 1-银行承兑汇票	1,500,000.00	100.00	-	-	1,500,000.00
组合 2-商业承兑汇票	-	-	-	-	-
合计	1,500,000.00	100.00	-	-	1,500,000.00

2022 年 3 月末应收票据预期信用损失评估：

本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收票据的减值准备，并以违约损失率为基础计算其预期信用损失。

账龄	2022 年 3 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	预期损失率（%）
1 年以内	6,211,571.20	310,578.56	5.00
1—2 年	-	-	-
2—3 年	-	-	-
3 年以上	-	-	-
合计	6,211,571.20	310,578.56	5.00

2021 年 12 月末应收票据预期信用损失评估：

本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收票据的减值准备，并以违约损失率为基础计算其预期信用损失。

账龄	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	预期损失率（%）
1 年以内	17,384,094.41	869,204.72	5.00
1—2 年	-	-	-
2—3 年	-	-	-
3 年以上	-	-	-
合计	17,384,094.41	869,204.72	5.00

2020年12月末应收票据预期信用损失评估:

本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收票据的减值准备,并以违约损失率为基础计算其预期信用损失。

账龄	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	预期损失率(%)
1年以内	11,543,512.74	577,175.64	5.00
1-2年	-	-	-
2-3年	-	-	-
3年以上	-	-	-
合计	11,543,512.74	577,175.64	5.00

2019年12月末应收票据预期信用损失评估:

本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收票据的减值准备,并以违约损失率为基础计算其预期信用损失。

账龄	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	预期损失率(%)
1年以内	-	-	-
1-2年	-	-	-
2-3年	-	-	-
3年以上	-	-	-
合计	-	-	-

(3) 期末无质押的应收票据。

(4) 截止期末,已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	-	100,000.00
商业承兑汇票	-	6,211,571.20
合计	-	6,311,571.20

4、应收账款

(1) 分类情况

类别	2022 年 3 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期损失率（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款[注]	150,558,747.81	100.00	7,840,088.90	5.21	142,718,658.91
合计	150,558,747.81	100.00	7,840,088.90	5.21	142,718,658.91

(续)

类别	2021年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期损失率(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款[注]	180,885,452.99	100.00	9,775,914.21	5.40	171,109,538.78
合计	180,885,452.99	100.00	9,775,914.21	5.40	171,109,538.78

(续)

类别	2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期损失率(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款[注]	69,689,225.39	100.00	3,530,225.23	5.07	66,159,000.16
合计	69,689,225.39	100.00	3,530,225.23	5.07	66,159,000.16

(续)

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期损失率(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款[注]	79,729,895.40	100.00	3,999,625.81	5.02	75,730,269.59
合计	79,729,895.40	100.00	3,999,625.81	5.02	75,730,269.59

注：本公司按组合计提坏账准备的确认标准及说明

本公司主营业务客户主要是国家电网及其下属电力公司等。根据本公司历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在计算坏账准备时未进一步区分不同的客户群体。

2022年3月末应收账款预期信用损失评估：

本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以违约损失率为基础计算其预期信用损失。

账龄	2022年3月31日		
	账面余额	坏账准备	预期损失率(%)
1年以内	144,794,014.86	7,239,700.74	5.00
1—2年	5,692,945.79	569,294.58	10.00

2—3年	24,000.00	7,200.00	30.00
3—4年	47,787.16	23,893.58	50.00
4—5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	150,558,747.81	7,840,088.90	5.21

2021年12月末应收账款预期信用损失评估:

本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备,并以违约损失率为基础计算其预期信用损失。

账龄	2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	预期损失率(%)
1年以内	167,188,204.48	8,359,410.22	5.00
1—2年	13,568,300.67	1,356,830.07	10.00
2—3年	24,000.00	7,200.00	30.00
3—4年	104,947.84	52,473.92	50.00
4—5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	180,885,452.99	9,775,914.21	5.40

2020年12月末应收账款预期信用损失评估:

本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备,并以违约损失率为基础计算其预期信用损失。

账龄	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	预期损失率(%)
1年以内	69,193,737.55	3,459,686.88	5.00
1—2年	390,540.00	39,054.00	10.00
2—3年	104,947.84	31,484.35	30.00
3—4年	-	-	-
4—5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	69,689,225.39	3,530,225.23	5.07

2019年12月末应收账款预期信用损失评估:

本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备,并以违约损失率为基础计算其预期信用损失。

账龄	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	预期损失率(%)
1年以内	79,467,274.61	3,973,363.73	5.00
1—2年	262,620.79	26,262.08	10.00

2-3年	-	-	-
3-4年	-	-	-
4-5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	79,729,895.40	3,999,625.81	5.02

(2) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

类别	2021年12月31日	本期变动情况				2022年3月31日
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	9,775,914.21	-1,935,825.31	-	-	-	7,840,088.90
合计	9,775,914.21	-1,935,825.31	-	-	-	7,840,088.90

(续)

类别	2020年12月31日	本期变动情况				2021年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	3,530,225.23	6,245,688.98	-	-	-	9,775,914.21
合计	3,530,225.23	6,245,688.98	-	-	-	9,775,914.21

(续)

类别	2019年12月31日	本期变动情况				2020年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	3,999,625.81	-469,400.58	-	-	-	3,530,225.23
合计	3,999,625.81	-469,400.58	-	-	-	3,530,225.23

(续)

类别	2019年1月1日	本期变动情况				2019年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,139,966.04	1,859,659.77	-	-	-	3,999,625.81
合计	2,139,966.04	1,859,659.77	-	-	-	3,999,625.81

(3) 报告期无实际核销的应收账款。

(4) 2022年3月31日按欠款方归集的前五名应收账款情况:

往来单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例(%)	计提的坏账准备年末余额
--------	--------	----	--------------	-------------

往来单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例（%）	计提的坏账准备年末余额
国电南瑞科技股份有限公司	非关联方	40,181,689.38	26.69	2,114,469.44
许继电气股份有限公司	非关联方	21,096,531.97	14.01	1,054,826.60
北京国网富达科技发展有限公司	非关联方	16,460,262.00	10.93	823,013.10
国网江苏省电力有限公司	非关联方	16,312,444.71	10.83	922,498.26
扬州北辰电气集团有限公司	非关联方	15,344,162.50	10.19	767,208.13
合计	——	109,395,090.56	72.66	5,682,015.53

[注]电网公司按照省网公司口径合并披露，下同。

2021年12月31日按欠款方归集的前五名应收账款情况：

往来单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例（%）	计提的坏账准备年末余额
国电南瑞科技股份有限公司	非关联方	38,221,315.37	21.13	2,176,450.74
国网江苏省电力有限公司	非关联方	35,490,622.93	19.62	2,105,029.01
北京智芯微电子科技有限公司	非关联方	19,150,721.00	10.59	957,536.05
许继电气股份有限公司	非关联方	17,686,997.55	9.78	884,349.88
北京国网富达科技发展有限公司	非关联方	16,460,262.00	9.10	823,013.10
合计	——	127,009,918.85	70.22	6,946,378.78

2020年12月31日按欠款方归集的前五名应收账款情况：

往来单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例（%）	计提的坏账准备年末余额
国网江苏省电力有限公司	非关联方	22,392,072.13	32.13	1,119,603.61
国网湖南省电力有限公司	非关联方	10,140,926.84	14.55	507,046.34
国网山东省电力公司	非关联方	9,410,987.01	13.50	470,549.35
国电南瑞科技股份有限公司	非关联方	9,051,913.92	12.99	452,595.70
国网河南省电力公司	非关联方	4,694,710.43	6.74	234,735.52
合计	——	55,690,610.33	79.91	2,784,530.52

2019年12月31日按欠款方归集的前五名应收账款情况：

往来单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例（%）	计提的坏账准备年末余额
国网江苏省电力有限公司	非关联方	38,641,149.20	48.47	1,933,425.38
国电南瑞科技股份有限公司	非关联方	12,852,355.70	16.12	642,617.79
许继电气股份有限公司	非关联方	9,810,063.55	12.30	490,503.18
国网浙江省电力有限公司	非关联方	6,692,912.06	8.39	334,645.60
国网湖北省电力有限公司	非关联方	4,602,407.15	5.77	230,120.36
合计	——	72,598,887.66	91.06	3,631,312.31

（5）报告期各期末无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

(6) 报告期各期末无转移应收款项且继续涉入形成的资产、负债。

5、应收款项融资

(1) 分类情况

种 类	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	4,332,450.00	11,602,389.19	6,862,875.42	-
商业承兑汇票	-	-	-	-
合 计	4,332,450.00	11,602,389.19	6,862,875.42	-

(2) 应收款项融资预期信用损失分类列示

类别	2022 年 3 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期损失率 (%)	
单项计提预期信用损失的应收款项融资	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收款项融资	4,332,450.00	100.00	-	-	4,332,450.00
其中：组合 1-银行承兑汇票	4,332,450.00	100.00	-	-	4,332,450.00
组合 2-商业承兑汇票	-	-	-	-	-
合计	4,332,450.00	100.00	-	-	4,332,450.00

(续)

类别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期损失率 (%)	
单项计提预期信用损失的应收款项融资	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收款项融资	11,602,389.19	100.00	-	-	11,602,389.19
其中：组合 1-银行承兑汇票	11,602,389.19	100.00	-	-	11,602,389.19
组合 2-商业承兑汇票	-	-	-	-	-
合计	11,602,389.19	100.00	-	-	11,602,389.19

(续)

类别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期损失率 (%)	
单项计提预期信用损失的应收款项融资	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收款项融资	6,862,875.42	100.00	-	-	6,862,875.42
其中：组合 1-银行承兑汇票	6,862,875.42	100.00	-	-	6,862,875.42

组合 2-商业承兑汇票	-	-	-	-	-
合计	6,862,875.42	100.00	-	-	6,862,875.42

(续)

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期损失率 (%)	
单项计提预期信用损失的应收款项融资	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收款项融资	-	-	-	-	-
其中：组合 1-银行承兑汇票	-	-	-	-	-
组合 2-商业承兑汇票	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

(3) 期末无质押的应收款项融资。

(4) 截止期末，已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资：

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	14,402,389.19	-
商业承兑汇票	-	-
合 计	14,402,389.19	-

6、预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	2022 年 3 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,625,946.99	70.68	6,539,223.75	89.94	2,408,257.79	99.13	1,772,473.87	100.00
1 至 2 年	2,748,106.48	29.32	731,479.89	10.06	21,127.67	0.87	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	9,374,053.47	100.00	7,270,703.64	100.00	2,429,385.46	100.00	1,772,473.87	100.00

(2) 截止 2022 年 3 月 31 日，账龄超过 1 年且金额重大的预付款项如下：

往来单位名称	金额	预付时间	未结算原因
浙江华采科技有限公司	2,497,761.06	一至二年	因客户发货计划推迟，与供应商协商延迟供货

(3) 2022 年 3 月 31 日按预付对象归集的预付款项金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额比例 (%)	预付时间
苏州源特半导体科技有限公司	非关联方	2,820,754.72	30.09	一年以内

往来单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额比例(%)	预付时间
浙江华采科技有限公司	非关联方	2,497,761.06	26.65	一至二年
浙江省机电产品质量检测所有限公司	非关联方	525,709.00	5.61	一年以内
中天运会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所	非关联方	500,000.00	5.33	一年以内
联芯集成电路制造（厦门）有限公司	非关联方	492,294.67	5.25	一年以内
合计	——	6,836,519.45	72.93	

2021年12月31日按预付对象归集的预付款项金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额比例(%)	预付时间
浙江华采科技有限公司	非关联方	2,497,761.06	34.35	一年以内
苏州源特半导体科技有限公司	非关联方	1,320,754.72	18.17	一年以内
联芯集成电路制造（厦门）有限公司	非关联方	1,028,705.67	14.15	二年以内
创耀（苏州）通信科技股份有限公司	非关联方	636,699.80	8.76	二年以内
中天运会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所	非关联方	500,000.00	6.88	一年以内
合计	——	5,983,921.25	82.30	

2020年12月31日按预付对象归集的预付款项金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额比例(%)	预付时间
鑫傲视江苏文化产业有限公司	非关联方	705,000.00	29.02	一年以内
创耀（苏州）通信科技股份有限公司	非关联方	424,528.30	17.47	一年以内
北京智芯半导体科技有限公司	非关联方	275,947.47	11.36	一年以内
南京百庆信息科技有限公司	非关联方	214,330.90	8.82	一年以内
联芯集成电路制造（厦门）有限公司	非关联方	185,353.90	7.63	一年以内
合计	——	1,805,160.57	74.31	

2019年12月31日按预付对象归集的预付款项金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额比例(%)	预付时间
南京东博智慧能源研究院有限公司	非关联方	819,761.90	46.25	一年以内
南京嘉建信息科技有限公司	非关联方	462,389.38	26.09	一年以内
江苏东思电子科技有限公司	非关联方	172,052.83	9.71	一年以内
南京锐力自动化工程有限公司	非关联方	121,281.45	6.84	一年以内
苏州合宏元智能科技有限公司	非关联方	100,000.00	5.64	一年以内
合计	——	1,675,485.56	94.53	

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类情况

种 类	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
-----	------------	-------------	-------------	-------------

种 类	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	9,485,695.42	9,344,814.69	9,562,259.63	6,622,932.06
合 计	9,485,695.42	9,344,814.69	9,562,259.63	6,622,932.06

(2) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类 别	2022 年 3 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期损失率 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	10,502,212.32	100.00	1,016,516.90	9.68	9,485,695.42
其中：保证金及押金	9,091,502.82	86.57	913,615.17	10.05	8,177,887.65
职工备用金及其他	1,410,709.50	13.43	102,901.73	7.29	1,307,807.77
合 计	10,502,212.32	100.00	1,016,516.90	9.68	9,485,695.42

(续)

类 别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期损失率 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	10,336,061.00	100.00	991,246.31	9.59	9,344,814.69
其中：保证金及押金	9,812,001.44	94.93	932,677.08	9.51	8,879,324.36
职工备用金及其他	524,059.56	5.07	58,569.23	11.18	465,490.33
合 计	10,336,061.00	100.00	991,246.31	9.59	9,344,814.69

(续)

类 别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期损失率 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	10,170,272.60	100.00	608,012.97	5.98	9,562,259.63
其中：保证金及押金	9,724,804.83	95.62	567,758.33	5.84	9,157,046.50
职工备用金及其他	445,467.77	4.38	40,254.64	9.04	405,213.13
合 计	10,170,272.60	100.00	608,012.97	5.98	9,562,259.63

(续)

类 别	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	预期损失率(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	7,176,429.15	100.00	553,497.09	7.71	6,622,932.06
其中：保证金及押金	3,874,107.78	53.98	371,311.59	9.58	3,502,796.19
职工备用金及其他	3,302,321.37	46.02	182,185.50	5.52	3,120,135.87
合 计	7,176,429.15	100.00	553,497.09	7.71	6,622,932.06

注：本公司按组合计提坏账准备的确认标准及说明

②报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

2022年1-3月坏账准备计提情况：

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12月31日	991,246.31	-	-	991,246.31
本期计提	25,270.59	-	-	25,270.59
本期收回或转回	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
2022年3月31日	1,016,516.90	-	-	1,016,516.90

2021年度坏账准备计提情况：

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）	
2020年12月31日	608,012.97	-	-	608,012.97
本期计提	383,233.34	-	-	383,233.34
本期收回或转回	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
2021年12月31日	991,246.31	-	-	991,246.31

2020年度坏账准备计提情况：

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）	
2019年12月31日	553,497.09	-	-	553,497.09
本期计提	54,515.88	-	-	54,515.88

本期收回或转回	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
2020年12月31日	608,012.97	-	-	608,012.97

2019年度坏账准备计提情况:

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)	
2019年1月1日	191,791.75	-	-	191,791.75
本期计提	361,705.34	-	-	361,705.34
本期收回或转回	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
收购进准公司增加	-	-	-	-
2019年12月31日	553,497.09	-	-	553,497.09

③报告期无实际核销的其他应收款。

④其他应收款按款项性质分类情况

款项的性质	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
保证金及押金	9,091,502.82	9,812,001.44	9,724,804.83	3,874,107.78
职工备用金及其他	1,410,709.50	524,059.56	445,467.77	3,302,321.37
合 计	10,502,212.32	10,336,061.00	10,170,272.60	7,176,429.15

⑤截至2022年3月31日,按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

往来单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额比例(%)	坏账准备期末余额
中国(南京)软件谷管理委员会	保证金及押金	4,000,000.00	一至二年	38.09	400,000.00
国网浙江浙电招标咨询有限公司	保证金及押金	1,000,000.00	一年以内/一至二年	9.52	75,000.00
北京华联电力工程监理有限公司	保证金及押金	800,000.00	一年以内	7.62	40,000.00
南京软件谷信息安全科技产业发展有限公司	保证金及押金	500,000.00	一至二年	4.76	50,000.00
国网福建招标有限公司	保证金及押金	400,000.00	一年以内	3.81	20,000.00
国网江苏招标有限公司	保证金及押金	400,000.00	一至二年	3.81	40,000.00
合 计	—	7,100,000.00	—	67.60	625,000.00

截至2021年12月31日,按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

往来单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额	坏账准备期末余额
--------	------	----	----	----------	----------

				比例(%)	
中国(南京)软件谷管理委员会	保证金及押金	4,000,000.00	一至二年	38.70	400,000.00
国网浙江浙电招标咨询有限公司	保证金及押金	1,700,000.00	一年以内/ 一至二年	16.45	145,000.00
南方电网物资有限公司	保证金及押金	1,100,000.00	一年以内	10.64	55,000.00
南京软件谷信息安全科技产业发展有限公司	保证金及押金	500,000.00	一年以内	4.84	25,000.00
国网江苏招标有限公司	保证金及押金	400,000.00	一至二年	3.87	40,000.00
合计	——	7,700,000.00	——	74.50	665,000.00

截至2020年12月31日,按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

往来单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额比例(%)	坏账准备期末余额
中国(南京)软件谷管理委员会	保证金及押金	4,000,000.00	一年以内	39.33	200,000.00
国网浙江浙电招标咨询有限公司	保证金及押金	2,140,000.00	一年以内	21.04	107,000.00
国网山西招标有限公司	保证金及押金	660,000.00	一年以内	6.49	33,000.00
南京新联电子股份有限公司	保证金及押金	430,000.00	一年以内	4.23	21,500.00
国网江苏招标有限公司	保证金及押金	400,000.00	一年以内	3.93	20,000.00
合计	——	7,630,000.00	——	75.02	381,500.00

截至2019年12月31日,按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

往来单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额比例(%)	坏账准备期末余额
南京诗洁投资管理中心(有限合伙)	关联往来	2,462,904.19	一年以内	34.32	123,145.21
国网江苏招标有限公司	保证金及押金	600,000.00	二至三年	8.36	180,000.00
国网冀北招标有限公司	保证金及押金	540,000.00	一年以内	7.52	27,000.00
国网山东招标有限公司	保证金及押金	413,000.00	一年以内	5.75	20,650.00
国网福建招标有限公司	保证金及押金	400,000.00	一年以内	5.57	20,000.00
合计	——	4,415,904.19	——	61.53	370,795.21

⑥报告期各期末无涉及政府补助的其他应收款。

⑦报告期各期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑧期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

8、存货

(1) 分类情况

存货种类	2022年3月31日			2021年12月31日		
	金 额	跌价准备	账面价值	金 额	跌价准备	账面价值
原材料	9,435,352.96	754,465.20	8,680,887.76	5,232,338.21	765,417.33	4,466,920.88
委托加工物资	4,983,468.02	-	4,983,468.02	1,532,920.66	-	1,532,920.66
库存商品	6,766,020.63	2,893,318.69	3,872,701.94	8,521,236.50	3,345,672.88	5,175,563.62
发出商品	20,607,098.23	179,156.38	20,427,941.85	33,253,327.13	261,973.23	32,991,353.90
在产品	11,098,763.87	-	11,098,763.87	16,768,885.06	-	16,768,885.06
合 计	52,890,703.71	3,826,940.27	49,063,763.44	65,308,707.56	4,373,063.44	60,935,644.12

(续)

存货种类	2020年12月31日			2019年12月31日		
	金 额	跌价准备	账面价值	金 额	跌价准备	账面价值
原材料	2,441,161.27	756,721.98	1,684,439.29	4,754,215.52	347,965.03	4,406,250.49
委托加工物资	518,308.84	-	518,308.84	4,307,813.29	-	4,307,813.29
库存商品	22,959,198.85	919,819.48	22,039,379.37	5,290,093.08	213,409.31	5,076,683.77
发出商品	8,676,696.01	-	8,676,696.01	7,747,837.35	-	7,747,837.35
在产品	4,358,258.94	-	4,358,258.94	16,673,704.43	-	16,673,704.43
合 计	38,953,623.91	1,676,541.46	37,277,082.45	38,773,663.67	561,374.34	38,212,289.33

(2) 报告期各期计提存货跌价准备情况如下:

项 目	2021年12月31日	本期计提额	本期减少		2022年3月31日
			转回	转销	
原材料	765,417.33	23,371.76	-	34,323.89	754,465.20
库存商品	3,345,672.88	87,158.61	-	539,512.80	2,893,318.69
发出商品	261,973.23	138,149.92	-	220,966.77	179,156.38
合 计	4,373,063.44	248,680.29	-	794,803.46	3,826,940.27

(续)

项 目	2020年12月31日	本期计提额	本期减少		2021年12月31日
			转回	转销	
原材料	756,721.98	263,137.70	-	254,442.35	765,417.33
库存商品	919,819.48	2,848,449.25	-	422,595.85	3,345,672.88
发出商品	-	261,973.23	-	-	261,973.23
合 计	1,676,541.46	3,373,560.18	-	677,038.20	4,373,063.44

(续)

项 目	2019年12月31日	本期计提额	本期减少		2020年12月31日
			转回	转销	
原材料	347,965.03	480,107.94	-	71,350.99	756,721.98
库存商品	213,409.31	764,880.15	-	58,469.98	919,819.48
合 计	561,374.34	1,244,988.09	-	129,820.97	1,676,541.46

(续)

项 目	2019年1月1日	本期计提额	本期减少		2019年12月31日
			转回	转销	
原材料	-	347,965.03	-	-	347,965.03
产成品	-	213,409.31	-	-	213,409.31
合 计	-	561,374.34	-	-	561,374.34

(3) 期末, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备, 计入当期损益; 以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 减记的金额予以恢复, 并在原已计提的存货跌价准备金额内转回, 转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货, 按存货类别计提存货跌价准备。存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

9、合同资产

(1) 分类情况

类别	2022年3月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期损失率(%)	
单项计提预期信用损失 的合同资产	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失 的合同资产[注]	26,410,471.55	100.00	1,747,621.64	6.62	24,662,849.91
合计	26,410,471.55	100.00	1,747,621.64	6.62	24,662,849.91

(续)

类别	2021年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期损失率(%)	
单项计提预期信用损失 的合同资产	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失 的合同资产[注]	20,661,490.30	100.00	1,557,449.13	7.54	19,104,041.17
合计	20,661,490.30	100.00	1,557,449.13	7.54	19,104,041.17

(续)

类别	2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期损失率(%)	
单项计提预期信用损失 的合同资产	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失 的合同资产[注]	9,076,421.51	100.00	517,928.85	5.71	8,558,492.66

合计	9,076,421.51	100.00	517,928.85	5.71	8,558,492.66
----	--------------	--------	------------	------	--------------

注：本公司按组合计提坏账准备的确认标准及说明

本公司主营业务客户主要是国家电网及其下属电力公司等。根据本公司历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在计算坏账准备时未进一步区分不同的客户群体。

2022年3月末合同资产预期信用损失评估：

本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量合同资产的减值准备，并以违约损失率为基础计算其预期信用损失。

账龄	2022年3月31日		
	账面余额	坏账准备	预期损失率（%）
1年以内	19,312,692.80	965,634.64	5.00
1—2年	6,736,733.15	673,673.32	10.00
2—3年	361,045.60	108,313.68	30.00
3—4年	-	-	-
4—5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	26,410,471.55	1,747,621.64	6.62

2021年12月末合同资产预期信用损失评估：

本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量合同资产的减值准备，并以违约损失率为基础计算其预期信用损失。

账龄	2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	预期损失率（%）
1年以内	12,851,151.70	642,557.59	5.00
1—2年	7,141,050.20	714,105.02	10.00
2—3年	669,288.40	200,786.52	30.00
3—4年	-	-	-
4—5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	20,661,490.30	1,557,449.13	7.54

2020年12月末合同资产预期信用损失评估：

本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量合同资产的减值准备，并以违约损失率为基础计算其预期信用损失。

账龄	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	预期损失率（%）
1年以内	7,794,266.04	389,713.30	5.00

1-2年	1,282,155.47	128,215.55	10.00
2-3年	-	-	-
3-4年	-	-	-
4-5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	9,076,421.51	517,928.85	5.71

(2) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

类别	2021年12月31日	本期变动情况				2022年3月31日
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的合同资产	-	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的合同资产	1,557,449.13	190,172.51	-	-	-	1,747,621.64
合计	1,557,449.13	190,172.51	-	-	-	1,747,621.64

(续)

类别	2020年12月31日	本期变动情况				2021年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的合同资产	-	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的合同资产	517,928.85	1,039,520.28	-	-	-	1,557,449.13
合计	517,928.85	1,039,520.28	-	-	-	1,557,449.13

(续)

类别	2019年12月31日	本期变动情况				2020年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的合同资产	-	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的合同资产	-	517,928.85	-	-	-	517,928.85
合计	-	517,928.85	-	-	-	517,928.85

(3) 报告期无实际核销的合同资产。

(4) 2022年3月31日按合同归集的前五名合同资产情况:

合同名称	金额	占合同资产总额比例(%)	计提的坏账准备年末余额
南京苏州配网自动化租赁项目配变采集终端采购合同	3,560,000.00	13.48	356,000.00
2020年国网徐州、南通、盐城公司等智慧变电站房可视化系统包2项目设备采购合同	3,068,832.50	11.62	153,441.63
智慧变电站房辅助系统综合监控平台及配套设备(南京)采购合同	2,351,466.00	8.90	117,573.30
江苏公司2019年第二批经营租赁项目设备采购安	2,036,070.00	7.71	101,803.50

合同名称	金额	占合同资产总额比例（%）	计提的坏账准备年末余额
装合同			
国网浙江宁波“一港一城”配电网全景感知能力提升项目和国网浙江宁波北仑源网荷储互动能力提升项目采购合同	1,963,725.77	7.44	98,186.29
合计	12,980,094.27	49.15	827,004.72

2021年12月31日按合同归集的前五名合同资产情况：

合同名称	金额	占合同资产总额比例（%）	计提的坏账准备年末余额
南京苏州配网自动化租赁项目配变采集终端采购合同	3,560,000.00	17.23	356,000.00
智慧配电站房辅助系统综合监控平台及配套设备（南京）采购合同	2,351,466.00	11.38	117,573.30
江苏公司2019年第二批经营租赁项目设备采购安装合同	2,036,070.00	9.85	101,803.50
国网浙江宁波“一港一城”配电网全景感知能力提升项目和国网浙江宁波北仑源网荷储互动能力提升项目	1,963,725.77	9.50	98,186.29
TTU物资采购合同	1,519,070.69	7.35	151,907.07
合计	11,430,332.46	55.32	825,470.16

2020年12月31日按欠款方归集的前五名合同资产情况：

合同名称	金额	占合同资产总额比例（%）	计提的坏账准备年末余额
南京苏州配网自动化租赁项目配变采集终端采购合同	3,560,000.00	39.22	178,000.00
TTU物资采购合同	1,519,070.69	16.74	75,953.53
2018年湖州、台州、舟山、金华、衢州地区DTU定制采购合同	669,288.40	7.37	66,928.84
接地短路故障指示器采购合同	483,307.24	5.32	48,330.72
国网江苏电力电网项目线路在线监测装置采购合同	398,885.05	4.39	19,944.25
合计	6,630,551.38	73.05	389,157.34

10、一年内到期的非流动资产

项 目	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
一年内到期的长期应收款	1,451,841.43	-	-	-
合 计	1,451,841.43	-	-	-

11、其他流动资产

项 目	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
待摊房租、保险费等	284,762.25	12,150.00	-	-
待抵扣进项税及预缴税金	28,729.19	46,660.86	1,686,984.46	17,640.44
合 计	313,491.44	58,810.86	1,686,984.46	17,640.44

12、长期应收款

项 目	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
长期应收款原值	9,955,752.21	-	-	-
减：未确认融资费用	1,685,952.21	-	-	-
重分类至一年内到期的非流动资产	1,451,841.43	-	-	-
长期应收款净额	6,817,958.57	-	-	-

13、其他权益工具投资

项 目	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
南京软件谷网芯产业投资基金合伙企业（有限合伙）	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00	-
智芯研创（南京）微电子科技有限公司	161,600.00	161,600.00	-	-
合 计	9,161,600.00	9,161,600.00	9,000,000.00	-

14、固定资产

（1）分类情况

①2022年1-3月

项 目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	5,719,544.61	1,889,475.69	5,760,802.96	13,369,823.26
2.本期增加金额	420,884.97	-	225,782.79	646,667.76
（1）购置	420,884.97	-	225,782.79	646,667.76
（2）在建工程转入	-	-	-	-
（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	6,140,429.58	1,889,475.69	5,986,585.75	14,016,491.02
二、累计折旧				
1.期初余额	902,742.16	619,073.09	2,439,915.36	3,961,730.61
2.本期增加金额	141,622.58	89,750.07	380,598.65	611,971.30

项 目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
(1) 计提	141,622.58	89,750.07	380,598.65	611,971.30
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4.期末余额	1,044,364.74	708,823.16	2,820,514.01	4,573,701.91
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	-	-	-	-
(2) 处置子公司	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	5,096,064.84	1,180,652.53	3,166,071.74	9,442,789.11
2.期初账面价值	4,816,802.45	1,270,402.60	3,320,887.60	9,408,092.65

②2021 年度

项 目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	3,798,487.11	1,258,696.94	2,947,104.44	8,004,288.49
2.本期增加金额	1,921,057.50	630,778.75	2,855,235.21	5,407,071.46
(1) 购置	1,921,057.50	630,778.75	2,855,235.21	5,407,071.46
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	41,536.69	41,536.69
(1) 处置或报废	-	-	41,536.69	41,536.69
4.期末余额	5,719,544.61	1,889,475.69	5,760,802.96	13,369,823.26
二、累计折旧				
1.期初余额	482,470.80	329,984.12	1,306,344.69	2,118,799.61
2.本期增加金额	420,271.36	289,088.97	1,165,712.01	1,875,072.34
(1) 计提	420,271.36	289,088.97	1,165,712.01	1,875,072.34
3.本期减少金额	-	-	32,141.34	32,141.34
(1) 处置或报废	-	-	32,141.34	32,141.34
4.期末余额	902,742.16	619,073.09	2,439,915.36	3,961,730.61
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	-	-	-	-

项 目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
(1) 处置或报废	-	-	-	-
(2) 处置子公司	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	4,816,802.45	1,270,402.60	3,320,887.60	9,408,092.65
2.期初账面价值	3,316,016.31	928,712.82	1,640,759.75	5,885,488.88

③2020 年度

项 目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	2,443,179.59	964,344.17	2,316,232.84	5,723,756.60
2.本期增加金额	1,355,307.52	334,858.77	630,871.60	2,321,037.89
(1) 购置	1,355,307.52	334,858.77	630,871.60	2,321,037.89
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	40,506.00	-	40,506.00
(1) 处置或报废	-	40,506.00	-	40,506.00
4.期末余额	3,798,487.11	1,258,696.94	2,947,104.44	8,004,288.49
二、累计折旧				
1.期初余额	177,444.17	112,039.49	693,630.40	983,114.06
2.本期增加金额	305,026.63	224,999.43	612,714.29	1,142,740.35
(1) 计提	305,026.63	224,999.43	612,714.29	1,142,740.35
3.本期减少金额	-	7,054.80	-	7,054.80
(1) 处置或报废	-	7,054.80	-	7,054.80
4.期末余额	482,470.80	329,984.12	1,306,344.69	2,118,799.61
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	-	-	-	-
(2) 处置子公司	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,316,016.31	928,712.82	1,640,759.75	5,885,488.88
2.期初账面价值	2,265,735.42	852,304.68	1,622,602.44	4,740,642.54

④2019 年度

项 目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：				

项 目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1.期初余额	749,900.16	95,371.80	1,655,612.58	2,500,884.54
2.本期增加金额	1,693,279.43	868,972.37	660,620.26	3,222,872.06
（1）购置	1,693,279.43	868,972.37	660,620.26	3,222,872.06
（2）在建工程转入	-	-	-	-
（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	2,443,179.59	964,344.17	2,316,232.84	5,723,756.60
二、累计折旧				
1.期初余额	42,864.84	19,630.70	242,580.40	305,075.94
2.本期增加金额	134,579.33	92,408.79	451,050.00	678,038.12
（1）计提	134,579.33	92,408.79	451,050.00	678,038.12
3.本期减少金额	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-
4.期末余额	177,444.17	112,039.49	693,630.40	983,114.06
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	-	-	-	-
（2）处置子公司	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,265,735.42	852,304.68	1,622,602.44	4,740,642.54
2.期初账面价值	707,035.32	75,741.10	1,413,032.18	2,195,808.60

（2）截止 2022 年 3 月 31 日，无暂时闲置的固定资产情况。

（3）报告期无通过融资租赁租入的固定资产。

（4）截止 2022 年 3 月 31 日，无通过经营租赁租出的固定资产情况。

（5）截止 2022 年 3 月 31 日，无尚未办妥产权证书的固定资产情况。

15、在建工程

（1）分类情况

项 目	2022 年 3 月 31 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
新大楼建设工程	2,645,553.75	-	2,645,553.75	1,306,757.11	-	1,306,757.11

合 计	2,645,553.75	-	2,645,553.75	1,306,757.11	-	1,306,757.11
-----	--------------	---	--------------	--------------	---	--------------

2020年12月31日、2019年12月31日无在建工程余额。

(2) 在建工程本期变动情况

①2022年1-3月

工程名称	2021年12月31日	本期增加数	本期转入固定资产金额	2022年3月31日	资金来源
新大楼建设工程	1,306,757.11	1,338,796.64	-	2,645,553.75	自有资金
合 计	1,306,757.11	1,338,796.64	-	2,645,553.75	——

(续)

工程名称	预算数(万元)	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率
新大楼建设工程	15,855.51	1.67%	2%	-	-	-
合 计	——	——	——	——	——	——

②2021年度

工程名称	2020年12月31日	本期增加数	本期转入固定资产金额	2021年12月31日	资金来源
新大楼建设工程	-	1,306,757.11	-	1,306,757.11	自有资金
合 计	-	1,306,757.11	-	1,306,757.11	——

(续)

工程名称	预算数(万元)	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率
新大楼建设工程	15,855.51	0.82%	1%	-	-	-
合 计	——	——	——	——	——	——

③2020年度

无

④2019年度

无

16、使用权资产

①2022年1-3月

项目	房屋建筑物	运输设备	合计
一、使用权资产原值：			
1.期初余额	54,708,535.35	-	54,708,535.35

2.本期增加金额	-	678,402.70	678,402.70
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	54,708,535.35	678,402.70	55,386,938.05
二、使用权资产累计折旧			
1.期初余额	4,788,645.22	-	4,788,645.22
2.本期增加金额	1,193,412.51	18,844.52	1,212,257.03
（1）计提	1,193,412.51	18,844.52	1,212,257.03
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	5,982,057.73	18,844.52	6,000,902.25
三、使用权资产减值准备			
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、使用权资产账面价值			
1.期末账面价值	48,726,477.62	659,558.18	49,386,035.80
2.期初账面价值	49,919,890.13	-	49,919,890.13

②2021 年度

项目	房屋建筑物	运输设备	合计
一、使用权资产原值：			
1.期初余额[注]	54,708,535.35	-	54,708,535.35
2.本期增加金额	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	54,708,535.35	-	54,708,535.35
二、使用权资产累计折旧			
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	4,788,645.22	-	4,788,645.22
（1）计提	4,788,645.22	-	4,788,645.22
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	4,788,645.22	-	4,788,645.22
三、使用权资产减值准备			
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、使用权资产账面价值			

1.期末账面价值	49,919,890.13	-	49,919,890.13
2.期初账面价值	54,708,535.35	-	54,708,535.35

[注]期初余额与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务附注三、31之②执行新租赁准则。

17、无形资产

（1）分类情况

①2022年1-3月

项 目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	51,852,131.83	2,298,434.66	54,150,566.49
2.本期增加金额	-	44,242.48	44,242.48
（1）购置	-	44,242.48	44,242.48
（2）内部研发	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
（1）报废	-	-	-
（2）处置子公司	-	-	-
4.期末余额	51,852,131.83	2,342,677.14	54,194,808.97
二、累计摊销			
1.期初余额	864,202.40	609,542.71	1,473,745.11
2.本期增加金额	259,260.72	162,939.94	422,200.66
（1）计提	259,260.72	162,939.94	422,200.66
3.本期减少金额			
（1）报废			
（2）处置子公司			
4.期末余额	1,123,463.12	772,482.65	1,895,945.77
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）报废	-	-	-
（2）处置子公司	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	50,728,668.71	1,570,194.49	52,298,863.20
2.期初账面价值	50,987,929.43	1,688,891.95	52,676,821.38

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

②2021 年度

项 目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	-	828,306.88	828,306.88
2.本期增加金额	51,852,131.83	1,470,127.78	53,322,259.61
(1) 购置	51,852,131.83	1,470,127.78	53,322,259.61
(2) 内部研发			
3.本期减少金额			
(1) 报废			
(2) 处置子公司			
4.期末余额	51,852,131.83	2,298,434.66	54,150,566.49
二、累计摊销			
1.期初余额	-	186,223.74	186,223.74
2.本期增加金额	864,202.40	423,318.97	1,287,521.37
(1) 计提	864,202.40	423,318.97	1,287,521.37
3.本期减少金额			
(1) 报废			
(2) 处置子公司			
4.期末余额	864,202.40	609,542.71	1,473,745.11
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) 报废	-	-	-
(2) 处置子公司	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	50,987,929.43	1,688,891.95	52,676,821.38
2.期初账面价值	-	642,083.14	642,083.14

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

③2020 年度

项 目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	-	107,964.60	107,964.60
2.本期增加金额	-	720,342.28	720,342.28
(1) 购置	-	720,342.28	720,342.28

项 目	土地使用权	软件	合计
(2) 内部研发			
3.本期减少金额			
(1) 报废			
(2) 处置子公司			
4.期末余额	-	828,306.88	828,306.88
二、累计摊销			
1.期初余额		17,994.10	17,994.10
2.本期增加金额	-	168,229.64	168,229.64
(1) 计提	-	168,229.64	168,229.64
3.本期减少金额			
(1) 报废			
(2) 处置子公司			
4.期末余额	-	186,223.74	186,223.74
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) 报废	-	-	-
(2) 处置子公司	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	-	642,083.14	642,083.14
2.期初账面价值	-	89,970.50	89,970.50

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

④2019 年度

项 目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	-		-
2.本期增加金额	-	107,964.60	107,964.60
(1) 购置	-	107,964.60	107,964.60
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 报废			
(2) 处置子公司			
4.期末余额	-	107,964.60	107,964.60
二、累计摊销			

项 目	土地使用权	软件	合计
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	17,994.10	17,994.10
(1) 计提	-	17,994.10	17,994.10
(2) 其他增加[注]			
3.本期减少金额			
(1) 报废			
(2) 处置子公司			
4.期末余额	-	17,994.10	17,994.10
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) 报废	-	-	-
(2) 处置子公司	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	-	89,970.50	89,970.50
2.期初账面价值	-	-	-

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 截止 2022 年 3 月 31 日，无形资产不存在需计提减值准备的情况。

(3) 公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

18、长期待摊费用

(1) 2022 年 1-3 月

项 目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销额	2022 年 3 月 31 日	备注
装修费	1,624,646.94	228,678.59	397,098.57	1,456,226.96	
合计	1,624,646.94	228,678.59	397,098.57	1,456,226.96	

(2) 2021 年度

项 目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销额	2021 年 12 月 31 日	备注
装修费	3,325,824.16	262,663.31	1,963,840.53	1,624,646.94	
合计	3,325,824.16	262,663.31	1,963,840.53	1,624,646.94	

(3) 2020 年度

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销额	2020 年 12 月 31 日	备注
装修费	2,890,990.83	2,050,782.83	1,615,949.50	3,325,824.16	

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期摊销额	2020年12月31日	备注
合计	2,890,990.83	2,050,782.83	1,615,949.50	3,325,824.16	

(4) 2019年度

项 目	2018年12月31日	本期增加	本期摊销额	2019年12月31日	备注
装修费	4,220,449.93	-	1,329,459.10	2,890,990.83	
合计	4,220,449.93	-	1,329,459.10	2,890,990.83	

19、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：

项目	2022年3月31日		2021年12月31日	
	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
信用减值损失	9,167,184.36	1,375,077.66	11,636,365.24	1,745,454.79
资产减值准备	5,574,561.91	836,184.29	5,930,512.57	889,576.89
可弥补亏损	107,782.03	26,945.51	107,782.03	26,945.51
预计负债	3,313,400.19	497,010.03	3,289,725.40	493,458.81
使用权资产	1,839,439.43	275,915.91	1,665,033.37	249,755.01
合计	20,002,367.92	3,011,133.40	22,629,418.61	3,405,191.01

(续)

项目	2020年12月31日		2019年12月31日	
	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
信用减值损失	4,715,413.84	707,312.08	4,553,122.90	682,968.43
资产减值准备	2,194,470.31	329,170.55	561,374.34	84,206.15
可弥补亏损	-	-	-	-
预计负债	2,354,748.61	353,212.29	2,748,671.03	412,300.65
使用权资产	-	-	-	-
合计	9,264,632.76	1,389,694.92	7,863,168.27	1,179,475.23

(2) 未经抵销的递延所得税负债：

无

(3) 未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

项目	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
可抵扣暂时性差异	-	-	-	-
可抵扣亏损	22,708,673.24	117,776.56	1,075.14	100.00
合计	22,708,673.24	117,776.56	1,075.14	100.00

20、其他非流动资产

种 类	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
预付设备及软件款	618,251.82	250,137.61	911,000.00	405,810.91
预付土地款	-	-	25,183,896.83	-
预付房屋款	-	-	1,000,000.00	1,000,000.00
合 计	618,251.82	250,137.61	27,094,896.83	1,405,810.91

21、应付票据

种 类	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
银行承兑汇票	11,377,604.00	18,457,844.00	-	-
商业承兑汇票	-	-	-	-
合 计	11,377,604.00	18,457,844.00	-	-

22、应付账款

①应付账款列示：

项 目	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
材料及服务采购款	132,829,018.02	164,319,231.47	111,333,555.57	112,131,218.68
设备采购款	408,004.67	580,111.96	359,945.00	469,000.00
合 计	133,237,022.69	164,899,343.43	111,693,500.57	112,600,218.68

②截止 2022 年 3 月 31 日，账龄超过 1 年的应付账款金额为 3,807,775.54 元，占应付账款余额 2.86%，主要系应付材料采购款。

23、预收款项

项 目	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
预收货款	-	-	-	17,279,856.26
合 计	-	-	-	17,279,856.26

24、合同负债

项 目	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
预收货款	20,680,285.86	27,994,191.28	7,997,843.91	-
合 计	20,680,285.86	27,994,191.28	7,997,843.91	-

25、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

①2022 年 1-3 月

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,058,860.49	24,764,362.08	38,651,850.91	10,171,371.66
二、离职后福利-设定提存计划	103,294.36	837,366.61	818,079.25	122,581.72
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	24,162,154.85	25,601,728.69	39,469,930.16	10,293,953.38

②2021 年度

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,575,853.17	79,526,081.10	69,043,073.78	24,058,860.49
二、离职后福利-设定提存计划	-	2,329,655.85	2,226,361.49	103,294.36
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	13,575,853.17	81,855,736.95	71,269,435.27	24,162,154.85

③2020 年度

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,868,484.00	42,993,819.99	38,286,450.82	13,575,853.17
二、离职后福利-设定提存计划	-	292,246.09	292,246.09	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	8,868,484.00	43,286,066.08	38,578,696.91	13,575,853.17

④2019 年度

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,194,227.04	28,874,947.01	23,200,690.05	8,868,484.00
二、离职后福利-设定提存计划	-	991,141.95	991,141.95	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	3,194,227.04	29,866,088.96	24,191,832.00	8,868,484.00

(2) 短期薪酬列示

①2022 年 1-3 月

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	23,995,946.35	21,648,104.01	35,684,631.15	9,959,419.21
2、职工福利费	-	2,037,842.69	2,037,842.69	-
3、社会保险费	62,914.14	537,710.19	526,540.88	74,083.45
其中：医疗保险费	61,656.34	488,271.84	478,510.60	71,417.58
工伤保险费	1,257.80	17,903.29	17,481.84	1,679.25
生育保险费	-	31,535.06	30,548.44	986.62
4、住房公积金	-	480,303.00	342,434.00	137,869.00

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
5、工会经费和职工教育经费	-	60,402.19	60,402.19	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合 计	24,058,860.49	24,764,362.08	38,651,850.91	10,171,371.66

②2021 年度

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	13,515,267.19	71,460,923.12	60,980,243.96	23,995,946.35
2、职工福利费	-	4,772,961.19	4,772,961.19	-
3、社会保险费	17,961.98	1,439,270.93	1,394,318.77	62,914.14
其中：医疗保险费	17,961.98	1,193,520.86	1,149,826.50	61,656.34
工伤保险费	-	164,533.36	163,275.56	1,257.80
生育保险费	-	81,216.71	81,216.71	-
4、住房公积金	42,624.00	1,262,589.18	1,305,213.18	-
5、工会经费和职工教育经费	-	590,336.68	590,336.68	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合 计	13,575,853.17	79,526,081.10	69,043,073.78	24,058,860.49

③2020 年度

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	8,833,800.00	37,037,008.40	32,355,541.21	13,515,267.19
2、职工福利费	-	3,990,191.72	3,990,191.72	-
3、社会保险费	-	922,849.89	904,887.91	17,961.98
其中：医疗保险费	-	847,788.86	829,826.88	17,961.98
工伤保险费	-	1,997.10	1,997.10	-
生育保险费	-	73,063.93	73,063.93	-
4、住房公积金	34,684.00	631,655.00	623,715.00	42,624.00
5、工会经费和职工教育经费	-	412,114.98	412,114.98	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合 计	8,868,484.00	42,993,819.99	38,286,450.82	13,575,853.17

④2019 年度

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	3,181,299.04	24,489,854.51	18,837,353.55	8,833,800.00
2、职工福利费	-	3,216,713.59	3,216,713.59	-
3、社会保险费	-	634,467.64	634,467.64	-
其中：医疗保险费	-	573,889.95	573,889.95	-
工伤保险费	-	12,086.56	12,086.56	-

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费	-	48,491.13	48,491.13	-
4、住房公积金	12,928.00	425,234.00	403,478.00	34,684.00
5、工会经费和职工教育经费	-	108,677.27	108,677.27	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合 计	3,194,227.04	28,874,947.01	23,200,690.05	8,868,484.00

(3) 设定提存计划列示

①2022 年 1-3 月

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	100,149.80	811,924.64	793,219.38	118,855.06
2、失业保险费	3,144.56	25,441.97	24,859.87	3,726.66
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合 计	103,294.36	837,366.61	818,079.25	122,581.72

②2021 年度

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	-	2,253,615.95	2,153,466.15	100,149.80
2、失业保险费	-	76,039.90	72,895.34	3,144.56
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合 计	-	2,329,655.85	2,226,361.49	103,294.36

③2020 年度

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	-	278,925.56	278,925.56	-
2、失业保险费	-	13,320.53	13,320.53	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合 计	-	292,246.09	292,246.09	-

④2019 年度

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	-	955,467.43	955,467.43	-
2、失业保险费	-	35,674.52	35,674.52	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合 计	-	991,141.95	991,141.95	-

26、应交税费

(1) 明细情况

项 目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
-----	-----------------	------------------	------------------	------------------

项 目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
企业所得税	8,007,089.62	11,336,076.24	-	914,451.03
增值税	9,694,694.87	15,662,653.43	5,069,561.91	3,847,144.17
个人所得税	200,645.63	2,508,530.05	119,282.97	63,250.00
印花税	1,871.90	16,205.00	12,158.00	10,256.50
城建税	419,973.76	937,865.03	316,775.68	194,127.35
教育费附加	299,981.27	669,903.60	226,268.35	138,662.39
土地使用税	213,174.57	159,880.93	-	-
合 计	18,837,431.62	31,291,114.28	5,744,046.91	5,167,891.44

(2) 公司执行的各项税率及税收优惠政策参见本附注四。

27、其他应付款

(1) 其他应付款分类情况

种 类	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付利息	-	-	-	-
应付股利	50,000.00	50,000.00	-	-
其他应付款	927,071.20	755,756.91	7,281,040.97	2,573,317.69
合 计	977,071.20	805,756.91	7,281,040.97	2,573,317.69

(2) 应付股利

项 目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
普通股股利	50,000.00	50,000.00	-	-
合 计	50,000.00	50,000.00	-	-

(3) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项 目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付其他费用	927,071.20	755,756.91	6,942,640.97	2,532,811.69
应付关联方款项	-	-	338,400.00	40,506.00
合 计	927,071.20	755,756.91	7,281,040.97	2,573,317.69

②截止 2022 年 3 月 31 日，无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

28、一年内到期的非流动负债

项 目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年内到期的租赁负债	4,728,725.73	4,460,115.53	-	-

项 目	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
合 计	4,728,725.73	4,460,115.53	-	-

29、其他流动负债

项 目	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
合同负债销项税	13,715.99	-	7,454.18	
已背书未终止确认票据	6,311,571.20	18,279,372.41	280,000.00	1,500,000.00
合 计	6,325,287.19	18,279,372.41	287,454.18	1,500,000.00

30、租赁负债

项 目	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
租赁付款额	53,326,287.74	52,851,040.22	-	-
减：未确认融资费用	4,713,172.15	5,236,993.04	-	-
重分类至一年内到期的非流动负债	4,728,725.73	4,460,115.53		
租赁负债净额	43,884,389.86	43,153,931.65	-	-

31、预计负债

项 目	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
售后服务费	3,313,400.19	3,289,725.40	2,354,748.61	2,748,671.03
合 计	3,313,400.19	3,289,725.40	2,354,748.61	2,748,671.03

32、递延收益**2022年1-3月**

项 目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年3月31日
政府补助	-	13,597,000.00	19,294.80	13,577,705.20
合 计	-	13,597,000.00	19,294.80	13,577,705.20

涉及政府补助的项目：

2022年1-3月

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2021年度江苏省工业和信息化产业转型升级专项资金项目	-	11,700,000.00	-	-	11,700,000.00	与收益相关
2021年南京市工业和信息化	-	1,600,000.00	-	-	1,600,000.00	与收益相关

发展专项资金项目						
2021 年南京市工业企业技术装备投入财政奖补项目	-	297,000.00	19,294.80	-	277,705.20	与资产相关
合计	-	13,597,000.00	19,294.80	-	13,577,705.20	

33、股本

(1) 按类别列示:

项目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
未流通股	148,160,000.00	148,160,000.00	146,160,000.00	16,200,000.00

(2) 截止 2022 年 3 月 31 日的股本结构:

股东名称	股本金额 (元)	持股比例(%)
周云锋	56,400,000.00	38.07
南京佳源创业投资管理中心 (有限合伙)	26,000,000.00	17.55
张恒林	2,000,000.00	1.35
张蔚	2,000,000.00	1.35
范永春	9,600,000.00	6.48
徐锋	8,400,000.00	5.67
宗新志	15,600,000.00	10.53
北京春霖股权投资中心 (有限合伙)	4,200,000.00	2.83
郭珏	4,200,000.00	2.83
朱付云	3,000,000.00	2.02
祝丛文	1,800,000.00	1.21
顾雄飞	1,200,000.00	0.81
蒋骅	1,000,000.00	0.67
宋云	1,000,000.00	0.67
邵雷	1,000,000.00	0.67
李玉桦	600,000.00	0.40
李泽湘	500,000.00	0.34
秦浩	300,000.00	0.20
唐丽萍	300,000.00	0.20
丁志锋	200,000.00	0.13
孙侃	200,000.00	0.13
南京国源网佳产业投资基金合伙企业 (有限合伙)	6,660,000.00	4.50
南京佳源三期创业投资管理中心 (有限合伙)	2,000,000.00	1.35
合 计	148,160,000.00	100.00

(3) 股本形成过程详见本报附注之一: 1、公司历史。

34、资本公积

(1) 2022 年 1-3 月

项 目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 3 月 31 日
股本溢价	140,804,512.00	-	-	140,804,512.00
股份支付计入所有者权益的金额	7,119,940.56	1,302,694.17	-	8,422,634.73
其他资本公积	14,869,068.13	-	-	14,869,068.13
合 计	162,793,520.69	1,302,694.17	-	164,096,214.86

本期增加的资本公积 1,302,694.17 元系公司进行员工激励而形成的股份支付费用。

(2) 2021 年度

项 目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
股本溢价	130,804,512.00	10,000,000.00	-	140,804,512.00
股份支付计入所有者权益的金额	2,145,555.56	4,974,385.00	-	7,119,940.56
其他资本公积	14,868,111.13	957.00	-	14,869,068.13
合 计	147,818,178.69	14,975,342.00	-	162,793,520.69

本期增加的资本公积 10,000,000.00 元系收到的股东投资款的溢价部分；本期增加的资本公积 4,974,385.00 元系公司进行员工激励而形成的股份支付费用；本期增加的资本公积 957.00 元系股东张恒林豁免拆借款利息。

(3) 2020 年度

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
股本溢价	-	130,804,512.00	-	130,804,512.00
股份支付计入所有者权益的金额	-	2,145,555.56	-	2,145,555.56
其他资本公积	96,490.09	14,771,621.04	-	14,868,111.13
合 计	96,490.09	147,721,688.60	-	147,818,178.69

本期增加的资本公积 130,804,512.00 元系收到的股东投资款的溢价部分；本期增加的资本公积 2,145,555.56 元系公司进行员工激励而形成的股份支付费用；本期增加的资本公积 14,771,621.04 元系公司进行净资产折股而形成的溢价部分。

(4) 2019 年度

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
股本溢价	-	-	-	-
股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-
其他资本公积	-	96,490.09	-	96,490.09
合 计	-	96,490.09	-	96,490.09

本期增加的资本公积 96,490.09 元系股东张恒林豁免拆借款利息。

35、盈余公积**(1) 2022 年 1-3 月**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,844,560.11	-	-	9,844,560.11
合 计	9,844,560.11	-	-	9,844,560.11

(2) 2021 年度

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	866,489.10	8,978,071.01	-	9,844,560.11
合 计	866,489.10	8,978,071.01	-	9,844,560.11

(3) 2020 年度

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	792,030.73	2,751,620.47	2,677,162.10	866,489.10
合 计	792,030.73	2,751,620.47	2,677,162.10	866,489.10

本期减少的盈余公积系公司净资产折股所致。

(4) 2019 年度

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	-	792,030.73	-	792,030.73
合 计	-	792,030.73	-	792,030.73

36、未分配利润

项 目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日/2021 年度	2020 年 12 月 31 日/2020 年度	2019 年 12 月 31 日/2019 年度
调整前上年年末未分配利润	72,679,358.99	7,184,122.39	7,128,176.59	-5,942,121.03
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-	-	-
调整后年初未分配利润	72,679,358.99	7,184,122.39	7,128,176.59	-5,942,121.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-8,500,128.03	89,289,307.61	26,902,025.21	13,862,328.35
减：提取法定盈余公积	-	8,978,071.01	2,751,620.47	792,030.73
应付普通股股利	-	14,816,000.00	12,000,000.00	-
净资产折股	-	-	12,094,458.94	-
期末余额	64,179,230.96	72,679,358.99	7,184,122.39	7,128,176.59

37、营业收入

项 目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
一、主营业务收入	64,462,017.71	504,042,543.15	237,461,782.27	161,384,999.39
二、其他业务收入	9,881,985.85	23,483,997.47	10,367,610.45	30,479,754.58
合 计	74,344,003.56	527,526,540.62	247,829,392.72	191,864,753.97

38、营业成本

项 目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
一、主营业务成本	39,093,268.43	285,561,085.20	151,312,545.50	104,444,349.81
二、其他业务成本	9,287,706.16	22,355,935.34	9,462,269.34	29,272,690.98
合 计	48,380,974.59	307,917,020.54	160,774,814.84	133,717,040.79

39、税金及附加

项 目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
城建税	103,982.26	1,323,016.71	758,525.37	614,577.04
教育费附加	74,273.04	945,011.93	541,803.85	438,983.59
印花税	8,388.50	55,156.10	42,403.18	27,563.00
土地使用税	53,293.64	159,880.93	-	-
地方基金及其他	595.80	76,186.58	86,339.29	30,573.89
合 计	240,533.24	2,559,252.25	1,429,071.69	1,111,697.52

报告期税金及附加计缴标准参见本财务报表附注之四。

40、销售费用

项 目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
职工薪酬	3,657,915.68	11,345,677.55	8,770,465.05	6,945,367.90
售后服务费	502,695.21	4,216,403.04	2,226,095.81	2,129,180.32
差旅交通费	819,231.58	2,562,701.42	1,393,789.92	1,191,505.64
业务招待费	1,908,449.46	5,886,675.80	2,145,743.72	1,841,934.82
招投标费	127,042.08	2,595,452.51	2,824,262.91	2,138,288.01
折旧摊销费用	292,692.78	1,221,167.41	452,809.88	378,396.31
办公费	234,748.86	1,138,814.51	1,332,113.84	1,460,470.23
运费	-	-	-	347,816.07
股份支付	16,146.67	10,956.67	-	-
其他费用	66,149.25	1,652,934.95	318,667.86	431,771.74
合 计	7,625,071.57	30,630,783.86	19,463,948.99	16,864,731.04

41、管理费用

项 目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
职工薪酬	7,006,080.15	23,844,386.08	11,598,696.86	7,094,726.33

项 目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
差旅交通费	716,555.02	2,005,975.24	652,176.44	463,806.45
业务招待费	893,500.33	3,120,315.05	1,054,905.11	949,199.77
折旧摊销费用	1,280,840.16	4,533,194.38	1,210,267.40	937,405.17
办公费	658,218.20	3,116,810.28	4,125,873.66	3,874,207.18
中介咨询费	543,848.11	2,393,916.77	1,962,067.30	1,751,436.08
股份支付	1,227,295.00	4,885,290.00	2,145,555.56	-
其他费用	269,307.45	340,459.45	63,238.67	234,217.73
合 计	12,595,644.42	44,240,347.25	22,812,781.00	15,304,998.71

42、研发费用

项 目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
职工薪酬	10,267,119.89	29,151,780.04	11,287,552.93	7,714,734.29
研发领料	570,257.67	3,759,940.57	2,311,895.34	389,577.69
折旧摊销费用	640,944.80	2,554,233.83	616,626.56	459,355.61
差旅交通费	287,785.87	1,125,128.88	635,716.35	516,902.82
办公费	283,979.80	557,442.51	1,469,064.22	1,264,998.42
技术检测服务费	3,646,030.55	5,273,239.99	4,313,158.31	2,228,483.18
股份支付	54,927.50	69,488.33	-	-
其他费用	130,230.58	749,226.60	175,318.05	547,459.32
合 计	15,881,276.66	43,240,480.75	20,809,331.76	13,121,511.33

43、财务费用

项 目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
利息支出	-	957.00	-	96,490.09
减：利息收入	178,002.01	456,559.34	503,015.15	66,115.49
金融机构手续费	14,704.88	251,157.46	65,255.52	63,951.88
汇兑损益	0.57	714.00	-	-
其他	558,289.74	2,457,080.55	-	-
合 计	394,993.18	2,253,349.67	-437,759.63	94,326.48

44、其他收益

项 目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
增值税税收返还	38,053.10	457,300.89	-	-
个税手续费返还	72,702.30	77,197.58	14,047.22	-
与日常经营活动相关的政府补助	19,294.80	9,391,196.60	5,980,349.60	6,371,861.60
稳岗补贴	-	-	204,386.97	6,495.38
合 计	130,050.20	9,925,695.07	6,198,783.79	6,378,356.98

报告期内与日常经营活动相关的政府补助发生额均计入了当期非经常性损益。

与日常经营活动相关的政府补助明细如下：

补助项目	2022年1-3月	与资产相关/与收益相关
2021年南京市工业企业技术装备投入财政奖补项目	19,294.80	与资产相关
合计	19,294.80	

(续)

补助项目	2021年度	与资产相关/与收益相关
雨花台区关于进一步加快软件及信息服务业发展项目（税收奖励）	4,922,661.60	与收益相关
战疫助企“稳岗项目制培训”补贴	109,700.00	与收益相关
2020年新设南京市博士后创新实践基地资助	50,000.00	与收益相关
2020年南京市工业和信息化发展专项资金-新增规上工业企业奖	300,000.00	与收益相关
2020年度雨花台区纳税突出贡献企业奖励	30,000.00	与收益相关
2020年度雨花台区企业专家工作室资助	300,000.00	与收益相关
雨花台区2020年知识产权项目及专利授权的补助经费	200,000.00	与收益相关
2020年度雨花台区知识产权奖励资金	45,280.00	与收益相关
2020年度南京市企业专家工作室到岗资助	300,000.00	与收益相关
2020年度雨花台区区长质量奖提名奖	50,000.00	与收益相关
智慧物联网产业园项目土方外运补贴	2,000,000.00	与收益相关
2021年度雨花台区软件产业综合发展专项资金	1,073,855.00	与收益相关
其他政府补助	9,700.00	与收益相关
合计	9,391,196.60	

(续)

补助项目	2020年度	与资产相关/与收益相关
2019年度江苏省高新技术企业培育入库奖励	150,000.00	与收益相关
2019年度软件谷专利授权补助	31,000.00	与收益相关
雨花台区关于进一步加快软件及信息服务业发展项目（税收奖励）	4,922,661.60	与收益相关
2020年度雨花台区软件产业综合发展专项资金（第一批）	200,000.00	与收益相关
南京市中小企业疫情期间就近采购技术设备奖励补贴	183,000.00	与收益相关
新冠疫情防控期间企业以工代训补贴	107,000.00	与收益相关
2020年度雨花台区软件产业综合发展专项资金（第二批）	300,000.00	与收益相关
2020年度软件人才综合补贴专项资金	54,688.00	与收益相关

其他政府补助	32,000.00	与收益相关
合计	5,980,349.60	

(续)

补助项目	2019年度	与资产相关/与收益相关
2018年南京市高新技术企业培育入库奖励	500,000.00	与收益相关
2018年度江苏省高新技术企业培育入库奖励	141,800.00	与收益相关
2019年度雨花台区软件产业综合发展专项资金	180,000.00	与收益相关
2019年南京市工业和信息化发展专项资金项目 (人工智能产业地标)	600,000.00	与收益相关
雨花台区关于进一步加快软件及信息服务业发展项目(税收奖励)	4,922,661.60	与收益相关
其他政府补助	27,400.00	与收益相关
合计	6,371,861.60	

45、投资收益

项 目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
处置交易性金融资产产生的收益	654,160.42	4,812,180.67	1,625,421.60	-
合 计	654,160.42	4,812,180.67	1,625,421.60	-

46、信用减值损失

项 目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
坏账损失	2,469,180.88	-6,920,951.40	-162,290.94	-2,221,365.11
合 计	2,469,180.88	-6,920,951.40	-162,290.94	-2,221,365.11

47、资产减值损失

项 目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
存货跌价损失	-248,680.29	-3,373,560.18	-1,244,988.09	-561,374.34
合同资产减值损失	-190,172.51	-1,039,520.28	-517,928.85	-
合 计	-438,852.80	-4,413,080.46	-1,762,916.94	-561,374.34

48、资产处置收益

项 目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
非流动资产处置收益	-	-	-	-
非流动资产处置损失	-	-	-24,601.64	-
合 计	-	-	-24,601.64	-

49、营业外收入

(1) 分类情况

项 目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度	备注
与日常经营活动无关的政府补助	-	400,000.00	1,000,000.00	-	
其他	41.00	5,443.96	65,001.60	1,181.00	
合 计	41.00	405,443.96	1,065,001.60	1,181.00	

报告期内发生额均计入了当期非经常性损益。

计入当期损益的与日常经营活动无关的政府补助明细：

补助项目	2021 年度	与资产相关/与收益相关
2020 年度省级普惠金融发展专项资金	200,000.00	与收益相关
雨花台区企业资本市场培育计划-投融资奖励	200,000.00	与收益相关
合计	400,000.00	

(续)

补助项目	2020 年度	与资产相关/与收益相关
雨花台区企业资本市场培育计划-上市辅导备案奖励	1,000,000.00	与收益相关
合计	1,000,000.00	

50、营业外支出

项 目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度	备注
非流动资产报废损失合计	-	9,395.35	-	-	
其中：固定资产报废损失	-	9,395.35	-	-	
其他	146,160.02	-	-	20,000.00	
合 计	146,160.02	9,395.35	-	20,000.00	

报告期内发生额均计入了当期非经常性损益。

51、所得税费用

项 目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
当期所得税费用	-	13,211,387.27	3,224,796.02	954,391.92
递延所得税费用	394,057.61	-2,015,496.09	-210,219.69	410,526.36
合 计	394,057.61	11,195,891.18	3,014,576.33	1,364,918.28

本期会计利润与所得税费用的调整过程：

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
利润总额	-8,106,070.42	100,485,198.79	29,916,601.54	15,227,246.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,259,249.44	15,074,704.42	4,487,382.71	2,284,076.99

子公司适用不同税率的影响	-	-	-	-
调整以前期间所得税的影响	-	-	-	-
非应税收入的影响	-	-	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,892,342.65	1,792,444.27	698,971.17	301,690.92
研发费加计扣除的影响	-2,370,100.32	-5,676,123.47	-2,172,046.34	-1,220,874.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-56.10	-	-	-
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	131,120.82	4,865.96	268.79	25.00
所得税费用	394,057.61	11,195,891.18	3,014,576.33	1,364,918.28

52、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
收到保证金、备用金、往来款等	193,578.14	-	5,823,324.61	2,000,101.00
利息收入	178,002.01	456,559.34	510,642.55	58,488.09
补贴收入	13,597,000.00	9,791,196.60	6,980,349.60	6,371,861.60
其他	72,743.30	82,641.54	283,435.79	7,676.38
合 计	14,041,323.45	10,330,397.48	13,597,752.55	8,438,127.07

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
各类费用及手续费	11,399,338.48	36,648,742.71	19,348,614.11	19,372,607.40
支付保证金、备用金、往来款等	429,466.51	1,443,192.31	10,657,197.12	7,513,223.90
合 计	11,828,804.99	38,091,935.02	30,005,811.23	26,885,831.30

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
收到的关联方资金拆借款	-	1,290,000.00	-	100,000.00
合 计	-	1,290,000.00	-	100,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
支付的关联方资金拆借款	-	1,290,000.00	-	15,963,656.00
支付租赁负债款	5,878,711.00	3,554,474.00	-	-
发行上市中介机构费用		1,013,000.00	-	-
合 计	5,878,711.00	5,857,474.00	-	15,963,656.00

53、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
1、将净利润调节为经营活动的现金流量				
净利润	-8,500,128.03	89,289,307.61	26,902,025.21	13,862,328.35
加：计提的资产减值准备	-2,030,328.08	11,334,031.86	1,925,207.88	2,782,739.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,824,228.33	6,663,717.56	1,142,740.35	678,038.12
无形资产摊销	422,200.66	1,287,521.37	168,229.64	17,994.10
长期待摊费用摊销	397,098.57	1,963,840.53	1,615,949.50	1,329,459.10
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）	-	-	24,601.64	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	9,395.35	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	558,290.31	2,458,751.55	-	96,490.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-654,160.42	-4,812,180.67	-1,625,421.60	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	394,057.61	-2,015,496.09	-210,219.69	410,526.36
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）	12,418,003.85	-26,355,083.65	-179,960.24	-28,907,331.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	42,615,652.98	-148,169,744.71	-25,934,154.59	-44,072,597.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-64,750,594.47	136,764,264.40	-1,429,502.13	102,504,469.84
其他	507,890.71	4,297,346.80	2,015,734.59	-
经营活动产生的现金流量净额	-16,797,787.98	72,715,671.91	4,415,230.56	48,702,116.19
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	-	-	-	-

补充资料	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
现金的期末余额	7,823,953.50	285,841,104.51	251,765,697.83	37,107,381.68
减：现金的期初余额	285,841,104.51	251,765,697.83	37,107,381.68	2,855,492.06
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	-278,017,151.01	34,075,406.68	214,658,316.15	34,251,889.62

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2022 年 1-3 月/ 2022 年 3 月 31 日	2021 年度/ 2021 年 12 月 31 日	2020 年度/ 2020 年 12 月 31 日	2019 年度/ 2019 年 12 月 31 日
一、现金	7,823,953.50	285,841,104.51	251,765,697.83	37,107,381.68
其中：库存现金	17,989.57	-	-	5,993.00
可随时用于支付的银行存款	7,805,963.93	285,841,104.51	251,765,697.83	37,101,388.68
可随时用于支付的其他货币资金	-	-	-	-
二、现金等价物	-	-	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	7,823,953.50	285,841,104.51	251,765,697.83	37,107,381.68

54、所有权或使用权受到限制的资产

截止 2022 年 3 月 31 日，公司所有权或使用权受限的资产情况如下：

项目	2022 年 3 月 31 日	受限制的原因
货币资金	9,948,843.91	保函保证金、票据保证金
应收票据	6,311,571.20	期末已背书未终止确认

55、外币货币性项目

项目	2022 年 3 月 31 日外币余额	折算汇率	2022 年 3 月 31 日折算人民币余额
货币资金			70.78
其中：港币	87.27	0.8110	70.78

(续)

项目	2021 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	2021 年 12 月 31 日折算人民币余额
货币资金			71.35
其中：港币	87.27	0.8176	71.35

(续)

项目	2020 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	2020 年 12 月 31 日折算人民币余额
----	----------------------	------	-------------------------

货币资金			3,004,512.00
其中：港币	3,570,000.00	0.8416	3,004,512.00

2019年12月31日无外币货币性项目。

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、处置子公司

无

4、其他原因导致的合并范围变动

2021年8月，公司新设子公司江苏智麟微电子有限公司、江苏罗卡物联科技有限责任公司、江苏乾启工程技术服务有限公司；2022年2月，公司新设孙公司北京镓拂智能科技有限公司，纳入合并范围。

七、其他主体中权益的披露

1、在子（孙）公司中的权益

（1）企业集团的构成：

子（孙）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	
杭州镓拂智能科技有限公司	杭州	杭州	技术服务、销售	-	100%	设立
上海镓伏智能科技有限公司	上海	上海	技术服务、销售商品	100%	-	设立
南京微明科技有限公司	南京	南京	研发、销售商品	100%	-	设立
江苏智麟微电子有限公司	南京	南京	技术服务、销售商品	100%	-	设立
江苏罗卡物联科技有限责任公司	南京	南京	技术服务、销售商品	100%	-	设立
江苏乾启工程技术服务有限公司	南京	南京	技术服务、销售商品	100%	-	设立
北京镓拂智能科技有限公司	北京	北京	技术服务、销售	-	100%	设立

（2）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

（3）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

无

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

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项、银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、市场风险

(1) 汇率风险

于资产负债表日，本公司外币资产及外币负债的余额如下：

项目	外币资产			
	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
港币	87.27	87.27	3,570,000.00	-
(续)				
项目	外币负债			
	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
港币	-	-	-	-

敏感性分析本公司承受外汇风险主要与美元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期净利润的影响如下：

本年利润增加 /减少	港币影响			
	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
人民币贬值	3.01	3.03	127,691.76	-
人民币升值	-3.01	-3.03	-127,691.76	-

(2) 利率风险

无

(3) 其他价格风险

无

2、信用风险

于 2022 年 3 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：现金及银行存款、应收款项。

本公司对银行存款的信用风险管理，是将大部分现金及银行存款存储在中国境内的国有银行及其他大中型上市银行。本公司管理层认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司管理层为降低应收款项的信用风险主要采取的措施包括：选择资信状况优良的客户进行合作，控制信用额度、进行信用审批，加大对逾期债权的回款考核力度，于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为应收账款所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动风险

管理流动风险时，本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，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险很低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

九、关联方及关联交易

1、关联方

本公司的控股股东情况、实际控制人

名 称	与本公司关系	关联关系
周云锋	控股股东、实际控制人	发行人的控股股东、实际控制人、董事长，直接持有发行人 38.54%的股份，通过佳源创投、佳源三期创投合计控制发行人 57.44%的股份

2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的合营及联营企业情况

无

4、其他关联方情况

关联方	关联方关系
宗新志	直接持有发行人 10.53%股份
范永春	直接持有发行人 6.48%的股份
徐锋	直接持有发行人 5.67%的股份，通过佳源创投间接持有发行人 1.62%的股份，直接及间接合计持有发行人 7.29%的股份，并担任发行人董事
张蔚	发行人的董事、副总经理
陆晓燕	发行人的董事、财务总监、董事会秘书
胡秦然	发行人的独立董事
毛义强	发行人的独立董事
李翔	发行人的独立董事
陈丽花	曾任发行人独立董事
时龙兴	曾任发行人独立董事
孙侃	发行人的监事会主席
张传阳	发行人的职工代表监事
关润民	发行人的监事
戚鹏	曾任发行人监事
顾雄飞	发行人的总经理
秦浩	发行人的副总经理
周诚玺	发行人的副总经理
张恒林	曾任发行人总经理
南京诗洁投资管理中心（有限合伙）	实际控制人控制的企业
江苏电科电力工程有限公司	张恒林配偶贾祥珍曾持股 70.00%并曾担任总经理的企业，于 2021 年 6 月退出，于 2022 年 4 月卸任总经理
南京软件谷网芯产业投资基金合伙企业（有限合伙）	发行人持有 14.29%的合伙份额

5、比照关联方情况

关联方	关联方关系
江苏智臻能源科技有限公司[注 1]	宗新志、范永春分别持股 14.00%、6.00%的企业
浩德科技股份有限公司[注 2]	公司持股 2.02%的股东朱付云哥哥朱林系实际控制人并担任董事长

注 1：发行人持股 5%以上的股东宗新志、范永春虽持股江苏智臻能源科技有限公司未达到 50%，亦未形成实际控制，但因报告期内其与发行人存在交易，故比照关联方进行披露。

注 2：浩德科技股份有限公司并非为发行人 5%以上股东或其关系密切的家庭成员实际控制的企业，但因报告期内其与发行人存在交易，故比照关联方进行披露。

6、关联交易情况

(1) 关联销售

无

(2) 关联采购

关联方	关联交易内容	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
江苏电科电力工程有限公司	采购固定资产	-	-	-	40,506.00

(3) 关联租赁

无

(4) 关联资金拆借

①向关联方拆出资金

2020年度

关联方	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日	备注
南京诗洁投资管理中心（有限合伙）	2,462,904.19	2,725,864.20	5,188,768.39	-	资金拆借款
张恒林	7,627.40	-	7,627.40	-	资金拆借款
合 计	2,470,531.59	2,725,864.20	5,196,395.79	-	

2019年度

关联方	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日	备注
南京诗洁投资管理中心（有限合伙）	-	2,462,904.19	-	2,462,904.19	资金拆借款
张恒林	-	2,007,627.40	2,000,000.00	7,627.40	资金拆借款
合 计	-	4,470,531.59	2,000,000.00	2,470,531.59	

②关联方拆入资金

2021年度

关联方	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日	备注
张恒林	-	1,290,957.00	1,290,957.00	-	资金拆借款
合 计	-	1,290,957.00	1,290,957.00	-	

2019年度

关联方	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日	备注
张恒林	15,863,656.00	196,490.09	16,060,146.09	-	资金拆借款
合 计	15,863,656.00	196,490.09	16,060,146.09	-	

(5) 关联方股权转让

2020年6月16日，上海镓伏做出股东决定，同意张恒林将其持有的上海镓伏1%股权转让给发行人。因上海镓伏未实缴且未实质经营，本次股权转让作价为0元。

2020年6月17日，杭州镓拂召开股东会，同意张恒林将其持有的杭州镓拂1%股权转让给发行人。因杭州镓拂未实缴且未实质经营，本次股权转让作价为0元。

(6) 关键管理人员薪酬

项 目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
关键管理人员人数（人）	12.00	12.00	12.00	4.00
在本公司领取报酬人数（人）	11.00	11.00	11.00	4.00
关键管理人员报酬总额（万元）	185.96	763.74	483.85	319.75

7、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

科目名称	关联方	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
其他应收款	南京诗洁投资管理中心（有限合伙）	-	-	-	2,462,904.19
其他应收款	张恒林	-	-	-	63,187.40
其他应收款	戚鹏	-	-	-	9,000.00

(2) 应付关联方款项

科目名称	关联方	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
其他应付款	江苏电科电力工程有限公司	-	-	-	40,506.00
其他应付款	周云锋	-	-	151,200.00	-
其他应付款	张恒林	-	-	187,200.00	-

8、比照关联方关联交易情况

(1) 比照关联方关联销售

关联方	关联交易内容	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
浩德科技股份有限公司 [注]	销售商品	-	29,313,716.81	-	-

注：浩德科技股份有限公司为公司比照关联方。

(2) 比照关联方关联采购

关联方	关联交易内容	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
-----	--------	--------------	---------	---------	---------

江苏智臻能源科技有限公司[注]	采购商品	-	5,752.21	530,973.45	65,274.34
-----------------	------	---	----------	------------	-----------

注：江苏智臻能源科技有限公司为公司比照关联方。

十、股份支付

（1）股份支付总体情况

①2022年1-3月

公司本期授予的各项权益工具总额	1,070,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,070,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	-
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

②2021年度

公司本期授予的各项权益工具总额	2,710,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,710,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	-
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

③2020年度

公司本期授予的各项权益工具总额	5,890,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	5,890,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	-
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

④2019年度

无

（2）以权益结算的股份支付情况

①2022年1-3月

授予日权益工具公允价值的确定方法	市盈率倍数
可行权权益工具数量的确定依据	根据激励对象持有的合伙企业份额计算的间接持有的股份数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	8,422,634.73
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,302,694.17

②2021年度

授予日权益工具公允价值的确定方法	近期 PE 价格、市盈率倍数
可行权权益工具数量的确定依据	根据激励对象持有的合伙企业份额计算的间接持有的股份数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,119,940.56
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,974,385.00

③2020 年度

授予日权益工具公允价值的确定方法	近期 PE 价格
可行权权益工具数量的确定依据	根据激励对象持有的合伙企业份额计算的间接持有的股份数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,145,555.56
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,145,555.56

④2019 年度

无

十一、或有事项

1、截止报告期各期末，公司开具的在有效期内保函情况如下：

单位：人民币元

保函类型	2022 年 3 月 31 日		2021 年 12 月 31 日	
	保函金额	公司支付保证金	保函金额	公司支付保证金
履约保函	310,800,083.28	6,454,983.27	320,557,408.80	6,648,620.45
质量保函	1,604,575.00	80,579.44	1,604,575.00	80,520.40
合计	312,404,658.28	6,535,562.71	322,161,983.80	6,729,140.85

(续上表)

保函类型	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	保函金额	公司支付保证金	保函金额	公司支付保证金
履约保函	271,803,489.30	5,765,895.40	172,952,539.20	3,685,259.53
质量保函	-	-	-	-
合计	271,803,489.30	5,765,895.40	172,952,539.20	3,685,259.53

报告期内公司未发生因不能按履约保函、投标保函、预付款保函项下之约定履约而向客户支付款项的情况。

2、截止 2022 年 3 月 31 日，除上述事项外公司无需要披露的其他重大或有事项。

十二、承诺事项

截止 2022 年 3 月 31 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

截止报告日，公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

本公司不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，本公司不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

截止报告日，除上述事项外，公司无需披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 分类情况

类别	2022 年 3 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期损失率 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款[注]	150,558,747.81	100.00	7,840,088.90	5.21	142,718,658.91
合计	150,558,747.81	100.00	7,840,088.90	5.21	142,718,658.91
(续)					
类别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期损失率 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款[注]	180,885,452.99	100.00	9,775,914.21	5.40	171,109,538.78
合计	180,885,452.99	100.00	9,775,914.21	5.40	171,109,538.78
(续)					
类别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期损失	

				率(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款[注]	69,689,225.39	100.00	3,530,225.23	5.07	66,159,000.16
合计	69,689,225.39	100.00	3,530,225.23	5.07	66,159,000.16

(续)

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期损失率（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款[注]	79,729,895.40	100.00	3,999,625.81	5.02	75,730,269.59
合计	79,729,895.40	100.00	3,999,625.81	5.02	75,730,269.59

注：本公司按组合计提坏账准备的确认标准及说明

本公司主营业务客户主要是国家电网及其下属电力公司等。根据本公司历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在计算坏账准备时未进一步区分不同的客户群体。

2022年3月末应收账款预期信用损失评估：

本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以违约损失率为基础计算其预期信用损失。

账龄	2022年3月31日		
	账面余额	坏账准备	预期损失率(%)
1年以内	144,794,014.86	7,239,700.74	5.00
1-2年	5,692,945.79	569,294.58	10.00
2-3年	24,000.00	7,200.00	30.00
3-4年	47,787.16	23,893.58	50.00
4-5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	150,558,747.81	7,840,088.90	5.21

2021年12月末应收账款预期信用损失评估：

本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以违约损失率为基础计算其预期信用损失。

账龄	2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	预期损失率(%)
1年以内	167,188,204.48	8,359,410.22	5.00
1-2年	13,568,300.67	1,356,830.07	10.00

2—3年	24,000.00	7,200.00	30.00
3—4年	104,947.84	52,473.92	50.00
4—5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	180,885,452.99	9,775,914.21	5.40

2020年12月末应收账款预期信用损失评估:

本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备,并以违约损失率为基础计算其预期信用损失。

账龄	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	预期损失率(%)
1年以内	69,193,737.55	3,459,686.88	5.00
1—2年	390,540.00	39,054.00	10.00
2—3年	104,947.84	31,484.35	30.00
3—4年	-	-	-
4—5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	69,689,225.39	3,530,225.23	5.07

2019年12月末应收账款预期信用损失评估:

本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备,并以违约损失率为基础计算其预期信用损失。

账龄	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	预期损失率(%)
1年以内	79,467,274.61	3,973,363.73	5.00
1—2年	262,620.79	26,262.08	10.00
2—3年	-	-	-
3—4年	-	-	-
4—5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	79,729,895.40	3,999,625.81	5.02

(2) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

类别	2021年12月31日	本期变动情况				2022年3月31日
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	9,775,914.21	-1,935,825.31	-	-	-	7,840,088.90
合计	9,775,914.21	-1,935,825.31	-	-	-	7,840,088.90

(续)

类别	2020年12月31日	本期变动情况				2021年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	3,530,225.23	6,245,688.98	-	-	-	9,775,914.21
合计	3,530,225.23	6,245,688.98	-	-	-	9,775,914.21

(续)

类别	2019年12月31日	本期变动情况				2020年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	3,999,625.81	-469,400.58	-	-	-	3,530,225.23
合计	3,999,625.81	-469,400.58	-	-	-	3,530,225.23

(续)

类别	2019年1月1日	本期变动情况				2019年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,139,966.04	1,859,659.77	-	-	-	3,999,625.81
合计	2,139,966.04	1,859,659.77	-	-	-	3,999,625.81

(3) 报告期无实际核销的应收账款。

(4) 2022年3月31日按欠款方归集的前五名应收账款情况:

往来单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例(%)	计提的坏账准备年末余额
国电南瑞科技股份有限公司	非关联方	40,181,689.38	26.69	2,114,469.44
许继电气股份有限公司	非关联方	21,096,531.97	14.01	1,054,826.60
北京国网富达科技发展有限责任公司	非关联方	16,460,262.00	10.93	823,013.10
国网江苏省电力有限公司	非关联方	16,312,444.71	10.83	922,498.26
扬州北辰电气集团有限公司	非关联方	15,344,162.50	10.19	767,208.13
合计	—	109,395,090.56	72.66	5,682,015.53

[注]电网公司按照省网公司口径合并披露,下同。

2021年12月31日按欠款方归集的前五名应收账款情况:

往来单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例(%)	计提的坏账准备年末余额
国电南瑞科技股份有限公司	非关联方	38,221,315.37	21.13	2,176,450.74
国网江苏省电力有限公司	非关联方	35,490,622.93	19.62	2,105,029.01
北京智芯微电子科技有限公司	非关联方	19,150,721.00	10.59	957,536.05

往来单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例（%）	计提的坏账准备年末余额
许继电气股份有限公司	非关联方	17,686,997.55	9.78	884,349.88
北京国网富达科技发展有限责任公司	非关联方	16,460,262.00	9.10	823,013.10
合计	——	127,009,918.85	70.22	6,946,378.78

2020年12月31日按欠款方归集的前五名应收账款情况：

往来单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例（%）	计提的坏账准备年末余额
国网江苏省电力有限公司	非关联方	22,392,072.13	32.13	1,119,603.61
国网湖南省电力有限公司	非关联方	10,140,926.84	14.55	507,046.34
国网山东省电力公司	非关联方	9,410,987.01	13.50	470,549.35
国电南瑞科技股份有限公司	非关联方	9,051,913.92	12.99	452,595.70
国网河南省电力公司	非关联方	4,694,710.43	6.74	234,735.52
合计	——	55,690,610.33	79.91	2,784,530.52

2019年12月31日按欠款方归集的前五名应收账款情况：

往来单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例（%）	计提的坏账准备年末余额
国网江苏省电力有限公司	非关联方	38,641,149.20	48.47	1,933,425.38
国电南瑞科技股份有限公司	非关联方	12,852,355.70	16.12	642,617.79
许继电气股份有限公司	非关联方	9,810,063.55	12.30	490,503.18
国网浙江省电力有限公司	非关联方	6,692,912.06	8.39	334,645.60
国网湖北省电力有限公司	非关联方	4,602,407.15	5.77	230,120.36
合计	——	72,598,887.66	91.06	3,631,312.31

（5）报告期各期末无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

（6）报告期各期末无转移应收款项且继续涉入形成的资产、负债。

2、其他应收款

（1）其他应收款分类情况

种 类	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	9,515,695.42	9,374,814.69	9,562,259.63	6,622,932.06
合计	9,515,695.42	9,374,814.69	9,562,259.63	6,622,932.06

（2）其他应收款

①分类情况

类别	2022年3月31日
----	------------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期损失率 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	10,532,212.32	100.00	1,016,516.90	9.65	9,515,695.42
其中：保证金及押金	9,091,502.82	86.32	913,615.17	10.05	8,177,887.65
职工备用金及其他	1,410,709.50	13.39	102,901.73	7.29	1,307,807.77
应收合并内关联公司款项	30,000.00	0.28	-	-	30,000.00
合 计	10,532,212.32	100.00	1,016,516.90	9.65	9,515,695.42

(续)

类别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期损失率 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	10,366,061.00	100.00	991,246.31	9.56	9,374,814.69
其中：保证金及押金	9,812,001.44	94.66	932,677.08	9.51	8,879,324.36
职工备用金及其他	524,059.56	5.06	58,569.23	11.18	465,490.33
应收合并内关联公司款项	30,000.00	0.29	-	-	30,000.00
合 计	10,366,061.00	100.00	991,246.31	9.56	9,374,814.69

(续)

类别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期损失率 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	10,170,272.60	100.00	608,012.97	5.98	9,562,259.63
其中：保证金及押金	9,724,804.83	95.62	567,758.33	5.84	9,157,046.50
职工备用金及其他	445,467.77	4.38	40,254.64	9.04	405,213.13
应收合并内关联公司款项	-	-	-	-	-
合 计	10,170,272.60	100.00	608,012.97	5.98	9,562,259.63

(续)

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期损失率 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-	-

按组合计提预期信用损失的其他应收款	7,176,429.15	100.00	553,497.09	7.71	6,622,932.06
其中：保证金及押金	3,874,107.78	53.98	371,311.59	9.58	3,502,796.19
职工备用金及其他	3,302,321.37	46.02	182,185.50	5.52	3,120,135.87
应收合并内关联公司款项	-	-	-	-	-
合 计	7,176,429.15	100.00	553,497.09	7.71	6,622,932.06

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

2022 年 1-3 月坏账准备计提情况：

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 12 月 31 日	991,246.31	-	-	991,246.31
本期计提	25,270.59	-	-	25,270.59
本期收回或转回	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
2022 年 3 月 31 日	1,016,516.90	-	-	1,016,516.90

2021 年度坏账准备计提情况：

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）	
2020 年 12 月 31 日	608,012.97	-	-	608,012.97
本期计提	383,233.34	-	-	383,233.34
本期收回或转回	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
2021 年 12 月 31 日	991,246.31	-	-	991,246.31

2020 年度坏账准备计提情况：

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）	
2019 年 12 月 31 日	553,497.09	-	-	553,497.09
本期计提	54,515.88	-	-	54,515.88
本期收回或转回	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他	-	-	-	-

2020年12月31日	608,012.97	-	-	608,012.97
-------------	------------	---	---	------------

2019年度坏账准备计提情况:

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)	
2019年1月1日	191,791.75	-	-	191,791.75
本期计提	361,705.34	-	-	361,705.34
本期收回或转回	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
收购进准公司增加	-	-	-	-
2019年12月31日	553,497.09	-	-	553,497.09

③本期无实际核销的其他应收款。

④其他应收款按款项性质分类情况:

款项的性质	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
关联方往来	30,000.00	30,000.00	-	-
保证金及押金	9,091,502.82	9,812,001.44	9,724,804.83	3,874,107.78
职工备用金及其他	1,410,709.50	524,059.56	445,467.77	3,302,321.37
合计	10,532,212.32	10,366,061.00	10,170,272.60	7,176,429.15

⑤截至2022年3月31日,按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

往来单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额比例(%)	坏账准备期末余额
中国(南京)软件谷管理委员会	保证金及押金	4,000,000.00	一至二年	37.98	400,000.00
国网浙江浙电招标咨询有限公司	保证金及押金	1,000,000.00	一年以内,一至二年	9.49	75,000.00
北京华联电力工程监理有限公司	保证金及押金	800,000.00	一年以内	7.60	40,000.00
南京软件谷信息安全科技产业发展有限公司	保证金及押金	500,000.00	一至二年	4.75	50,000.00
国网福建招标有限公司	保证金及押金	400,000.00	一年以内	3.80	20,000.00
国网江苏招标有限公司	保证金及押金	400,000.00	一至二年	3.80	40,000.00
合计	——	7,100,000.00	——	67.41	625,000.00

截至2021年12月31日,按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

往来单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额比例(%)	坏账准备期末余额
--------	------	----	----	---------------	----------

中国（南京）软件谷管理委员会	保证金及押金	4,000,000.00	一至二年	38.59	400,000.00
国网浙江浙电招标咨询有限公司	保证金及押金	1,700,000.00	一年以内， 一至二年	16.40	145,000.00
南方电网物资有限公司	保证金及押金	1,100,000.00	一年以内	10.61	55,000.00
南京软件谷信息安全科技产业发展有限公司	保证金及押金	500,000.00	一年以内	4.82	25,000.00
国网江苏招标有限公司	保证金及押金	400,000.00	一至二年	3.86	40,000.00
合计	——	7,700,000.00	——	74.28	665,000.00

截至 2020 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

往来单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应 收款总额 比例（%）	坏账准备期 末余额
中国（南京）软件谷管理委员会	保证金及押金	4,000,000.00	一年以内	39.33	200,000.00
国网浙江浙电招标咨询有限公司	保证金及押金	2,140,000.00	一年以内	21.04	107,000.00
国网山西招标有限公司	保证金及押金	660,000.00	一年以内	6.49	33,000.00
南京新联电子股份有限公司	保证金及押金	430,000.00	一年以内	4.23	21,500.00
国网江苏招标有限公司	保证金及押金	400,000.00	一年以内	3.93	20,000.00
合计	——	7,630,000.00	——	75.02	381,500.00

截至 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

往来单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应 收款总额 比例（%）	坏账准备期 末余额
南京诗洁投资管理中心（有限合伙）	关联往来	2,462,904.19	一年以内	34.32	123,145.21
国网江苏招标有限公司	保证金及押金	600,000.00	二至三年	8.36	180,000.00
国网冀北招标有限公司	保证金及押金	540,000.00	一年以内	7.52	27,000.00
国网山东招标有限公司	保证金及押金	413,000.00	一年以内	5.75	20,650.00
国网福建招标有限公司	保证金及押金	400,000.00	一年以内	5.57	20,000.00
合计	——	4,415,904.19	——	61.53	370,795.21

⑥报告期各期末余额中无涉及政府补助的其他应收款。

⑦报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑧期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

3、长期股权投资

（1）分类情况

项目	2022年3月31日			2021年12月31日		
	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	4,800,000.00	-	4,800,000.00	3,300,000.00	-	3,300,000.00
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	4,800,000.00	-	4,800,000.00	3,300,000.00	-	3,300,000.00

(续)

项目	2020年12月31日			2019年12月31日		
	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	-	-	-	-	-	-
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

(2) 对子公司投资

①2022年1-3月

被投资单位	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年3月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州镓拂智能科技有限公司	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-	-
上海镓伏智能科技有限公司	500,000.00	500,000.00	-	1,000,000.00	-	-
南京微明科技有限公司	1,500,000.00	2,000,000.00	-	3,500,000.00	-	-
江苏智麟微电子有限公司	100,000.00	-	-	100,000.00	-	-
江苏罗卡物联科技有限责任公司	100,000.00	-	-	100,000.00	-	-
江苏乾启工程技术服务有限公司	100,000.00	-	-	100,000.00	-	-
合计	3,300,000.00	2,500,000.00	1,000,000.00	4,800,000.00	-	-

②2021年度

被投资单位	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州镓拂智能科技有限公司	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-
上海镓伏智能科技有限公司	-	500,000.00	-	500,000.00	-	-

被投资单位	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
有限公司						
南京微明科技有限公司	-	1,500,000.00	-	1,500,000.00	-	-
江苏智麟微电子有限公司	-	100,000.00	-	100,000.00	-	-
江苏罗卡物联科技有限责任公司	-	100,000.00	-	100,000.00	-	-
江苏乾启工程技术有限公司	-	100,000.00	-	100,000.00	-	-
合计	-	3,300,000.00	-	3,300,000.00	-	-

③2020 年度

无

④2019 年度

无

4、营业收入

项 目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
一、主营业务收入	64,462,017.71	504,042,543.15	237,461,782.27	161,384,999.39
二、其他业务收入	9,881,985.85	23,483,997.47	10,367,610.45	30,479,754.58
合 计	74,344,003.56	527,526,540.62	247,829,392.72	191,864,753.97

5、营业成本

项 目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
一、主营业务成本	39,093,268.42	285,543,164.92	151,312,545.50	104,444,349.81
二、其他业务成本	9,287,706.16	22,355,935.34	9,462,269.34	29,272,690.98
合 计	48,380,974.58	307,899,100.26	160,774,814.84	133,717,040.79

6、投资收益

项 目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
处置长期股权投资产生的收益	-1,000,000.00	-	-	-
处置交易性金融资产产生的收益	654,160.42	4,812,180.67	1,625,421.60	-
合计	-345,839.58	4,812,180.67	1,625,421.60	-

十六、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

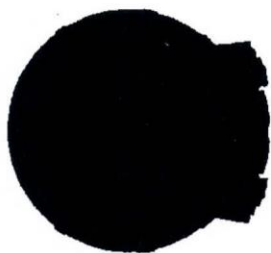
时间	2022年 1-3月	2021年 年度	2020 年度	2019年 年度
净资产收益率				
归属于公司普通股股东的净利润	-2.18%	25.76%	26.64%	94.59%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.30%	22.01%	18.92%	57.74%
基本每股收益				
归属于公司普通股股东的净利润	-0.0574	0.6109	0.3928	1.0143
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.0604	0.5221	0.2789	0.6192

2、非经常性损益明细表

非经常性损益明细项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
(一)非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分;	-	-9,395.35	-24,601.64	-
(二)越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免;	-	-	-	-
(三)计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外;	19,294.80	9,791,196.60	6,980,349.60	6,371,861.60
(四)计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费;	-	-	-	-
(五)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;	-	-	-	-
(六)非货币性资产交换损益;	-	-	-	-
(七)委托他人投资或管理资产的损益;	-	-	-	-
(八)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;	-	-	-	-
(九)债务重组损益;	-	-	-	-
(十)企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等;	-	-	-	-
(十一)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;	-	-	-	-
(十二)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;	-	-	-	-
(十三)与公司正常经营业务无关的或	-	-	-	-

非经常性损益明细项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
有事项产生的损益：				
（十四）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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；	654,160.42	4,812,180.67	1,625,421.60	-
（十五）单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；	-	-	-	-
（十六）对外委托贷款取得的损益；	-	-	-	-
（十七）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；	-	-	-	-
（十八）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；	-	-	-	-
（十九）受托经营取得的托管费收入；	-	-	-	-
（二十）除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	-146,119.02	5,443.96	65,001.60	-18,819.00
（二十一）其他符合非经常性损益定义的损益项目。	-	570,900.00	450,000.00	-
税前非经常性损益合计	527,336.20	15,170,325.88	9,096,171.16	6,353,042.60
减：非经常性损益的所得税影响数	79,100.43	2,189,913.73	1,296,925.67	952,956.39
税后非经常性损益	448,235.77	12,980,412.15	7,799,245.49	5,400,086.21
减：归属于少数股东的税后非经常性损益	-	-	-	-
归属于母公司股东的税后非经常性损益	448,235.77	12,980,412.15	7,799,245.49	5,400,086.21





会计师事务所 执业证书

名称：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：刘红卫

主任会计师：

经营场所：北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701
—704

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000204

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0079号

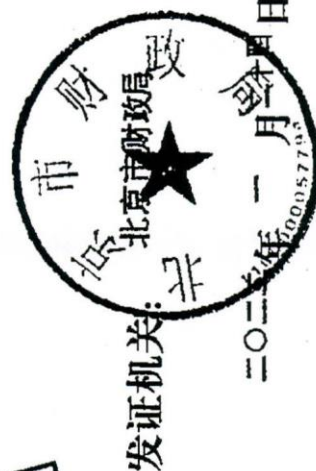
批准执业日期：2013年12月02日

此件仅供出具报告使用

证书序号：0017145

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



姓名: 姜新洁
Full name: 姜新洁
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1989-09-16
Date of birth: 1989-09-16
工作单位: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 340504198909160221
Identity card No.: 340504198909160221



登记
Registration

合格, 继续有效一年。
valid for another year after

this renewal.

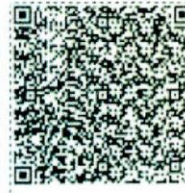
证书编号: 320000104747
No. of Certificate: 320000104747

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 江苏省注册会计师协会

发证日期: 2014 年 04 月 30 日
Date of Issuance: 2014 / 04 / 30



姜新洁(320000104747)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会



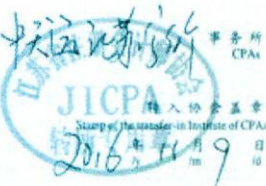
姜新洁(320000104747)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

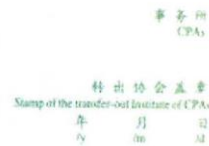


同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to





姓名: 支鑫
 性别: 男
 出生日期: 1991-07-24
 工作单位: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 江苏分所
 身份证号: 320925199107240058
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110002040296
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 05 月 29 日
 Date of Issuance



支鑫(110002040296)
 您已通过2021年年检
 江苏省注册会计师协会

年 月 日
 Year Month Day