

上海载德信息科技股份有限公司

审计报告

信会师报字[2021]第 ZA10245 号

# 上海载德信息科技股份有限公司

## 审计报告及财务报表

(2018 年 1 月 1 日 至 2020 年 12 月 31 日止)

|    | 目 录                    | 页 次   |
|----|------------------------|-------|
| 一、 | 审计报告                   | 1-6   |
| 二、 | 财务报表                   |       |
|    | 合并资产负债表和母公司资产负债表       | 1-4   |
|    | 合并利润表和母公司利润表           | 5-6   |
|    | 合并现金流量表和母公司现金流量表       | 7-8   |
|    | 合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表 | 9-14  |
|    | 财务报表附注                 | 1-128 |

# 审计报告

信会师报字[2021]第 ZA10245 号

上海载德信息科技股份有限公司全体股东：

## 一、 审计意见

我们审计了上海载德信息科技股份有限公司（以下简称载德科技）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度、2019 年度及 2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，公允反映了载德科技 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度、2019 年度及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于载德科技，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，认为分别对 2018 年度、2019 年度及 2020 年度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。

| 关键审计事项                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 该事项在审计中是如何应对的                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>(一) 收入确认</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释（二十三）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”注释（三十二）；</p> <p>载德科技公司的营业收入主要为固定式数据采集设备、移动式数据采集设备的研发、生产和销售。2018 年度至 2020 年度，载德科技公司财务报表所列示营业收入项目金额分别为 199,846,968.15 元、202,694,125.95 元、216,748,468.00 元；</p> <p>由于营业收入是载德科技公司的关键业绩指标之一，可能存在载德科技公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。</p> | <p>（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计和运行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>（2）检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入的确认是否符合企业会计准则的规定；</p> <p>（3）执行分析性复核程序，包括销售收入和毛利率变动的合理性等；</p> <p>（4）选取样本，获取与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、发货单、物流单、验收单、销售发票及银行回款单，以确定销售收入的真实性；</p> <p>（5）对临近资产负债表日前后的销售收入执行截止性测试，以确认销售收入是否被记录于恰当的会计期间；</p> <p>（6）选取样本，使用积极式函证方式，对报告期收入金额执行函证程序；</p> <p>（7）对报告期内重要的客户进行走访，以评价销售收入的真实性。</p> |
| <b>(二) 应收款项的减值</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 请参阅财务报表附注“三、重要会计                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | （1）了解与应收款项相关的关键内部                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>政策及会计估计”注释（九）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”注释（五）；</p> <p>载德科技公司 2018 年 12 月 31 日至 2020 年 12 月 31 日，应收账款账面余额分别为 64,275,100.90 元、109,838,668.48 元、150,708,551.63 元，坏账准备分别为 10,632,785.84 元、16,413,240.41 元、26,595,900.39 元，账面价值分别为 53,642,315.06 元、93,425,428.07 元、124,112,651.24 元，占期末资产总额的 15.45%、25.93%、27.96%，长期应收款及一年内到期的非流动资产合计金额分别为 58,075,216.91 元、59,709,562.25 元、63,029,958.93 元，占期末资产总额的 16.73%、16.57%、14.20%；</p> <p>由于应收款项金额重大，若未来因不能按期收回或无法收回而发生坏账，将对财务报表产生较为重大的影响。因此，我们将应收款项的减值确定为关键审计事项。</p> | <p>控制，评价其设计和运行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>（2）评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；获取具有类似信用风险特征组合的历史信用损失数据及前瞻性信息，评价管理层编制的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；</p> <p>（3）获取载德科技公司坏账准备计算表，重新计算，以确认坏账准备计提金额的准确性；</p> <p>（4）获取载德科技公司长期应收款项目明细，评价管理层所选用的实际利率的合理性；</p> <p>（5）获取载德科技公司长期应收款摊余成本计算表，重新计算，以确认长期应收款账面余额的准确性；</p> <p>（6）选取样本，使用积极式函证方式，对报告期应收款项余额执行函证程序；</p> <p>（7）对载德科技公司应收款项期后回款进行查验，以评价应收款项坏账准备计提的合理性。</p> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| (三) 存货的减值                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释(十)所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”注释(九);</p> <p>载德科技公司 2018 年 12 月 31 日至 2020 年 12 月 31 日财务报表所列示存货项目的账面余额分别为 56,259,968.88 元、58,484,687.26 元、59,348,941.54 元,已计提的存货跌价准备金额分别为 4,536,539.74 元、4,226,260.63 元、3,492,044.42 元。</p> <p>由于存货金额重大,且存货跌价准备的计提涉及管理层的重大判断和估计。因此,我们将存货的减值确认为关键审计事项。</p> | <p>(1) 了解与存货跌价计提相关的关键内部控制,评价其设计和运行是否有效,并测试相关内部控制的运行有效性;</p> <p>(2) 获取管理层以前年度存货可变现净值的预测和实际经营结果,评价管理层过往预测的准确性;</p> <p>(3) 评价管理层确定的可变现净值中的估计售价、存货至完工时将要发生的成本、相关销售费用和相关税费的合理性;</p> <p>(4) 获取管理层存货跌价准备计算表,重新计算,以确认存货跌价准备计提的准确性;</p> <p>(5) 对存货实施监盘程序,检查存货的数量及状况,关注期末存货中是否存在库龄较长、陈旧过时或已损坏的情况,以评价管理层存货跌价计提的合理性。</p> |

## 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

载德科技管理层(以下简称管理层)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,管理层负责评估载德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,除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督载德科技的财务报告过程。

## 五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就载德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，以对合并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 2018 年度、2019 年度及 2020 年度的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。



中国注册会计师:  
(项目合伙人)

姚辉



中国注册会计师:

许丽蓉



中国注册会计师:

唐晓薇



中国·上海

二〇二一年三月十二日

上海载德信息科技股份有限公司  
合并资产负债表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 资产                     | 附注     | 2020.12.31     | 2019.12.31     | 2018.12.31     |
|------------------------|--------|----------------|----------------|----------------|
| 流动资产:                  |        |                |                |                |
| 货币资金                   | 五、(一)  | 57,682,705.70  | 57,645,012.87  | 57,643,771.46  |
| 结算备付金                  |        |                |                |                |
| 拆出资金                   |        |                |                |                |
| 交易性金融资产                | 五、(二)  | 85,452,911.72  | 50,000,000.00  |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 五、(三)  |                |                | 86,000,000.00  |
| 衍生金融资产                 |        |                |                |                |
| 应收票据                   | 五、(四)  | 1,177,100.00   | 2,134,120.20   | 2,625,000.00   |
| 应收账款                   | 五、(五)  | 124,112,651.24 | 93,425,428.07  | 53,642,315.06  |
| 应收款项融资                 | 五、(六)  | 200,000.00     | 4,461,553.00   |                |
| 预付款项                   | 五、(七)  | 2,120,848.69   | 1,654,652.68   | 2,818,411.03   |
| 应收保费                   |        |                |                |                |
| 应收分保账款                 |        |                |                |                |
| 应收分保合同准备金              |        |                |                |                |
| 其他应收款                  | 五、(八)  | 4,298,988.99   | 4,146,065.95   | 8,690,808.96   |
| 买入返售金融资产               |        |                |                |                |
| 存货                     | 五、(九)  | 55,856,897.12  | 54,258,426.63  | 51,723,429.14  |
| 合同资产                   | 五、(十)  | 10,336,081.72  |                |                |
| 持有待售资产                 |        |                |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            | 五、(十一) | 35,708,894.64  | 35,247,423.92  | 24,446,609.14  |
| 其他流动资产                 | 五、(十二) | 11,594,831.72  | 8,248,643.65   | 6,496,960.12   |
| 流动资产合计                 |        | 388,541,911.54 | 311,221,326.97 | 294,087,304.91 |
| 非流动资产:                 |        |                |                |                |
| 发放贷款和垫款                |        |                |                |                |
| 债权投资                   |        |                |                |                |
| 可供出售金融资产               |        |                |                |                |
| 其他债权投资                 |        |                |                |                |
| 持有至到期投资                |        |                |                |                |
| 长期应收款                  | 五、(十三) | 27,321,064.29  | 24,462,138.33  | 33,628,607.77  |
| 长期股权投资                 |        |                |                |                |
| 其他权益工具投资               |        |                |                |                |
| 其他非流动金融资产              |        |                |                |                |
| 投资性房地产                 |        |                |                |                |
| 固定资产                   | 五、(十四) | 5,994,902.00   | 4,608,571.58   | 4,011,494.90   |
| 在建工程                   |        |                |                |                |
| 生产性生物资产                |        |                |                |                |
| 油气资产                   |        |                |                |                |
| 无形资产                   | 五、(十五) | 353,614.17     | 269,506.85     | 348,156.12     |
| 开发支出                   |        |                |                |                |
| 商誉                     |        |                |                |                |
| 长期待摊费用                 | 五、(十六) | 1,177,989.14   | 1,419,063.49   | 1,710,824.04   |
| 递延所得税资产                | 五、(十七) | 20,444,490.69  | 18,349,704.12  | 13,291,571.78  |
| 其他非流动资产                | 五、(十八) |                |                | 14,700.00      |
| 非流动资产合计                |        | 55,292,060.29  | 49,108,984.37  | 53,005,354.61  |
| 资产总计                   |        | 443,833,971.83 | 360,330,311.34 | 347,092,659.52 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海载德信息科技股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益               | 附注      | 2020.12.31     | 2019.12.31     | 2018.12.31     |
|------------------------|---------|----------------|----------------|----------------|
| 流动负债：                  |         |                |                |                |
| 短期借款                   |         |                |                |                |
| 向中央银行借款                |         |                |                |                |
| 拆入资金                   |         |                |                |                |
| 交易性金融负债                |         |                |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |         |                |                |                |
| 衍生金融负债                 |         |                |                |                |
| 应付票据                   |         |                |                |                |
| 应付账款                   | 五、（十九）  | 30,191,134.81  | 31,389,881.33  | 27,187,165.48  |
| 预收款项                   | 五、（二十）  |                | 18,061,346.39  | 32,104,923.46  |
| 合同负债                   | 五、（二十一） | 21,397,361.70  |                |                |
| 卖出回购金融资产款              |         |                |                |                |
| 吸收存款及同业存放              |         |                |                |                |
| 代理买卖证券款                |         |                |                |                |
| 代理承销证券款                |         |                |                |                |
| 应付职工薪酬                 | 五、（二十二） | 14,293,801.28  | 12,115,963.85  | 11,195,153.82  |
| 应交税费                   | 五、（二十三） | 30,179,614.59  | 22,078,522.95  | 36,345,821.90  |
| 其他应付款                  | 五、（二十四） | 1,953,362.26   | 7,459,730.81   | 3,061,184.31   |
| 应付手续费及佣金               |         |                |                |                |
| 应付分保账款                 |         |                |                |                |
| 持有待售负债                 |         |                |                |                |
| 一年内到期的非流动负债            |         |                |                |                |
| 其他流动负债                 | 五、（二十五） | 557,847.83     | 222,870.20     |                |
| 流动负债合计                 |         | 98,573,122.47  | 91,328,315.53  | 109,894,248.97 |
| 非流动负债：                 |         |                |                |                |
| 保险合同准备金                |         |                |                |                |
| 长期借款                   |         |                |                |                |
| 应付债券                   |         |                |                |                |
| 其中：优先股                 |         |                |                |                |
| 永续债                    |         |                |                |                |
| 长期应付款                  |         |                |                |                |
| 长期应付职工薪酬               |         |                |                |                |
| 预计负债                   | 五、（二十六） | 11,400,367.92  | 11,344,704.02  | 9,993,173.38   |
| 递延收益                   | 五、（二十七） | 901,000.00     |                |                |
| 递延所得税负债                | 五、（二十七） | 3,497,251.89   | 3,635,204.42   | 4,243,072.49   |
| 其他非流动负债                |         |                |                |                |
| 非流动负债合计                |         | 15,798,619.81  | 14,979,908.44  | 14,236,245.87  |
| 负债合计                   |         | 114,371,742.28 | 106,308,223.97 | 124,130,494.84 |
| 所有者权益：                 |         |                |                |                |
| 股本                     | 五、（二十八） | 45,000,000.00  | 45,000,000.00  | 10,000,000.00  |
| 其他权益工具                 |         |                |                |                |
| 其中：优先股                 |         |                |                |                |
| 永续债                    |         |                |                |                |
| 资本公积                   | 五、（二十九） | 178,248,856.35 | 169,000,668.49 | 118,510,000.00 |
| 减：库存股                  |         |                |                |                |
| 其他综合收益                 |         |                |                |                |
| 专项储备                   |         |                |                |                |
| 盈余公积                   | 五、（三十）  | 10,065,347.46  |                | 625,000.00     |
| 一般风险准备                 |         |                |                |                |
| 未分配利润                  | 五、（三十一） | 96,148,025.74  | 40,021,418.88  | 93,827,164.68  |
| 归属于母公司所有者权益合计          |         | 329,462,229.55 | 254,022,087.37 | 222,962,164.68 |
| 少数股东权益                 |         |                |                |                |
| 所有者权益合计                |         | 329,462,229.55 | 254,022,087.37 | 222,962,164.68 |
| 负债和所有者权益总计             |         | 443,833,971.83 | 360,330,311.34 | 347,092,659.52 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海载德信息科技股份有限公司  
母公司资产负债表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 资产                     | 附注     | 2020.12.31     | 2019.12.31     | 2018.12.31     |
|------------------------|--------|----------------|----------------|----------------|
| 流动资产:                  |        |                |                |                |
| 货币资金                   |        | 57,181,444.08  | 53,822,800.58  | 54,595,336.26  |
| 交易性金融资产                |        | 69,900,415.74  | 43,000,000.00  |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |        |                |                | 78,000,000.00  |
| 衍生金融资产                 |        |                |                |                |
| 应收票据                   | 十五、(一) | 1,177,100.00   | 2,134,120.20   | 2,625,000.00   |
| 应收账款                   | 十五、(二) | 124,112,651.24 | 93,487,079.15  | 53,642,315.06  |
| 应收款项融资                 | 十五、(三) | 200,000.00     | 4,461,553.00   |                |
| 预付款项                   |        | 2,107,848.69   | 1,635,612.68   | 2,802,484.59   |
| 其他应收款                  | 十五、(四) | 4,698,278.44   | 4,540,836.45   | 8,715,422.86   |
| 存货                     |        | 121,584,078.55 | 125,611,859.61 | 96,835,487.86  |
| 合同资产                   |        | 10,336,081.72  |                |                |
| 持有待售资产                 |        |                |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |        | 35,708,894.64  | 35,247,423.92  | 24,446,609.14  |
| 其他流动资产                 |        | 10,425,141.79  | 8,243,161.69   | 6,492,306.70   |
| 流动资产合计                 |        | 437,431,934.89 | 372,184,447.28 | 328,154,962.47 |
| 非流动资产:                 |        |                |                |                |
| 债权投资                   |        |                |                |                |
| 可供出售金融资产               |        |                |                |                |
| 其他债权投资                 |        |                |                |                |
| 持有至到期投资                |        |                |                |                |
| 长期应收款                  |        | 27,321,064.29  | 24,462,138.33  | 33,628,607.77  |
| 长期股权投资                 | 十五、(五) | 6,590,688.31   | 5,000,000.00   | 5,000,000.00   |
| 其他权益工具投资               |        |                |                |                |
| 其他非流动金融资产              |        |                |                |                |
| 投资性房地产                 |        |                |                |                |
| 固定资产                   |        | 5,499,314.22   | 4,037,374.49   | 3,731,854.48   |
| 在建工程                   |        |                |                |                |
| 生产性生物资产                |        |                |                |                |
| 油气资产                   |        |                |                |                |
| 无形资产                   |        | 353,614.17     | 269,506.85     | 348,156.12     |
| 开发支出                   |        |                |                |                |
| 商誉                     |        |                |                |                |
| 长期待摊费用                 |        | 499,842.36     | 579,958.04     | 619,105.63     |
| 递延所得税资产                |        | 10,385,750.56  | 7,646,308.54   | 6,524,762.97   |
| 其他非流动资产                |        |                |                | 14,700.00      |
| 非流动资产合计                |        | 50,650,273.91  | 41,995,286.25  | 49,867,186.97  |
| 资产总计                   |        | 488,082,208.80 | 414,179,733.53 | 378,022,149.44 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海载德信息科技股份有限公司  
母公司资产负债表（续）  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益               | 附注 | 2020.12.31            | 2019.12.31            | 2018.12.31            |
|------------------------|----|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 流动负债：                  |    |                       |                       |                       |
| 短期借款                   |    |                       |                       |                       |
| 交易性金融负债                |    |                       |                       |                       |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |    |                       |                       |                       |
| 衍生金融负债                 |    |                       |                       |                       |
| 应付票据                   |    |                       |                       |                       |
| 应付账款                   |    | 76,881,999.14         | 141,334,038.84        | 69,616,910.38         |
| 预收款项                   |    |                       | 18,061,346.39         | 32,104,923.46         |
| 合同负债                   |    | 21,397,361.70         |                       |                       |
| 应付职工薪酬                 |    | 9,843,483.60          | 8,561,832.22          | 9,298,626.83          |
| 应交税费                   |    | 28,847,114.04         | 22,041,469.67         | 28,515,108.23         |
| 其他应付款                  |    | 10,897,513.75         | 11,027,284.50         | 3,925,893.85          |
| 持有待售负债                 |    |                       |                       |                       |
| 一年内到期的非流动负债            |    |                       |                       |                       |
| 其他流动负债                 |    | 557,847.83            | 222,870.20            |                       |
| <b>流动负债合计</b>          |    | <b>148,425,320.06</b> | <b>201,248,841.82</b> | <b>143,461,462.75</b> |
| 非流动负债：                 |    |                       |                       |                       |
| 长期借款                   |    |                       |                       |                       |
| 应付债券                   |    |                       |                       |                       |
| 其中：优先股                 |    |                       |                       |                       |
| 永续债                    |    |                       |                       |                       |
| 长期应付款                  |    |                       |                       |                       |
| 长期应付职工薪酬               |    |                       |                       |                       |
| 预计负债                   |    | 11,400,367.92         | 11,344,704.02         | 9,993,173.38          |
| 递延收益                   |    | 901,000.00            |                       |                       |
| 递延所得税负债                |    | 3,453,189.89          | 3,635,204.42          | 4,243,072.49          |
| 其他非流动负债                |    |                       |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>         |    | <b>15,754,557.81</b>  | <b>14,979,908.44</b>  | <b>14,236,245.87</b>  |
| <b>负债合计</b>            |    | <b>164,179,877.87</b> | <b>216,228,750.26</b> | <b>157,697,708.62</b> |
| 所有者权益：                 |    |                       |                       |                       |
| 股本                     |    | 45,000,000.00         | 45,000,000.00         | 10,000,000.00         |
| 其他权益工具                 |    |                       |                       |                       |
| 其中：优先股                 |    |                       |                       |                       |
| 永续债                    |    |                       |                       |                       |
| 资本公积                   |    | 178,248,856.35        | 169,000,668.49        | 118,510,000.00        |
| 减：库存股                  |    |                       |                       |                       |
| 其他综合收益                 |    |                       |                       |                       |
| 专项储备                   |    |                       |                       |                       |
| 盈余公积                   |    | 10,065,347.46         |                       | 625,000.00            |
| 未分配利润                  |    | 90,588,127.12         | -16,049,685.22        | 91,189,440.82         |
| <b>所有者权益合计</b>         |    | <b>323,902,330.93</b> | <b>197,950,983.27</b> | <b>220,324,440.82</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b>      |    | <b>488,082,208.80</b> | <b>414,179,733.53</b> | <b>378,022,149.44</b> |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



上海戴德信息科技股份有限公司  
合并利润表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                           | 附注      | 2020 年度        | 2019 年度        | 2018 年度        |
|------------------------------|---------|----------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入                      |         | 216,748,468.00 | 202,694,125.95 | 199,846,968.15 |
| 其中: 营业收入                     | 五、(三十二) | 216,748,468.00 | 202,694,125.95 | 199,846,968.15 |
| 利息收入                         |         |                |                |                |
| 已赚保费                         |         |                |                |                |
| 手续费及佣金收入                     |         |                |                |                |
| 二、营业总成本                      |         | 148,470,533.66 | 154,457,647.24 | 217,298,440.98 |
| 其中: 营业成本                     | 五、(三十二) | 37,729,272.97  | 34,616,503.16  | 23,161,996.74  |
| 利息支出                         |         |                |                |                |
| 手续费及佣金支出                     |         |                |                |                |
| 退保金                          |         |                |                |                |
| 赔付支出净额                       |         |                |                |                |
| 提取保险责任准备金净额                  |         |                |                |                |
| 保单红利支出                       |         |                |                |                |
| 分保费用                         |         |                |                |                |
| 税金及附加                        | 五、(三十三) | 2,726,328.77   | 2,800,942.21   | 3,279,287.64   |
| 销售费用                         | 五、(三十四) | 57,523,868.10  | 52,878,942.38  | 47,808,637.42  |
| 管理费用                         | 五、(三十五) | 18,850,640.64  | 37,981,967.70  | 118,866,314.27 |
| 研发费用                         | 五、(三十六) | 36,381,107.26  | 31,420,920.47  | 26,661,705.01  |
| 财务费用                         | 五、(三十七) | -4,740,684.08  | -5,241,628.68  | -2,479,500.10  |
| 其中: 利息费用                     |         |                |                |                |
| 利息收入                         |         | 4,763,187.61   | 5,254,043.38   | 2,487,118.95   |
| 加: 其他收益                      | 五、(三十八) | 18,653,407.03  | 24,456,050.74  | 16,184,023.24  |
| 投资收益 (损失以“-”号填列)             | 五、(三十九) | 281,084.27     | 1,555,506.21   | 1,654,023.87   |
| 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           |         |                |                |                |
| 汇兑收益 (损失以“-”号填列)             |         |                |                |                |
| 净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)          |         |                |                |                |
| 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)         | 五、(四十)  | 1,252,911.72   |                |                |
| 信用减值损失 (损失以“-”号填列)           | 五、(四十一) | -12,878,814.86 | -3,593,725.14  |                |
| 资产减值损失 (损失以“-”号填列)           | 五、(四十二) | 776,142.09     | -2,591,150.39  | -11,783,910.34 |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列)           | 五、(四十三) | -731.16        |                |                |
| 三、营业利润 (亏损以“-”号填列)           |         | 76,361,933.43  | 68,063,160.13  | -11,397,336.06 |
| 加: 营业外收入                     | 五、(四十四) |                | 1,809.55       | 3,500.08       |
| 减: 营业外支出                     | 五、(四十五) | 1,751,854.19   | 12,718.93      | 116,254.75     |
| 四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)         |         | 74,610,079.24  | 68,052,250.75  | -11,510,090.73 |
| 减: 所得税费用                     | 五、(四十六) | 8,418,124.92   | 357,328.06     | 6,794,868.94   |
| 五、净利润 (净亏损以“-”号填列)           |         | 66,191,954.32  | 67,694,922.69  | -18,304,959.67 |
| (一) 按经营持续性分类                 |         |                |                |                |
| 1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)      |         | 66,191,954.32  | 67,694,922.69  | -18,304,959.67 |
| 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. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列) |         | 66,191,954.32  | 67,694,922.69  | -18,304,959.67 |
| 2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)       |         |                |                |                |
| 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. 可供出售金融资产公允价值变动损益          |         |                |                |                |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额        |         |                |                |                |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益     |         |                |                |                |
| 6. 其他债权投资信用减值准备              |         |                |                |                |
| 7. 现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分)  |         |                |                |                |
| 8. 外币财务报表折算差额                |         |                |                |                |
| 9. 其他                        |         |                |                |                |
| 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                     |         | 66,191,954.32  | 67,694,922.69  | -18,304,959.67 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额             |         | 66,191,954.32  | 67,694,922.69  | -18,304,959.67 |
| 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)             | 五、(四十七) | 1.47           | 1.50           | 不适用            |
| (二) 稀释每股收益 (元/股)             | 五、(四十七) | 1.47           | 1.50           | 不适用            |

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海载德科技股份有限公司  
母公司利润表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                          | 附注     | 2020 年度        | 2019 年度        | 2018 年度        |
|-----------------------------|--------|----------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                      | 十五、(六) | 216,748,468.00 | 202,748,684.43 | 199,846,968.15 |
| 减: 营业成本                     | 十五、(六) | 83,579,665.33  | 83,115,037.57  | 28,394,765.76  |
| 税金及附加                       |        | 1,982,730.83   | 1,507,739.89   | 2,263,352.96   |
| 销售费用                        |        | 49,882,795.68  | 45,630,593.42  | 44,496,820.47  |
| 管理费用                        |        | 16,277,959.06  | 40,491,548.94  | 118,455,803.96 |
| 研发费用                        |        | 25,716,024.57  | 25,315,924.45  | 22,035,981.79  |
| 财务费用                        |        | -4,739,265.94  | -5,236,086.09  | -2,476,707.41  |
| 其中: 利息费用                    |        |                |                |                |
| 利息收入                        |        | 4,761,149.47   | 5,247,900.79   | 2,484,225.26   |
| 加: 其他收益                     |        | 10,327,240.52  | 11,444,396.10  | 16,184,023.24  |
| 投资收益 (损失以“-”号填列)            | 十五、(七) | 80,281,084.27  | 1,380,536.34   | 1,654,023.87   |
| 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          |        |                |                |                |
| 净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)         |        |                |                |                |
| 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)        |        | 900,415.74     |                |                |
| 信用减值损失 (损失以“-”号填列)          |        | -12,875,244.86 | -3,591,341.64  |                |
| 资产减值损失 (损失以“-”号填列)          |        | 776,142.09     | -2,591,150.39  | -11,783,248.84 |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列)          |        | -731.16        |                |                |
| 二、营业利润 (亏损以“-”号填列)          |        | 123,457,465.07 | 18,566,366.66  | -7,268,251.11  |
| 加: 营业外收入                    |        |                | 1,809.55       | 3,500.08       |
| 减: 营业外支出                    |        | 1,647,167.73   | 12,718.93      | 116,254.75     |
| 三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)        |        | 121,810,297.34 | 18,555,457.28  | -7,381,005.78  |
| 减: 所得税费用                    |        | 5,107,137.54   | 4,293,914.83   | 13,561,677.75  |
| 四、净利润 (净亏损以“-”号填列)          |        | 116,703,159.80 | 14,261,542.45  | -20,942,683.53 |
| (一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)    |        | 116,703,159.80 | 14,261,542.45  | -20,942,683.53 |
| (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. 可供出售金融资产公允价值变动损益         |        |                |                |                |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |        |                |                |                |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益    |        |                |                |                |
| 6. 其他债权投资信用减值准备             |        |                |                |                |
| 7. 现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分) |        |                |                |                |
| 8. 外币财务报表折算差额               |        |                |                |                |
| 9. 其他                       |        |                |                |                |
| 六、综合收益总额                    |        | 116,703,159.80 | 14,261,542.45  | -20,942,683.53 |
| 七、每股收益:                     |        |                |                |                |
| (一) 基本每股收益 (元/股)            |        |                |                |                |
| (二) 稀释每股收益 (元/股)            |        |                |                |                |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海载德信息科技股份有限公司  
合并现金流量表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                        | 附注      | 2020 年度        | 2019 年度        | 2018 年度        |
|---------------------------|---------|----------------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>      |         |                |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |         | 188,423,903.99 | 149,404,878.72 | 208,560,114.69 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |         |                |                |                |
| 向中央银行借款净增加额               |         |                |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |         |                |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |         |                |                |                |
| 收到再保业务现金净额                |         |                |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额              |         |                |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |         |                |                |                |
| 拆入资金净增加额                  |         |                |                |                |
| 回购业务资金净增加额                |         |                |                |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |         |                |                |                |
| 收到的税费返还                   |         | 10,995,860.41  | 21,566,615.24  | 14,442,868.46  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五、(四十八) | 18,599,596.20  | 20,209,112.27  | 16,622,714.41  |
| 经营活动现金流入小计                |         | 218,019,360.60 | 191,180,606.23 | 239,625,697.56 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |         | 31,411,339.86  | 51,387,441.25  | 42,573,885.25  |
| 客户贷款及垫款净增加额               |         |                |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |         |                |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |         |                |                |                |
| 拆出资金净增加额                  |         |                |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |         |                |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |         |                |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |         | 51,175,131.19  | 47,005,283.86  | 34,392,578.68  |
| 支付的各项税费                   |         | 28,927,948.54  | 43,029,252.02  | 33,436,421.30  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、(四十八) | 68,134,052.23  | 42,140,033.49  | 44,262,600.07  |
| 经营活动现金流出小计                |         | 179,648,471.82 | 183,562,010.62 | 154,665,485.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |         | 38,370,888.78  | 7,618,595.61   | 84,960,212.26  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |         |                |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |         | 90,200,000.00  | 192,500,000.00 | 122,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |         | 281,084.27     | 1,555,506.21   | 1,654,023.87   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |         | 26,220.00      |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |         |                |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 五、(四十八) |                | 14,932,257.54  | 8,000,000.00   |
| 投资活动现金流入小计                |         | 90,507,304.27  | 208,987,763.75 | 132,154,023.87 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 3,866,650.22   | 2,314,717.95   | 3,544,637.55   |
| 投资支付的现金                   |         | 124,400,000.00 | 156,500,000.00 | 160,500,000.00 |
| 质押贷款净增加额                  |         |                |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |         |                |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |         |                |                |                |
| 投资活动现金流出小计                |         | 128,266,650.22 | 158,814,717.95 | 164,044,637.55 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |         | -37,759,345.95 | 50,173,045.80  | -31,890,613.68 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |         |                |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |         |                |                | 17,500,000.00  |
| 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                 |         |                |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |         |                |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |         |                |                | 17,500,000.00  |
| 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         |         |                | 60,000,000.00  | 30,000,000.00  |
| 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            |         |                |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                |         |                | 60,000,000.00  | 30,000,000.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |         |                | -60,000,000.00 | -12,500,000.00 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         |                |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |         | 611,542.83     | -2,208,358.59  | 40,569,598.58  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 55,435,412.87  | 57,643,771.46  | 17,074,172.88  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |         | 56,046,955.70  | 55,435,412.87  | 57,643,771.46  |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海载德信息科技股份有限公司  
母公司现金流量表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                        | 附注 | 2020 年度        | 2019 年度        | 2018 年度        |
|---------------------------|----|----------------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>      |    |                |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 188,423,903.99 | 149,404,878.72 | 208,560,114.69 |
| 收到的税费返还                   |    | 5,789,569.16   | 8,555,760.60   | 14,442,868.46  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 15,612,292.34  | 20,202,169.67  | 16,619,820.72  |
| 经营活动现金流入小计                |    | 209,825,765.49 | 178,162,808.99 | 239,622,803.87 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 61,037,892.86  | 76,887,441.25  | 56,682,885.25  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 34,125,835.97  | 34,440,610.55  | 31,287,496.55  |
| 支付的各项税费                   |    | 19,592,496.31  | 23,754,337.48  | 32,187,364.97  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 61,860,167.33  | 36,283,181.71  | 41,363,642.40  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 176,616,392.47 | 171,365,570.99 | 161,521,389.17 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | 33,209,373.02  | 6,797,238.00   | 78,101,414.70  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |    |                |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | 59,600,000.00  | 176,500,000.00 | 122,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 281,084.27     | 1,380,536.34   | 1,654,023.87   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 26,220.00      |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                | 14,932,257.54  | 8,000,000.00   |
| 投资活动现金流入小计                |    | 59,907,304.27  | 192,812,793.88 | 132,154,023.87 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 3,584,183.79   | 1,092,167.56   | 2,734,275.19   |
| 投资支付的现金                   |    | 85,600,000.00  | 141,500,000.00 | 157,500,000.00 |
| 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                |    | 89,184,183.79  | 142,592,167.56 | 160,234,275.19 |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | -29,276,879.52 | 50,220,626.32  | -28,080,251.32 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |    |                |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                |                | 17,500,000.00  |
| 取得借款收到的现金                 |    |                |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |    |                |                | 17,500,000.00  |
| 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         |    |                | 60,000,000.00  | 30,000,000.00  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    |                |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                |    |                | 60,000,000.00  | 30,000,000.00  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |    |                | -60,000,000.00 | -12,500,000.00 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    |                |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | 3,932,493.50   | -2,982,135.68  | 37,521,163.38  |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           |    | 51,613,200.58  | 54,595,336.26  | 17,074,172.88  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 55,545,694.08  | 51,613,200.58  | 54,595,336.26  |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海载德信息科技股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                     | 2020 年度       |        |     |    |                |        |        |      |               |        |                |                |        |
|------------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|--------|--------|------|---------------|--------|----------------|----------------|--------|
|                        | 归属于母公司所有者权益   |        |     |    |                |        |        |      |               |        |                |                | 少数股东权益 |
|                        | 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          | 小计             |        |
|                        |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |        |        |      |               |        |                |                |        |
| 一、上年年末余额               | 45,000,000.00 |        |     |    | 169,000,668.49 |        |        |      |               |        | 40,021,418.88  | 254,022,087.37 |        |
| 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、本年初余额                | 45,000,000.00 |        |     |    | 169,000,668.49 |        |        |      |               |        | 40,021,418.88  | 254,022,087.37 |        |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) |               |        |     |    | 9,248,187.86   |        |        |      | 10,065,347.46 |        | 56,126,606.86  | 75,440,142.18  |        |
| (一) 综合收益总额             |               |        |     |    |                |        |        |      |               |        | 66,191,954.32  | 66,191,954.32  |        |
| (二) 所有者投入和减少资本         |               |        |     |    | 9,248,187.86   |        |        |      |               |        |                | 9,248,187.86   |        |
| 1. 所有者投入的普通股           |               |        |     |    |                |        |        |      |               |        |                |                |        |
| 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      |               |        |     |    | 9,248,187.86   |        |        |      |               |        |                | 9,248,187.86   |        |
| 4. 其他                  |               |        |     |    |                |        |        |      |               |        |                |                |        |
| (三) 利润分配               |               |        |     |    |                |        |        |      | 10,065,347.46 |        | -10,065,347.46 |                |        |
| 1. 提取盈余公积              |               |        |     |    |                |        |        |      | 10,065,347.46 |        | -10,065,347.46 |                |        |
| 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               | 45,000,000.00 |        |     |    | 178,248,856.35 |        |        |      | 10,065,347.46 |        | 96,148,025.74  | 329,462,229.55 |        |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



上海载德信息科技股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目                    | 2019 年度       |        |     |    |                |       |        |      |             |        |                |                |        |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|-------------|--------|----------------|----------------|--------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |        |     |    |                |       |        |      |             |        |                |                | 少数股东权益 |
|                       | 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          | 小计             |        |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |             |        |                |                |        |
| 一、上年年末余额              | 10,000,000.00 |        |     |    | 118,510,000.00 |       |        |      | 625,000.00  |        | 93,827,164.68  | 222,962,164.68 |        |
| 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、本年初余额               | 10,000,000.00 |        |     |    | 118,510,000.00 |       |        |      | 625,000.00  |        | 93,827,164.68  | 222,962,164.68 |        |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 35,000,000.00 |        |     |    | 50,490,668.49  |       |        |      | -625,000.00 |        | -53,805,745.80 | 31,059,922.69  |        |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |                |       |        |      |             |        | 67,694,922.69  | 67,694,922.69  |        |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |     |    | 23,365,000.00  |       |        |      |             |        |                | 23,365,000.00  |        |
| 1. 所有者投入的普通股          |               |        |     |    |                |       |        |      |             |        |                |                |        |
| 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     |               |        |     |    | 23,365,000.00  |       |        |      |             |        |                | 23,365,000.00  |        |
| 4. 其他                 |               |        |     |    |                |       |        |      |             |        |                |                |        |
| （三）利润分配               |               |        |     |    |                |       |        |      |             |        | -60,000,000.00 | -60,000,000.00 |        |
| 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       |               |        |     |    |                |       |        |      |             |        | -60,000,000.00 | -60,000,000.00 |        |
| 4. 其他                 |               |        |     |    |                |       |        |      |             |        |                |                |        |
| （四）所有者权益内部结转          | 35,000,000.00 |        |     |    | 27,125,668.49  |       |        |      | -625,000.00 |        | -61,500,668.49 |                |        |
| 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                 | 35,000,000.00 |        |     |    | 27,125,668.49  |       |        |      | -625,000.00 |        | -61,500,668.49 |                |        |
| （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              | 45,000,000.00 |        |     |    | 169,000,668.49 |       |        |      |             |        | 40,021,418.88  | 254,022,087.37 |        |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



上海载德信息科技股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目                    | 2018 年度       |        |     |    |                |       |        |      |            |        |                |                | 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          | 小计             |        |                |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |            |        |                |                |        |                |
| 一、上年年末余额              | 1,250,000.00  |        |     |    |                |       |        |      | 625,000.00 |        | 112,132,124.35 | 114,007,124.35 |        | 114,007,124.35 |
| 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、本年初余额               | 1,250,000.00  |        |     |    |                |       |        |      | 625,000.00 |        | 112,132,124.35 | 114,007,124.35 |        | 114,007,124.35 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 8,750,000.00  |        |     |    | 118,510,000.00 |       |        |      |            |        | -18,304,959.67 | 108,955,040.33 |        | 108,955,040.33 |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |                |       |        |      |            |        | -18,304,959.67 | -18,304,959.67 |        | -18,304,959.67 |
| （二）所有者投入和减少资本         | 8,750,000.00  |        |     |    | 118,510,000.00 |       |        |      |            |        |                | 127,260,000.00 |        | 127,260,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股          | 8,750,000.00  |        |     |    | 8,750,000.00   |       |        |      |            |        |                | 17,500,000.00  |        | 17,500,000.00  |
| 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     |               |        |     |    | 109,760,000.00 |       |        |      |            |        |                | 109,760,000.00 |        | 109,760,000.00 |
| 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                 |               |        |     |    |                |       |        |      |            |        |                |                |        |                |
| （五）专项储备               |               |        |     |    |                |       |        |      |            |        |                |                |        |                |
| 1. 本期提取               |               |        |     |    |                |       |        |      |            |        |                |                |        |                |
| 2. 本期使用               |               |        |     |    |                |       |        |      |            |        |                |                |        |                |
| （六）其他                 |               |        |     |    |                |       |        |      |            |        |                |                |        |                |
| 四、本期末余额               | 10,000,000.00 |        |     |    | 118,510,000.00 |       |        |      | 625,000.00 |        | 93,827,164.68  | 222,962,164.68 |        | 222,962,164.68 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。  
企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海载德信息科技股份有限公司  
母公司所有者权益变动表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                    | 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、上年年末余额              | 45,000,000.00 |        |     |    | 169,000,668.49 |       |        |      |               | -16,049,685.22 | 197,950,983.27 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 其他                    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 二、本年初余额               | 45,000,000.00 |        |     |    | 169,000,668.49 |       |        |      |               | -16,049,685.22 | 197,950,983.27 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |     |    | 9,248,187.86   |       |        |      | 10,065,347.46 | 106,637,812.34 | 125,951,347.66 |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |                |       |        |      |               | 116,703,159.80 | 116,703,159.80 |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |     |    | 9,248,187.86   |       |        |      |               |                | 9,248,187.86   |
| 1．所有者投入的普通股           |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 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      |               |        |     |    | 9,248,187.86   |       |        |      |               |                | 9,248,187.86   |
| 4．其他                  |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| （三）利润分配               |               |        |     |    |                |       |        |      | 10,065,347.46 | -10,065,347.46 |                |
| 1．提取盈余公积              |               |        |     |    |                |       |        |      | 10,065,347.46 | -10,065,347.46 |                |
| 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              | 45,000,000.00 |        |     |    | 178,248,856.35 |       |        |      | 10,065,347.46 | 90,588,127.12  | 323,902,330.93 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



上海载德信息科技股份有限公司  
母公司所有者权益变动表（续）  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目                    | 2019 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、上年年末余额              | 10,000,000.00 |        |     |    | 118,510,000.00 |       |        |      | 625,000.00  | 91,189,440.82   | 220,324,440.82 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |                |       |        |      |             |                 |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |                |       |        |      |             |                 |                |
| 其他                    |               |        |     |    |                |       |        |      |             |                 |                |
| 二、本年初余额               | 10,000,000.00 |        |     |    | 118,510,000.00 |       |        |      | 625,000.00  | 91,189,440.82   | 220,324,440.82 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 35,000,000.00 |        |     |    | 50,490,668.49  |       |        |      | -625,000.00 | -107,239,126.04 | -22,373,457.55 |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |                |       |        |      |             | 14,261,542.45   | 14,261,542.45  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |     |    | 23,365,000.00  |       |        |      |             |                 | 23,365,000.00  |
| 1．所有者投入的普通股           |               |        |     |    |                |       |        |      |             |                 |                |
| 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      |               |        |     |    | 23,365,000.00  |       |        |      |             |                 | 23,365,000.00  |
| 4．其他                  |               |        |     |    |                |       |        |      |             |                 |                |
| （三）利润分配               |               |        |     |    |                |       |        |      |             | -60,000,000.00  | -60,000,000.00 |
| 1．提取盈余公积              |               |        |     |    |                |       |        |      |             |                 |                |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |               |        |     |    |                |       |        |      |             | -60,000,000.00  | -60,000,000.00 |
| 3．其他                  |               |        |     |    |                |       |        |      |             |                 |                |
| （四）所有者权益内部结转          | 35,000,000.00 |        |     |    | 27,125,668.49  |       |        |      | -625,000.00 | -61,500,668.49  |                |
| 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                  | 35,000,000.00 |        |     |    | 27,125,668.49  |       |        |      | -625,000.00 | -61,500,668.49  |                |
| （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              | 45,000,000.00 |        |     |    | 169,000,668.49 |       |        |      |             | -16,049,685.22  | 197,950,983.27 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



上海载德信息科技股份有限公司  
母公司所有者权益变动表(续)  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                    | 2018 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、上年年末余额              | 1,250,000.00  |        |     |    |                |       |        |      | 625,000.00 | 112,132,124.35 | 114,007,124.35 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |                |       |        |      |            |                |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |                |       |        |      |            |                |                |
| 其他                    |               |        |     |    |                |       |        |      |            |                |                |
| 二、本年初余额               | 1,250,000.00  |        |     |    |                |       |        |      | 625,000.00 | 112,132,124.35 | 114,007,124.35 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 8,750,000.00  |        |     |    | 118,510,000.00 |       |        |      |            | -20,942,683.53 | 106,317,316.47 |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |                |       |        |      |            | -20,942,683.53 | -20,942,683.53 |
| （二）所有者投入和减少资本         | 8,750,000.00  |        |     |    | 118,510,000.00 |       |        |      |            |                | 127,260,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股          | 8,750,000.00  |        |     |    | 8,750,000.00   |       |        |      |            |                | 17,500,000.00  |
| 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     |               |        |     |    | 109,760,000.00 |       |        |      |            |                | 109,760,000.00 |
| 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                 |               |        |     |    |                |       |        |      |            |                |                |
| （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              | 10,000,000.00 |        |     |    | 118,510,000.00 |       |        |      | 625,000.00 | 91,189,440.82  | 220,324,440.82 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



## 上海载德信息科技股份有限公司 财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

上海载德信息科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由上海载德信息科技有限公司(以下简称载德有限)整体变更设立。

载德有限于 2010 年 5 月 19 日成立, 并经上海市工商行政管理局注册登记, 取得上海市工商行政管理局浦东新区分局核发的《企业法人营业执照》(注册号: 310115001236087), 设立时的注册资本为 125 万元。

2018 年 1 月 16 日, 载德有限召开股东会, 通过决议同意将注册资本增至 1,000 万元, 由齐俊认缴新增出资 271.75 万元、段仕勇认缴新增出资 91.25 万元、罗军认缴新增出资 47.25 万元、梅晗认缴新增出资 14.75 万元, 另由新增股东嘉兴勤德投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称嘉兴勤德)认缴新增出资 300 万元、新增股东嘉兴宽德投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称嘉兴宽德)认缴新增出资 150 万元, 增资价格为 2 元/注册资本, 于 2018 年 2 月 2 日完成工商登记变更。

2018 年 3 月 4 日, 载德有限召开股东会, 通过决议同意由段仕勇分别受让唐皿所持载德有限 0.675% 股权、刘慈懿所持载德有限 0.55% 股权、高向友所持载德有限 0.875% 股权及李建文所持载德有限 0.25% 股权, 其他股东放弃前述股权转让的优先购买权并通过了修改后的公司章程, 转让价格分别为 108 万元、88 万元、140 万元及 40 万元, 于 2018 年 4 月 2 日完成工商登记变更。

2019 年 12 月 6 日, 载德有限召开股东会, 通过决议同意载德有限以 2019 年 8 月 31 日为基准日, 按照其账面净资产值折股整体变更为股份有限公司; 根据立信对载德有限进行审计并出具的《审计报告》(信会师报字[2020]第 ZA15946 号), 截至 2019 年 8 月 31 日, 载德有限的账面净资产值为人民币 190,635,668.49 元, 股份公司发起人同意以 1: 0.236052 的折股比例, 将载德有限经审计的账面净资产折为股份公司的股本 4,500 万股, 每股面值人民币 1.00 元, 即股份公司注册资本为人民币 4,500 万元, 其余净资产 145,635,668.49 元计入股份公司资本公积; 公司于 2019 年 12 月 26 日完成工商登记变更, 取得由上海市市场监督管理局核发的《营业执照》(统一社会信用代码: 9131011255594606X1)。

截至 2020 年 12 月 31 日止, 公司持有上海市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 9131011255594606X1 的《营业执照》, 注册资本为人民币 4,500 万元。注册地为上海市闵行区集心路 168 号 8 幢 4 楼。公司主要经营活动为计算机软件开发、设

计、制作、销售，电子产品、通信设备、机械设备的开发、销售及安装，并提供电子产品、通信设备、机械设备领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，从事货物及技术的进出口业务，自有设备租赁。（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）。法定代表人为齐俊。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 3 月 12 日批准报出。

## **(二) 合并财务报表范围**

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

## **二、 财务报表的编制基础**

### **(一) 编制基础**

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### **(二) 持续经营**

本财务报表以持续经营为基础编制。

## **三、 重要会计政策及会计估计**

### **(一) 遵循企业会计准则的声明**

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度、2019 年度、2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### **(二) 会计期间**

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### **(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

### **(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

## (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

### （2）处置子公司

#### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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;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。

各项交易不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前,按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理;在丧失控制权时,按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

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

## (八) 外币业务和外币报表折算

### 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

## (九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、 金融工具的分类

#### 自 2019 年 1 月 1 日起的会计政策

根据本公司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,金融资

产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。除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，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

## 2019 年 1 月 1 日前的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期

损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债;持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

### 自 2019 年 1 月 1 日起的会计政策

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款,以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (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(债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

#### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

**2019 年 1 月 1 日前的会计政策**

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)、可供出售金融资产的情形)之和。金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **4、 金融负债终止确认**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其一部分; 本公司若与债权人签定协议, 以承担新金融负债方式替换现存金融负债, 且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的, 则终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则终止确认现存金融负债或其一部分, 同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时, 终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值, 将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。

#### **5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 才使用不可观察输入值。

#### **6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

##### **自 2019 年 1 月 1 日起的会计政策**

本公司以单项或组合的方式对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(债务工具)和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，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其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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的，直接减记该金融资产的账面余额。

#### (1) 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

①应收账款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

| 项目            | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法                                                        |
|---------------|---------|--------------------------------------------------------------------|
| 应收合并范围关联方往来组合 | 合并范围关联方 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0% |
| 应收外部客户账龄组合    | 账龄      | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款客户账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失  |

应收外部客户账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账龄      | 预期信用损失率（%） |
|---------|------------|
| 1 年以内   | 5.00       |
| 1 至 2 年 | 25.00      |
| 2 至 3 年 | 50.00      |
| 3 年以上   | 100.00     |

②其他应收款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

| 项目            | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法                                                                         |
|---------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| 应收合并范围关联方往来组合 | 合并范围关联方 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%                  |
| 备用金组合         | 款项性质    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 押金、保证金组合      |         |                                                                                     |
| 代垫、暂付款组合      |         |                                                                                     |
| 借款及往来款组合      |         |                                                                                     |

③长期应收款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下:

| 项目         | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法                                                        |
|------------|---------|--------------------------------------------------------------------|
| 应收股东借款组合   | 股东      | 参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,该组合预期信用损失率为 0% |
| 应收外部客户账龄组合 | 账龄      | 参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款客户账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失  |

应收外部客户账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账龄               | 预期信用损失率 (%) |
|------------------|-------------|
| 合同约定的付款信用期内      | 5.00        |
| 合同约定付款结算日后 1 年以内 | 5.00        |
| 合同约定付款结算日后 1-2 年 | 25.00       |
| 合同约定付款结算日后 2-3 年 | 50.00       |
| 合同约定付款结算日后 3 年以上 | 100.00      |

### 2019 年 1 月 1 日前的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

#### (1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

(2) 应收款项坏账准备:

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准:

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:

② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 |                                                                                                                                                                              |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 合并范围内关联方往来组合         | 合并范围关联方往来: 指本公司合并范围内关联方往来组合本公司与合并报表范围内的控股子公司及控股子公司之间的应收款项, 按个别认定法单独进行减值测试。有证据表明不存在收回风险的, 不计提坏账准备; 有证据表明下属控股公司已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等, 并且不准备对应收款项进行债务重组或无其他收回方式的, 以个别认定法计提坏账准备。 |
| 账龄分析法组合              | 除单项金额重大及单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项以外的应收款项, 采用账龄分析法计提坏账准备。                                                                                                                        |

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

| 账龄    | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-------|-------------|--------------|
| 1 年以内 | 5.00        | 5.00         |
| 1-2 年 | 25.00       | 25.00        |
| 2-3 年 | 50.00       | 50.00        |
| 3 年以上 | 100.00      | 100.00       |

③ 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

有证据表明应单独测试计提减值准备的单项金额虽不重大的应收款项, 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。

(3) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为: 在途物资、原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

## 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

## 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

# (十一) 合同资产

## 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

### 1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。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单独列示。

## 2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（X）X、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”中新金融工具准则下有关应收账款的会计处理。

## （十二）长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

### 2、 初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### 3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。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差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时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利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;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(简称“其他所有者权益变动”),调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时,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,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损,除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合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的,公司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。

(3) 长期股权投资的处置

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。

部分处置权益法核算的长期股权投资,剩余股权仍采用权益法核算的,原权益

法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，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，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

### **(十三) 固定资产**

#### **1、 固定资产确认条件**

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

## 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|---------|-------|---------|--------|-------------|
| 生产设备    | 年限平均法 | 5-10    | 5      | 9.50-19.00  |
| 运输设备    | 年限平均法 | 5       | 5      | 19.00       |
| 电子设备    | 年限平均法 | 3-5     | 5      | 19.00-31.67 |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 3-5     | 5      | 19.00-31.67 |

## 3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (十四) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## (十五) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）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。

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

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于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，以专门借款当期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，来确定借款费用的资本化金额。

对于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，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## (十六) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

## （2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 | 摊销方法 | 残值率    | 依据 |
|----|--------|------|--------|----|
| 软件 | 5 年    | 直线法  | 预计使用年限 | 软件 |

## 3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 4、 开发阶段支出资本化的具体条件

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## **(十七) 长期资产减值**

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至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重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **(十八) 长期待摊费用**

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

### **1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### **2、 摊销年限**

采用直线法在收益年限内进行摊销，无明确受益期的按 5 年平均摊销。

## (十九) 合同负债

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## (二十) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本,其中,非货币性福利按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。此外,本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

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

## (二十一) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

具体计算方法：

本公司报告期内的预计负债为已计提尚未使用的质量保证金。

本公司销售的产品主要为固定式数据采集设备、移动式数据采集设备，针对已销售的产品，本公司在确认收入时按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量，固定式数据采集设备按照收入确认金额的 4%计提预计负债，移动式数据采集设备按照收入确认金额的 1%计提预计负债，未来实际发生售后维护费用时冲减预计负债；对于售后服务外包的项目，在收入确认时按照未来质保期内预计发生的全部费用计提预计负债，未来实际发生时冲减预计负债，不足冲减时计入当期销售费用。

## (二十二) 股份支付

本公司的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。本公司的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及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 2、 以现金结算的股份支付及权益工具

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司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，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

## (二十三) 收入

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

#### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指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以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务等。

## 2、 具体原则

### （1）产品销售收入

软硬件产品销售收入在项目实施完成并经客户验收并取得客户出具的验收单后确认收入。

### （2）技术服务费收入

对于技术服务费收入，合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内平均确认收入，未明确约定服务期限的，在合同相关义务全部履行完毕时确认。

## 2020 年 1 月 1 日前的会计政策

### 1、 销售商品收入确认的一般原则

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司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；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 2、 具体原则

### （1）产品销售收入

软硬件产品销售收入在项目实施完成并经客户验收并取得客户出具的验收单后确认收入。

### （2）技术服务费收入

对于技术服务费收入，合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内平均确认收入，未明确约定服务期限的，在合同相关义务全部履行完毕时确认。

## (二十四) 合同成本

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

## **(二十五) 政府补助**

### **1、 类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

### **2、 确认时点**

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### **3、 会计处理**

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## **(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债**

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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：

- 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；
- 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。

## (二十七) 租赁

### 1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### 2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十八) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## (二十九) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## (三十) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）（以下合称“新金融工具准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，因追溯调整产生的累积影响数调整 2019 年年初留存收益和其他综合收益，2018 年度的财务报表未做调整。执行新金融工具准则的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因                                                  | 审批程序     | 受影响的报表项目               | 对 2019 年 1 月 1 日余额的影响金额 |                |
|---------------------------------------------------------------|----------|------------------------|-------------------------|----------------|
|                                                               |          |                        | 合并                      | 母公司            |
| (1) 因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（负债）”重分类至“交易性金融资产（负债）”。 | 按财政部规定执行 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -86,000,000.00          | -86,000,000.00 |
|                                                               |          | 交易性金融资产                | 86,000,000.00           | 86,000,000.00  |

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的 2018 年 12 月 31 日余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

| 原金融工具准则                |                   |               | 新金融工具准则     |                     |               |
|------------------------|-------------------|---------------|-------------|---------------------|---------------|
| 列报项目                   | 计量类别              | 账面价值          | 列报项目        | 计量类别                | 账面价值          |
| 货币资金                   | 摊余成本              | 57,643,771.46 | 货币资金        | 摊余成本                | 57,643,771.46 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 86,000,000.00 | 交易性金融资产     | 以公允价值计量且其变动计入当期损益   | 86,000,000.00 |
| 应收票据                   | 摊余成本              | 2,625,000.00  | 应收票据        | 摊余成本                | 2,625,000.00  |
|                        |                   |               | 应收款项融资      | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 |               |
| 应收账款                   | 摊余成本              | 53,642,315.06 | 应收账款        | 摊余成本                | 53,642,315.06 |
|                        |                   |               | 应收款项融资      | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 |               |
| 其他应收款                  | 摊余成本              | 8,690,808.96  | 其他应收款       | 摊余成本                | 8,690,808.96  |
| 一年内到期的非流动资产            | 摊余成本              | 24,446,609.14 | 一年内到期的非流动资产 | 摊余成本                | 24,446,609.14 |
| 长期应收款                  | 摊余成本              | 33,628,607.77 | 长期应收款       | 摊余成本                | 33,628,607.77 |

母公司

| 原金融工具准则                |                   |               | 新金融工具准则     |                     |               |
|------------------------|-------------------|---------------|-------------|---------------------|---------------|
| 列报项目                   | 计量类别              | 账面价值          | 列报项目        | 计量类别                | 账面价值          |
| 货币资金                   | 摊余成本              | 54,595,336.26 | 货币资金        | 摊余成本                | 54,595,336.26 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 78,000,000.00 | 交易性金融资产     | 以公允价值计量且其变动计入当期损益   | 78,000,000.00 |
| 应收票据                   | 摊余成本              | 2,625,000.00  | 应收票据        | 摊余成本                | 2,625,000.00  |
|                        |                   |               | 应收款项融资      | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 |               |
| 应收账款                   | 摊余成本              | 53,642,315.06 | 应收账款        | 摊余成本                | 53,642,315.06 |
|                        |                   |               | 应收款项融资      | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 |               |
| 其他应收款                  | 摊余成本              | 8,715,422.86  | 其他应收款       | 摊余成本                | 8,715,422.86  |
| 一年内到期的非流动资产            | 摊余成本              | 24,446,609.14 | 一年内到期的非流动资产 | 摊余成本                | 24,446,609.14 |
| 长期应收款                  | 摊余成本              | 33,628,607.77 | 长期应收款       | 摊余成本                | 33,628,607.77 |

(2) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定,首次执行该准则应当根据累积影响数调整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。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定,本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,2019 年度及 2018 年度的财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下:

| 会计政策变更<br>的内容和原因                                            | 审批程序     | 受影响的报表<br>项目 | 2020 年 1 月 1 日 |                |
|-------------------------------------------------------------|----------|--------------|----------------|----------------|
|                                                             |          |              | 合并             | 母公司            |
| 将与销售商品相关、不足无条件收款权的已完工未结算、应收账款重分类至合同资产,与销售商品相关的预收款项重分类至合同负债。 | 按财政部规定执行 | 应收账款         | -7,804,914.87  | -7,804,914.87  |
|                                                             |          | 合同资产         | 7,804,914.87   | 7,804,914.87   |
|                                                             |          | 预收款项         | -18,061,346.39 | -18,061,346.39 |
|                                                             |          | 合同负债         | 17,401,525.45  | 17,401,525.45  |
|                                                             |          | 其他流动负债       | 659,820.94     | 659,820.94     |

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

| 受影响的资产负债表项目 | 2020 年 12 月 31 日 |                |
|-------------|------------------|----------------|
|             | 合并               | 母公司            |
| 应收账款        | -10,336,081.72   | -10,336,081.72 |
| 合同资产        | 10,336,081.72    | 10,336,081.72  |
| 预收款项        | -21,670,209.53   | -21,670,209.53 |
| 合同负债        | 21,397,361.70    | 21,397,361.70  |
| 其他流动负债      | 272,847.83       | 272,847.83     |

## 2、首次执行新金融工具准则和新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

(1) 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则调整 2019 年年初财务报表相关项目情况

### 合并资产负债表

| 项目                     | 2018 年 12 月<br>31 日余额 | 2019 年 1 月 1<br>日余额 | 调整数            |          |                |
|------------------------|-----------------------|---------------------|----------------|----------|----------------|
|                        |                       |                     | 重分类            | 重新<br>计量 | 合计             |
| 货币资金                   | 57,643,771.46         | 57,643,771.46       |                |          |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 86,000,000.00         | 不适用                 | -86,000,000.00 |          | -86,000,000.00 |
| 交易性金融资产                | 不适用                   | 86,000,000.00       | 86,000,000.00  |          | 86,000,000.00  |
| 应收票据                   | 2,625,000.00          | 2,625,000.00        |                |          |                |
| 应收款项融资                 | 不适用                   | -                   |                |          |                |
| 应收账款                   | 53,642,315.06         | 53,642,315.06       |                |          |                |
| 应收款项融资                 | 不适用                   | -                   |                |          |                |
| 其他应收款                  | 8,690,808.96          | 8,690,808.96        |                |          |                |
| 一年内到期的非流动资产            | 24,446,609.14         | 24,446,609.14       |                |          |                |
| 长期应收款                  | 33,628,607.77         | 33,628,607.77       |                |          |                |

母公司资产负债表

| 项目                     | 2018 年 12 月<br>31 日余额 | 2019 年 1 月 1<br>日余额 | 调整数            |          |                |
|------------------------|-----------------------|---------------------|----------------|----------|----------------|
|                        |                       |                     | 重分类            | 重新<br>计量 | 合计             |
| 货币资金                   | 54,595,336.26         | 54,595,336.26       |                |          |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 78,000,000.00         | 不适用                 | -78,000,000.00 |          | -78,000,000.00 |
| 交易性金融资产                | 不适用                   | 78,000,000.00       | 78,000,000.00  |          | 78,000,000.00  |
| 应收票据                   | 2,625,000.00          | 2,625,000.00        |                |          |                |
| 应收款项融资                 | 不适用                   | -                   |                |          |                |
| 应收账款                   | 53,642,315.06         | 53,642,315.06       |                |          |                |
| 应收款项融资                 | 不适用                   | -                   |                |          |                |
| 其他应收款                  | 8,715,422.86          | 8,715,422.86        |                |          |                |
| 一年内到期的非流动资产            | 24,446,609.14         | 24,446,609.14       |                |          |                |
| 长期应收款                  | 33,628,607.77         | 33,628,607.77       |                |          |                |

(2) 2020 年 1 月 1 日首次执行新收入准则调整 2020 年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

| 项目     | 2019 年 12 月<br>31 日余额 | 2020 年 1 月 1 日<br>余额 | 调整数            |          |                |
|--------|-----------------------|----------------------|----------------|----------|----------------|
|        |                       |                      | 重分类            | 重新<br>计量 | 合计             |
| 合同资产   |                       | 7,804,914.87         | 7,804,914.87   |          | 7,804,914.87   |
| 应收账款   | 93,425,428.07         | 85,620,513.20        | -7,804,914.87  |          | -7,804,914.87  |
| 预收款项   | 18,061,346.39         | -                    | -18,061,346.39 |          | -18,061,346.39 |
| 合同负债   | 不适用                   | 17,401,525.45        | 17,401,525.45  |          | 17,401,525.45  |
| 其他流动负债 | 不适用                   | 659,820.94           | 659,820.94     |          | 659,820.94     |

母公司资产负债表

| 项目     | 2019 年 12 月<br>31 日余额 | 2020 年 1 月 1 日<br>日余额 | 调整数            |          |                |
|--------|-----------------------|-----------------------|----------------|----------|----------------|
|        |                       |                       | 重分类            | 重新<br>计量 | 合计             |
| 合同资产   |                       | 7,804,914.87          | 7,804,914.87   |          | 7,804,914.87   |
| 应收账款   | 93,425,428.07         | 85,620,513.20         | -7,804,914.87  |          | -7,804,914.87  |
| 预收款项   | 18,061,346.39         | -                     | -18,061,346.39 |          | -18,061,346.39 |
| 合同负债   | 不适用                   | 17,401,525.45         | 17,401,525.45  |          | 17,401,525.45  |
| 其他流动负债 | 不适用                   | 659,820.94            | 659,820.94     |          | 659,820.94     |

### 3、 其他重要会计政策和会计估计变更情况

#### (1) 执行一般企业财务报表格式的修订

财政部分别 2018 年度和 2019 年度发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)、《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号),对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司已按修订后的格式编制本报告期间的财务报表:

资产负债表中“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示;“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示;“固定资产清理”并入“固定资产”列示;“工程物资”并入“在建工程”列示;“专项应付款”并入“长期应付款”列示;

利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目；新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目；增加列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”；

(2) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

(财会〔2020〕10 号)，自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

本公司作为承租人采用简化方法处理相关租金减让冲减 2020 年度管理费用 82,333.16 元、研发费用 114,267.84 元，合计人民币 196,601.00 元。

#### 四、 税项

##### (一) 主要税种和税率

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率            |            |            |
|---------|---------------------------------------------------------|---------------|------------|------------|
|         |                                                         | 2020 年度       | 2019 年度    | 2018 年度    |
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6%     | 16%、13%、6% | 17%、16%、6% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴                                         | 7%、5%         | 7%、5%      | 7%、5%      |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                               | 12.5%、15%、25% | 15%        | 15%        |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称         | 所得税税率   |         |         |
|----------------|---------|---------|---------|
|                | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
| 上海载德信息科技股份有限公司 | 15%     | 15%     | 15%     |
| 合肥勤德信息科技有限公司   | 12.5%   | 0%      | 0%      |
| 上海载德信息安全技术有限公司 | 25%     | 25%     | 不适用     |

## (二) 税收优惠

### 1、增值税

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，软件产品增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，分别按照 17%、16%、13% 的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

### 2、企业所得税

（1）经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合批准，本公司于 2016 年 11 月 24 日取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR201631001138），有效期限为三年，根据相关规定，本公司 2016 年度至 2018 年度适用 15%的企业所得税税率；

经上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合批准，本公司于 2019 年 10 月 28 日再次取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR201931003099），有效期为三年，根据相关规定，本公司 2019 年度至 2021 年度适用 15%的企业所得税税率。

（2）根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27 号）规定，我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算，优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止；根据政策，合肥勤德信息科技有限公司自 2018 年度开始享受“两免三减半”政策，2018 年度至 2019 年度免征企业所得税，2020 年度至 2022 年度适用 12.5%的企业所得税税率。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

| 项目            | 2020.12.31    | 2019.12.31    | 2018.12.31    |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金          | 21,506.00     | 11,000.00     |               |
| 银行存款          | 56,025,449.70 | 55,424,412.87 | 57,643,771.46 |
| 其他货币资金        | 1,635,750.00  | 2,209,600.00  |               |
| 合计            | 57,682,705.70 | 57,645,012.87 | 57,643,771.46 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |               |               |               |

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

| 项目    | 2020.12.31   | 2019.12.31   | 2018.12.31 |
|-------|--------------|--------------|------------|
| 投标保证金 | 1,635,750.00 | 2,209,600.00 |            |
| 合计    | 1,635,750.00 | 2,209,600.00 |            |

### (二) 交易性金融资产

| 项目   | 2020.12.31    | 2019.12.31    |
|------|---------------|---------------|
| 理财产品 | 85,452,911.72 | 50,000,000.00 |
| 合计   | 85,452,911.72 | 50,000,000.00 |

### (三) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

| 项目   | 2018.12.31    |
|------|---------------|
| 理财产品 | 86,000,000.00 |
| 合计   | 86,000,000.00 |

### (四) 应收票据

#### 1、应收票据分类列示

| 项目     | 2020.12.31   | 2019.12.31   | 2018.12.31   |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 993,000.00   | 1,222,870.20 |              |
| 商业承兑汇票 | 724,200.00   | 1,665,000.00 | 3,500,000.00 |
| 减：坏账准备 | 540,100.00   | 753,750.00   | 875,000.00   |
| 合计     | 1,177,100.00 | 2,134,120.20 | 2,625,000.00 |

## 2、 期末公司已质押的应收票据

无

## 3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目     | 2020.12.31 |            | 2019.12.31 |            | 2018.12.31 |           |
|--------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|
|        | 期末终止确认金额   | 期末未终止确认金额  | 期末终止确认金额   | 期末未终止确认金额  | 期末终止确认金额   | 期末未终止确认金额 |
| 银行承兑汇票 | -          | 285,000.00 | -          | 222,870.20 |            |           |
| 商业承兑汇票 | -          | -          | -          |            |            |           |
| 合计     | -          | 285,000.00 |            | 222,870.20 |            |           |

#### 4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

无

### (五) 应收账款

#### 1、 应收账款按账龄披露

| 账龄      | 2020.12.31     | 2019.12.31     | 2018.12.31    |
|---------|----------------|----------------|---------------|
| 1 年以内   | 92,638,119.03  | 76,476,617.65  | 44,451,863.06 |
| 1 至 2 年 | 39,195,461.45  | 22,452,228.55  | 14,720,044.98 |
| 2 至 3 年 | 14,179,684.15  | 8,681,939.78   | 1,800,522.86  |
| 3 年以上   | 4,695,287.00   | 2,227,882.50   | 3,302,670.00  |
| 小计      | 150,708,551.63 | 109,838,668.48 | 64,275,100.90 |
| 减：坏账准备  | 26,595,900.39  | 16,413,240.41  | 10,632,785.84 |
| 合计      | 124,112,651.24 | 93,425,428.07  | 53,642,315.06 |

#### 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2020 年 12 月 31 日

| 类别        | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备 | 1,760,000.00   | 1.17   | 1,760,000.00  | 100.00   |                |
| 按组合计提坏账准备 | 148,948,551.63 | 98.83  | 24,835,900.39 | 16.67    | 124,112,651.24 |
| 其中：应收外部客户 | 148,948,551.63 | 98.83  | 24,835,900.39 | 16.67    | 124,112,651.24 |
| 账龄组合      |                |        |               |          |                |
| 合计        | 150,708,551.63 | 100.00 | 26,595,900.39 |          | 124,112,651.24 |

2019 年 12 月 31 日

| 类别        | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值          |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|---------------|
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备 | 575,000.00     | 0.52   | 575,000.00    | 100.00   | -             |
| 按组合计提坏账准备 | 109,263,668.48 | 99.48  | 15,838,240.41 | 14.50    | 93,425,428.07 |

| 类别              | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值          |
|-----------------|----------------|--------|---------------|---------|---------------|
|                 | 金额             | 比例（%）  | 金额            | 计提比例（%） |               |
| 其中：应收外<br>部客户组合 | 109,263,668.48 | 99.48  | 15,838,240.41 | 14.50   | 93,425,428.07 |
| 合计              | 109,838,668.48 | 100.00 | 16,413,240.41 |         | 93,425,428.07 |

按单项计提坏账准备：

| 名称               | 2020.12.31   |              |         |                        |
|------------------|--------------|--------------|---------|------------------------|
|                  | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例（%） | 计提理由                   |
| 上海敦敏信息科技<br>有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100.00  | 已提起诉讼，未来回收存<br>在重大不确定性 |
| 广西居巢氏投资有<br>限公司  | 480,000.00   | 480,000.00   | 100.00  | 已提起诉讼，未来回收存<br>在重大不确定性 |
| 北京汇众益升科技<br>有限公司 | 280,000.00   | 280,000.00   | 100.00  | 已提起诉讼，未来回收存<br>在重大不确定性 |
| 合计               | 1,760,000.00 | 1,760,000.00 |         |                        |

| 名称                | 2019.12.31 |            |         |                        |
|-------------------|------------|------------|---------|------------------------|
|                   | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例（%） | 计提理由                   |
| 桂林市金水网络<br>科技有限公司 | 95,000.00  | 95,000.00  | 100     | 已提起诉讼，未来回收<br>存在重大不确定性 |
| 广西居巢氏投资<br>有限公司   | 480,000.00 | 480,000.00 | 100     | 已提起诉讼，未来回收<br>存在重大不确定性 |
| 合计                | 575,000.00 | 575,000.00 |         |                        |

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

| 名称         | 2020.12.31     |               |         | 2019.12.31     |               |         |
|------------|----------------|---------------|---------|----------------|---------------|---------|
|            | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例（%） | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例（%） |
| 应收客<br>户组合 | 148,948,551.63 | 24,835,900.39 | 16.67   | 109,263,668.48 | 15,838,240.41 | 14.50   |
| 合计         | 148,948,551.63 | 24,835,900.39 |         | 109,263,668.48 | 15,838,240.41 |         |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄      | 2020.12.31     |               |          | 2019.12.31     |               |          |
|---------|----------------|---------------|----------|----------------|---------------|----------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 92,638,119.03  | 4,631,905.95  | 5.00     | 76,476,617.65  | 3,823,830.88  | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 39,195,461.45  | 9,798,865.36  | 25.00    | 21,972,228.55  | 5,493,057.14  | 25.00    |
| 2 至 3 年 | 13,419,684.15  | 6,709,842.08  | 50.00    | 8,586,939.78   | 4,293,469.89  | 50.00    |
| 3 年以上   | 3,695,287.00   | 3,695,287.00  | 100.00   | 2,227,882.50   | 2,227,882.50  | 100.00   |
| 合计      | 148,948,551.63 | 24,835,900.39 |          | 109,263,668.48 | 15,838,240.41 |          |

2018 年 12 月 31 日

| 类别                    | 账面余额          |        | 坏账准备          |          | 账面价值          |
|-----------------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
|                       | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |               |        |               |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 63,700,100.90 | 99.11  | 10,057,785.84 | 15.79    | 53,642,315.06 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 575,000.00    | 0.89   | 575,000.00    | 100.00   |               |
| 合计                    | 64,275,100.90 | 100.00 | 10,632,785.84 |          | 53,642,315.06 |

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

| 应收账款（按单位）     | 2018.12.31 |            |          | 计提理由          |
|---------------|------------|------------|----------|---------------|
|               | 应收账款       | 坏账准备       | 计提比例 (%) |               |
| 桂林市金水网络科技有限公司 | 95,000.00  | 95,000.00  | 100.00   | 多次催讨未果，已走诉讼程序 |
| 广西居巢氏投资有限公司   | 480,000.00 | 480,000.00 | 100.00   | 多次催讨未果，已走诉讼程序 |
| 合计            | 575,000.00 | 575,000.00 |          |               |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄      | 2018.12.31    |               |         |
|---------|---------------|---------------|---------|
|         | 应收账款          | 坏账准备          | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 43,971,863.06 | 2,198,593.16  | 5.00    |
| 1 至 2 年 | 14,625,044.98 | 3,656,261.25  | 25.00   |
| 2 至 3 年 | 1,800,522.86  | 900,261.43    | 50.00   |
| 3 年以上   | 3,302,670.00  | 3,302,670.00  | 100.00  |
| 合计      | 63,700,100.90 | 10,057,785.84 |         |

3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别           | 2017.12.31   | 本期变动金额       |       |       | 2018.12.31    |
|--------------|--------------|--------------|-------|-------|---------------|
|              |              | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 |               |
| 应收账款坏<br>账准备 | 7,694,707.55 | 2,938,078.29 | -     | -     | 10,632,785.84 |
| 合计           | 7,694,707.55 | 2,938,078.29 |       |       | 10,632,785.84 |

| 类别       | 2018.12.31    | 会计政策<br>变更调整 | 2019.1.1      | 本期变动金额       |       |       | 2019.12.31    |
|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|-------|-------|---------------|
|          |               |              |               | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 |               |
| 应收账款坏账准备 | 10,632,785.84 | -            | 10,632,785.84 | 5,780,454.57 | -     | -     | 16,413,240.41 |
| 合计       | 10,632,785.84 |              | 10,632,785.84 | 5,780,454.57 |       |       | 16,413,240.41 |

| 类别       | 2019.12.31    | 会计政策<br>变更调整 | 2020.1.1      | 本期变动金额        |           |       | 2020.12.31    |
|----------|---------------|--------------|---------------|---------------|-----------|-------|---------------|
|          |               |              |               | 计提            | 收回或转回     | 转销或核销 |               |
| 应收账款坏账准备 | 16,413,240.41 | -            | 16,413,240.41 | 10,277,659.98 | 95,000.00 |       | 26,595,900.39 |
| 合计       | 16,413,240.41 |              | 16,413,240.41 | 10,277,659.98 | 95,000.00 |       | 26,595,900.39 |

#### 4、 本报告期实际核销的应收账款情况

无

#### 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称           | 2020.12.31    |                    |              |
|----------------|---------------|--------------------|--------------|
|                | 应收账款          | 占应收账款合计数<br>的比例(%) | 坏账准备         |
| 毕节市公安局         | 15,131,100.00 | 10.04              | 757,555.00   |
| 石家庄市公安局裕华分局    | 6,553,000.00  | 4.35               | 1,638,250.00 |
| 梧州市公安局         | 6,030,000.00  | 4.00               | 1,507,500.00 |
| 广东中星电子有限公司     | 5,972,000.00  | 3.96               | 298,600.00   |
| 松原征承技术服务推广有限公司 | 5,334,800.00  | 3.54               | 266,740.00   |
| 合计             | 39,020,900.00 | 25.89              | 4,468,645.00 |

| 单位名称           | 2019.12.31    |                    |              |
|----------------|---------------|--------------------|--------------|
|                | 应收账款          | 占应收账款合计数<br>的比例(%) | 坏账准备         |
| 梧州市公安局         | 8,828,000.00  | 8.04               | 441,400.00   |
| 石家庄市公安局裕华分局    | 6,553,000.00  | 5.97               | 327,650.00   |
| 上海优景智能科技股份有限公司 | 5,784,800.00  | 5.27               | 289,240.00   |
| 北京卡尔斯通科技有限公司   | 5,405,000.00  | 4.92               | 270,250.00   |
| 中兴仪器（深圳）有限公司   | 4,842,000.00  | 4.41               | 1,192,500.00 |
| 合计             | 31,412,800.00 | 28.61              | 2,521,040.00 |

| 单位名称             | 2018.12.31    |                    |              |
|------------------|---------------|--------------------|--------------|
|                  | 应收账款          | 占应收账款合计数<br>的比例(%) | 坏账准备         |
| 中兴仪器（深圳）有限公司     | 4,787,000.00  | 7.45               | 365,550.00   |
| 广西壮族自治区公安厅       | 3,865,000.00  | 6.01               | 193,250.00   |
| 中国电子科技集团公司第十三研究所 | 3,465,000.00  | 5.39               | 803,250.00   |
| 宜丰县公安局           | 3,367,200.00  | 5.24               | 168,360.00   |
| 黔西县公安局           | 3,162,000.00  | 4.92               | 158,100.00   |
| 合计               | 18,646,200.00 | 29.01              | 1,688,510.00 |

6、 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

7、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

(六) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

| 项目   | 2020.12.31 | 2019.12.31   |
|------|------------|--------------|
| 应收票据 | 200,000.00 | 4,461,553.00 |
| 合计   | 200,000.00 | 4,461,553.00 |

## 2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

| 项目     | 2019.1.1 | 本期新增         | 本期终止确认       | 其他变动 | 2019.12.31   | 累计在其他综合收益<br>中确认的损失准备 |
|--------|----------|--------------|--------------|------|--------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | -        | 5,516,553.00 | 1,055,000.00 | -    | 4,461,553.00 |                       |
| 合计     |          | 5,516,553.00 | 1,055,000.00 |      | 4,461,553.00 |                       |

| 项目     | 2019.12.31   | 本期新增         | 本期终止确认        | 其他变动 | 2020.12.31 | 累计在其他综合收益<br>中确认的损失准备 |
|--------|--------------|--------------|---------------|------|------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 4,461,553.00 | 6,003,101.68 | 10,264,654.68 |      | 200,000.00 |                       |
| 合计     | 4,461,553.00 | 6,003,101.68 | 10,264,654.68 |      | 200,000.00 |                       |

### 3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目     | 2020.12.31   |               | 2019.12.31   |               |
|--------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|        | 期末终止<br>确认金额 | 期末未终止<br>确认金额 | 期末终止<br>确认金额 | 期末未终止<br>确认金额 |
| 银行承兑汇票 | 500,000.00   | -             | 105,000.00   | -             |

注：对于承兑银行为信用等级较高的大型国有商业银行和已上市全国性股份制商业银行的银行承兑汇票，本公司认为该类银行承兑汇票背书或贴现后，其相关的主要风险与报酬已转移给了交易对手，应终止确认该类已背书或贴现未到期的银行承兑汇票。对于由其他银行承兑的银行承兑汇票，本公司认为与该类已背书或已贴现未到期的票据所有权相关的主要风险和报酬尚未转移，本公司对于该类票据不予终止确认。

### 4、 应收款项融资减值准备

公司应收款项融资均为信用等级较高的银行承兑汇票，参考历史信用损失经验，并结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，认为其预期信用损失率为 0%。

## (七) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

| 账龄      | 2020.12.31   |        | 2019.12.31   |        | 2018.12.31   |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 1,722,515.36 | 81.22  | 1,012,979.35 | 61.22  | 2,425,612.92 | 86.06  |
| 1 至 2 年 | -            | -      | 618,333.33   | 37.37  | 392,798.11   | 13.94  |
| 2 至 3 年 | 398,333.33   | 18.78  | 23,340.00    | 1.41   | -            | -      |
| 3 年以上   | -            | -      | -            | -      | -            | -      |
| 合计      | 2,120,848.69 | 100.00 | 1,654,652.68 | 100.00 | 2,818,411.03 | 100.00 |

### 2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象            | 2020.12.31 | 占预付款项期末余额合计<br>数的比例(%) |
|-----------------|------------|------------------------|
| 中国电信股份有限公司揭阳分公司 | 369,227.68 | 17.41                  |
| 吉林市通达科技开发有限公司   | 348,333.33 | 16.42                  |
| 安徽鑫贵建设有限公司      | 190,400.00 | 8.98                   |

| 预付对象              | 2020.12.31   | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|-------------------|--------------|--------------------|
| 深圳市信利康供应链管理有限公司   | 152,710.48   | 7.20               |
| 中国石化销售有限公司上海石油分公司 | 99,840.00    | 4.71               |
| 合计                | 1,160,511.49 | 54.72              |

| 预付对象              | 2019.12.31   | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|-------------------|--------------|--------------------|
| 吉林市通达科技开发有限公司     | 538,333.33   | 32.53              |
| 中国电信股份有限公司揭阳分公司   | 257,227.68   | 15.55              |
| 天津市拓甫网络科技有限公司     | 180,451.88   | 10.91              |
| 中国石化销售有限公司上海石油分公司 | 85,500.00    | 5.17               |
| 四川虎头雕科技有限公司       | 80,000.00    | 4.83               |
| 合计                | 1,141,512.89 | 68.99              |

| 预付对象            | 2018.12.31   | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|-----------------|--------------|--------------------|
| 吉林市通达科技开发有限公司   | 728,333.34   | 25.84              |
| 上海酋安信息科技有限公司    | 217,475.72   | 7.72               |
| 中国电信股份有限公司揭阳分公司 | 192,367.30   | 6.83               |
| 岳阳市百德电子科技有限公司   | 183,334.91   | 6.50               |
| 四川豪天信息科技有限公司    | 181,818.18   | 6.45               |
| 合计              | 1,503,329.45 | 53.34              |

(八) 其他应收款

| 项目     | 2020.12.31   | 2019.12.31   | 2018.12.31   |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 应收利息   | -            | -            | -            |
| 应收股利   | -            | -            | -            |
| 其他应收款项 | 4,298,988.99 | 4,146,065.95 | 8,690,808.96 |
| 合计     | 4,298,988.99 | 4,146,065.95 | 8,690,808.96 |

## 其他应收款项

### (1) 按账龄披露

| 账龄      | 2020.12.31   | 2019.12.31   | 2018.12.31    |
|---------|--------------|--------------|---------------|
| 1 年以内   | 2,659,872.86 | 2,775,183.00 | 4,711,673.33  |
| 1 至 2 年 | 1,459,150.00 | 1,655,442.54 | 658,462.39    |
| 2 至 3 年 | 1,355,494.54 | 540,712.39   | 7,441,745.00  |
| 3 年以上   | 1,108,987.25 | 2,965,819.00 | 2,853,869.00  |
| 小计      | 6,583,504.65 | 7,937,156.93 | 15,665,749.72 |
| 减：坏账准备  | 2,284,515.66 | 3,791,090.98 | 6,974,940.76  |
| 合计      | 4,298,988.99 | 4,146,065.95 | 8,690,808.96  |

### (2) 按坏账计提方法分类披露

2020 年 12 月 31 日

| 类别        | 账面余额         |        | 坏账准备         |          | 账面价值         |
|-----------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|
|           | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |              |
| 按单项计提坏账准备 |              |        |              |          |              |
| 按组合计提坏账准备 | 6,583,504.65 | 100.00 | 2,284,515.66 | 34.70    | 4,298,988.99 |
| 其中：备用金组合  | 133,064.60   | 2.02   | 6,653.23     | 5.00     | 126,411.37   |
| 押金、保证金组合  | 6,162,945.05 | 93.61  | 2,209,487.68 | 35.85    | 3,953,457.37 |
| 代垫、暂付款组合  | 287,495.00   | 4.37   | 68,374.75    | 23.78    | 219,120.25   |
| 合计        | 6,583,504.65 | 100.00 | 2,284,515.66 |          | 4,298,988.99 |

2019 年 12 月 31 日

| 类别        | 账面余额         |        | 坏账准备         |          | 账面价值         |
|-----------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|
|           | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |              |
| 按单项计提坏账准备 | 2,000,000.00 | 25.20  | 2,000,000.00 | 100.00   | -            |
| 按组合计提坏账准备 | 5,937,156.93 | 74.80  | 1,791,090.98 | 30.17    | 4,146,065.95 |
| 其中：备用金组合  | 194,011.00   | 2.44   | 9,700.55     | 5.00     | 184,310.45   |
| 押金、保证金组合  | 5,415,684.79 | 68.23  | 1,761,240.01 | 32.52    | 3,654,444.78 |
| 代垫、暂付款组合  | 327,461.14   | 4.13   | 20,150.42    | 6.15     | 307,310.72   |
| 合计        | 7,937,156.93 | 100.00 | 3,791,090.98 |          | 4,146,065.95 |

按单项计提坏账准备:

| 名称           | 2019.12.31   |              |          |                             |
|--------------|--------------|--------------|----------|-----------------------------|
|              | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由                        |
| 广西马山集新实业有限公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 100      | 3 年以上, 多次催讨未果, 未来回收存在重大不确定性 |

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

| 名称     | 2020.12.31   |              |             | 2019.12.31   |              |             |
|--------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------------|-------------|
|        | 其他应收款<br>项   | 坏账准备         | 计提比例<br>(%) | 其他应收款<br>项   | 坏账准备         | 计提比例<br>(%) |
| 备用金    | 133,064.60   | 6,653.23     | 5.00        | 194,011.00   | 9,700.55     | 5.00        |
| 押金、保证金 | 6,162,945.05 | 2,209,487.68 | 35.85       | 5,415,684.79 | 1,761,240.01 | 32.52       |
| 代垫、暂付款 | 287,495.00   | 68,374.75    | 23.78       | 327,461.14   | 20,150.42    | 6.15        |
| 借款及往来款 | -            | -            | -           | -            | -            | -           |
| 合计     | 6,583,504.65 | 2,284,515.66 |             | 5,937,156.93 | 1,791,090.98 |             |

2018 年 12 月 31 日

| 类别                      | 账面余额          |           | 坏账准备         |             | 账面价值         |
|-------------------------|---------------|-----------|--------------|-------------|--------------|
|                         | 金额            | 比例<br>(%) | 金额           | 计提比例<br>(%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项  | 2,000,000.00  | 12.77     | 2,000,000.00 | 100.00      | -            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项  | 13,665,749.72 | 87.23     | 4,974,940.76 | 36.40       | 8,690,808.96 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项 | -             | -         | -            | -           | -            |

| 类别 | 账面余额          |           | 坏账准备         |             | 账面价值         |
|----|---------------|-----------|--------------|-------------|--------------|
|    | 金额            | 比例<br>(%) | 金额           | 计提比例<br>(%) |              |
| 合计 | 15,665,749.72 | 100.00    | 6,974,940.76 |             | 8,690,808.96 |

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项:

| 其他应收款项<br>(按单位) | 2018.12.31   |              |          | 计提理由                        |
|-----------------|--------------|--------------|----------|-----------------------------|
|                 | 其他应收款项       | 坏账准备         | 计提比例 (%) |                             |
| 广西马山集新实业有限公司    | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 100.00   | 3 年以上, 多次催讨未果, 未来回收存在重大不确定性 |

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项:

| 账龄      | 2018.12.31    |              |          |
|---------|---------------|--------------|----------|
|         | 其他应收款项        | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 4,711,673.33  | 235,583.66   | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 658,462.39    | 164,615.60   | 25.00    |
| 2 至 3 年 | 7,441,745.00  | 3,720,872.50 | 50.00    |
| 3 年以上   | 853,869.00    | 853,869.00   | 100.00   |
| 合计      | 13,665,749.72 | 4,974,940.76 |          |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备           | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|----------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2019.1.1 余额    | 4,974,940.76   |                      | 2,000,000.00         | 6,974,940.76  |
| 2019.1.1 余额在本期 |                |                      |                      |               |
| --转入第二阶段       |                |                      |                      |               |
| --转入第三阶段       |                |                      |                      |               |
| --转回第二阶段       |                |                      |                      |               |
| --转回第一阶段       |                |                      |                      |               |
| 本期计提           | -3,183,849.78  |                      |                      | -3,183,849.78 |

| 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) |              |
| 本期转回          |                |                      |                      |              |
| 本期转销          |                |                      |                      |              |
| 本期核销          |                |                      |                      |              |
| 其他变动          |                |                      |                      |              |
| 2019.12.31 余额 | 1,791,090.98   |                      | 2,000,000.00         | 3,791,090.98 |

| 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) |              |
| 2019.12.31 余额    | 1,791,090.98   |                      | 2,000,000.00         | 3,791,090.98 |
| 2019.12.31 余额在本期 |                |                      |                      |              |
| --转入第二阶段         |                |                      |                      |              |
| --转入第三阶段         |                |                      |                      |              |
| --转回第二阶段         |                |                      |                      |              |
| --转回第一阶段         |                |                      |                      |              |
| 本期计提             | 493,424.68     |                      |                      | 493,424.68   |
| 本期转回             |                |                      | 2,000,000.00         | 2,000,000.00 |
| 本期转销             |                |                      |                      |              |
| 本期核销             |                |                      |                      |              |
| 其他变动             |                |                      |                      |              |
| 2020.12.31 余额    | 2,284,515.66   |                      |                      | 2,284,515.66 |

其他应收款项账面余额变动如下：

| 账面余额           | 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) |               |
| 2019.1.1 余额    | 13,665,749.72  |                      | 2,000,000.00         | 15,665,749.72 |
| 2019.1.1 余额在本期 |                |                      |                      |               |
| --转入第二阶段       |                |                      |                      |               |
| --转入第三阶段       |                |                      |                      |               |
| --转回第二阶段       |                |                      |                      |               |
| --转回第一阶段       |                |                      |                      |               |
| 本期新增           | 6,915,909.14   |                      |                      | 6,915,909.14  |
| 本期终止确认         | 14,644,501.93  |                      |                      | 14,644,501.93 |
| 其他变动           |                |                      |                      |               |
| 2019.12.31 余额  | 5,937,156.93   |                      | 2,000,000.00         | 7,937,156.93  |

| 账面余额             | 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) |              |
| 2019.12.31 余额    | 5,937,156.93   |                      | 2,000,000.00         | 7,937,156.93 |
| 2019.12.31 余额在本期 |                |                      |                      |              |
| --转入第二阶段         |                |                      |                      |              |
| --转入第三阶段         |                |                      |                      |              |
| --转回第二阶段         |                |                      |                      |              |
| --转回第一阶段         |                |                      |                      |              |
| 本期新增             | 8,329,499.41   |                      |                      | 8,329,499.41 |
| 本期终止确认           | 7,683,151.69   |                      | 2,000,000.00         | 9,683,151.69 |
| 其他变动             |                |                      |                      |              |
| 2020.12.31 余额    | 6,583,504.65   |                      |                      | 6,583,504.65 |

(4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别        | 2017.12.31   | 本期变动金额       |       |       | 2018.12.31   |
|-----------|--------------|--------------|-------|-------|--------------|
|           |              | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 |              |
| 其他应收款坏账准备 | 4,968,874.90 | 2,006,065.86 | -     | -     | 6,974,940.76 |
| 合计        | 4,968,874.90 | 2,006,065.86 |       |       | 6,974,940.76 |

| 类别        | 2018.12.31   | 会计政策变更调整 | 2019.1.1     | 本期变动金额         |       |       | 2019.12.31   |
|-----------|--------------|----------|--------------|----------------|-------|-------|--------------|
|           |              |          |              | 计提             | 收回或转回 | 转销或核销 |              |
| 其他应收款坏账准备 | 6,974,940.76 | -        | 6,974,940.76 | (3,183,849.78) | -     | -     | 3,791,090.98 |
| 合计        | 6,974,940.76 |          | 6,974,940.76 | -3,183,849.78  |       |       | 3,791,090.98 |

| 类别        | 2019.12.31   | 本期变动金额     |              |       | 2020.12.31   |
|-----------|--------------|------------|--------------|-------|--------------|
|           |              | 计提         | 收回或转回        | 转销或核销 |              |
| 其他应收款坏账准备 | 3,791,090.98 | 493,424.68 | 2,000,000.00 |       | 2,284,515.66 |
| 合计        | 3,791,090.98 | 493,424.68 | 2,000,000.00 |       | 2,284,515.66 |

其中坏账准备转回或收回金额重要的:

| 单位名称         | 转回或收回金额      | 确定原坏账准备的依据及其合理性             | 转回或收回原因     | 收回方式 | 转回或收回时间    |
|--------------|--------------|-----------------------------|-------------|------|------------|
| 广西马山集新实业有限公司 | 2,000,000.00 | 3 年以上, 多次催讨未果, 未来回收存在重大不确定性 | 企业转型后经营状况改善 | 银行转账 | 2020/12/28 |

(5) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

无

(6) 按款项性质分类情况

| 款项性质   | 账面余额         |              |               |
|--------|--------------|--------------|---------------|
|        | 2020.12.31   | 2019.12.31   | 2018.12.31    |
| 备用金    | 133,064.60   | 194,011.00   | 79,019.62     |
| 押金、保证金 | 6,162,945.05 | 5,415,684.79 | 13,395,051.43 |
| 代垫、暂付款 | 287,495.00   | 327,461.14   | 43,070.00     |
| 借款及往来款 | -            | 2,000,000.00 | 2,148,608.67  |
| 合计     | 6,583,504.65 | 7,937,156.93 | 15,665,749.72 |

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称                 | 款项性质 | 2020.12.31   | 账龄    | 占其他应收<br>款项期末余<br>额合计数的<br>比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|----------------------|------|--------------|-------|----------------------------------|--------------|
| 滁州市公共资源交易<br>中心定远分中心 | 质保金  | 643,500.00   | 2-3 年 | 9.77                             | 321,750.00   |
| 山东闻远通信技术有<br>限公司     | 押金   | 460,000.00   | 1-2 年 | 6.99                             | 115,000.00   |
| 重庆市公安局               | 质保金  | 385,296.00   | 1 年以上 | 5.85                             | 240,448.00   |
| 重庆市公安局第八处            | 质保金  | 368,150.00   | 3 年以上 | 5.59                             | 368,150.00   |
| 上海浦东国际机场进<br>出口有限公司  | 保证金  | 348,200.00   | 1 年以内 | 5.29                             | 17,410.00    |
| 合计                   |      | 2,205,146.00 |       | 33.49                            | 1,062,758.00 |

| 单位名称                 | 款项性质 | 2019.12.31   | 账龄    | 占其他应收<br>款项期末余<br>额合计数的<br>比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|----------------------|------|--------------|-------|----------------------------------|--------------|
| 广西马山集新实业有<br>限公司     | 借款   | 2,000,000.00 | 3 年以上 | 25.20                            | 2,000,000.00 |
| 滁州市公共资源交易<br>中心定远分中心 | 质保金  | 643,500.00   | 1-2 年 | 8.11                             | 160,875.00   |
| 山东闻远通信技术有            | 押金   | 460,000.00   | 1 年以内 | 5.80                             | 23,000.00    |

| 单位名称            | 款项性质          | 2019.12.31   | 账龄    | 占其他应收<br>款项期末余<br>额合计数的<br>比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|-----------------|---------------|--------------|-------|----------------------------------|--------------|
| 限公司             |               |              |       |                                  |              |
| 上海市公安局港航公<br>安局 | 履约保证金<br>及质保金 | 414,300.00   | 1 年以内 | 5.22                             | 20,715.00    |
| 重庆市公安局第八处       | 质保金           | 368,150.00   | 3 年以上 | 4.64                             | 368,150.00   |
| 合计              |               | 3,885,950.00 |       | 48.97                            | 2,572,740.00 |

| 单位名称                 | 款项性质  | 2018.12.31    | 账龄    | 占其他应收<br>款项期末余<br>额合计数的<br>比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|----------------------|-------|---------------|-------|----------------------------------|--------------|
| 广西壮族自治区公安厅           | 履约保证金 | 6,954,000.00  | 2-3 年 | 44.39                            | 3,477,000.00 |
| 贵州省公安厅交通管<br>理局      | 质保金   | 2,704,000.00  | 1 年以内 | 17.26                            | 135,200.00   |
| 广西马山集新实业有<br>限公司     | 借款    | 2,000,000.00  | 3 年以上 | 12.77                            | 2,000,000.00 |
| 滁州市公共资源交易<br>中心定远分中心 | 质保金   | 643,500.00    | 1 年以内 | 4.11                             | 32,175.00    |
| 重庆市公安局               | 质保金   | 402,296.00    | 3 年以内 | 2.57                             | 174,239.80   |
| 合计                   |       | 12,703,796.00 |       | 81.10                            | 5,818,614.80 |

(8) 涉及政府补助的其他应收款项

无

(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

无

(10) 转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

无

(九) 存货

1、 存货分类

| 项目     | 2020.12.31    |              |               | 2019.12.31    |              |               | 2018.12.31    |              |               |
|--------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|        | 账面余额          | 跌价准备         | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备         | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备         | 账面价值          |
| 原材料    | 8,442,923.69  | 813,872.62   | 7,629,051.07  | 4,703,193.13  | 1,292,012.99 | 3,411,180.14  | 10,569,352.64 | 342,373.21   | 10,226,979.43 |
| 在途物资   | -             | -            | -             | -             | -            | -             | -             | -            | -             |
| 自制半成品  | 3,082,214.60  | 176,473.32   | 2,905,741.28  | 2,065,503.37  | 216,667.34   | 1,848,836.03  | 2,738,386.37  | 29,545.17    | 2,708,841.20  |
| 委托加工物资 | 1,394,795.29  | -            | 1,394,795.29  | 1,201,966.85  | -            | 1,201,966.85  | 1,011,330.19  | -            | 1,011,330.19  |
| 在产品    | -             | -            | -             | 3,597,418.87  | -            | 3,597,418.87  | -             | -            | -             |
| 库存商品   | 30,023,308.26 | 2,501,698.48 | 27,521,609.78 | 30,219,224.84 | 2,717,580.30 | 27,501,644.54 | 28,491,879.56 | 4,164,621.36 | 24,327,258.20 |
| 发出商品   | 11,009,571.43 | -            | 11,009,571.43 | 16,697,380.20 | -            | 16,697,380.20 | 13,449,020.12 | -            | 13,449,020.12 |
| 合同履约成本 | 5,396,128.27  | -            | 5,396,128.27  | -             | -            | -             | -             | -            | -             |
| 合计     | 59,348,941.54 | 3,492,044.42 | 55,856,897.12 | 58,484,687.26 | 4,226,260.63 | 54,258,426.63 | 56,259,968.88 | 4,536,539.74 | 51,723,429.14 |

## 2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

| 项目     | 2017.12.31 | 本期增加金额       |    | 本期减少金额 |    | 2018.12.31   |
|--------|------------|--------------|----|--------|----|--------------|
|        |            | 计提           | 其他 | 转回或转销  | 其他 |              |
| 原材料    | 338,626.04 | 3,747.17     | -  | -      | -  | 342,373.21   |
| 在途物资   | -          | -            | -  | -      | -  | -            |
| 自制半成品  | 3,138.94   | 26,406.23    | -  | -      | -  | 29,545.17    |
| 委托加工物资 | -          | -            | -  | -      | -  | -            |
| 在产品    | -          | -            | -  | -      | -  | -            |
| 库存商品   | 150,119.47 | 4,014,501.89 | -  | -      | -  | 4,164,621.36 |
| 发出商品   | -          | -            | -  | -      | -  | -            |
| 合计     | 491,884.45 | 4,044,655.29 | -  | -      | -  | 4,536,539.74 |

| 项目     | 2018.12.31   | 本期增加金额       |    | 本期减少金额       |    | 2019.12.31   |
|--------|--------------|--------------|----|--------------|----|--------------|
|        |              | 计提           | 其他 | 转回或转销        | 其他 |              |
| 原材料    | 342,373.21   | 949,639.78   | -  | -            | -  | 1,292,012.99 |
| 在途物资   | -            | -            | -  | -            | -  | -            |
| 自制半成品  | 29,545.17    | 187,122.17   | -  | -            | -  | 216,667.34   |
| 委托加工物资 | -            | -            | -  | -            | -  | -            |
| 在产品    | -            | -            | -  | -            | -  | -            |
| 库存商品   | 4,164,621.36 | 1,454,388.44 | -  | 2,901,429.50 | -  | 2,717,580.30 |
| 发出商品   | -            | -            | -  | -            | -  | -            |
| 合计     | 4,536,539.74 | 2,591,150.39 | -  | 2,901,429.50 | -  | 4,226,260.63 |

| 项目     | 2019.12.31   | 本期增加金额      |    | 本期减少金额     |    | 2020.12.31   |
|--------|--------------|-------------|----|------------|----|--------------|
|        |              | 计提          | 其他 | 转回或转销      | 其他 |              |
| 原材料    | 1,292,012.99 | -308,830.28 | -  | 169,310.09 | -  | 813,872.62   |
| 在途物资   | -            | -           | -  | -          | -  | -            |
| 自制半成品  | 216,667.34   | 933.31      | -  | 41,127.33  | -  | 176,473.32   |
| 委托加工物资 | -            | -           | -  | -          | -  | -            |
| 在产品    | -            | -           | -  | -          | -  | -            |
| 库存商品   | 2,717,580.30 | 268,753.87  | -  | 484,635.69 | -  | 2,501,698.48 |
| 发出商品   | -            | -           | -  | -          | -  | -            |
| 合同履约成本 | -            | -           | -  | -          | -  | -            |
| 合计     | 4,226,260.63 | -39,143.10  | -  | 695,073.11 | -  | 3,492,044.42 |

(十) 合同资产

1、 合同资产情况

| 项目    | 2020.12.31    |              |               |
|-------|---------------|--------------|---------------|
|       | 账面余额          | 减值准备         | 账面价值          |
| 应收质保金 | 12,175,194.36 | 1,839,112.64 | 10,336,081.72 |
| 合计    | 12,175,194.36 | 1,839,112.64 | 10,336,081.72 |

2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无

3、 合同资产按减值计提方法分类披露

2020 年 12 月 31 日

| 类别        | 账面余额          |        | 减值准备         |          | 账面价值          |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 按单项计提减值准备 | -             | -      | -            | -        | -             |
| 按组合计提减值准备 | 12,175,194.36 | 100.00 | 1,839,112.64 | 15.11    | 10,336,081.72 |
| 其中：账龄组合   | 12,175,194.36 | 100.00 | 1,839,112.64 | 15.11    | 10,336,081.72 |
| 合计        | 12,175,194.36 | 100.00 | 1,839,112.64 |          | 10,336,081.72 |

按组合计提减值准备：

组合计提项目：

| 名称    | 2020.12.31    |              |          |
|-------|---------------|--------------|----------|
|       | 合同资产          | 减值准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 8,593,639.16  | 429,681.96   | 5.00     |
| 1-2 年 | 2,091,887.70  | 522,971.93   | 25.00    |
| 2-3 年 | 1,206,417.50  | 603,208.75   | 50.00    |
| 3 年以上 | 283,250.00    | 283,250.00   | 100.00   |
| 合计    | 12,175,194.36 | 1,839,112.64 |          |

#### 4、 合同资产计提减值准备情况

| 项目    | 2020.1.1     | 本期计提        | 本期转回 | 本期转销/核销 | 2020.12.31   | 原因    |
|-------|--------------|-------------|------|---------|--------------|-------|
| 应收质保金 | 2,576,111.63 | -736,998.99 | -    | -       | 1,839,112.64 | 按账龄计提 |
| 合计    | 2,576,111.63 | -736,998.99 | -    | -       | 1,839,112.64 |       |

#### (十一) 一年内到期的非流动资产

| 项目          | 2020.12.31    | 2019.12.31    | 2018.12.31    |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 39,617,952.36 | 37,486,863.97 | 24,957,011.64 |
| 减：坏账准备      | 3,909,057.72  | 2,239,440.05  | 510,402.50    |
| 合计          | 35,708,894.64 | 35,247,423.92 | 24,446,609.14 |

#### (十二) 其他流动资产

| 项目        | 2020.12.31    | 2019.12.31   | 2018.12.31   |
|-----------|---------------|--------------|--------------|
| 待认证增值税进项税 | 6,438,354.92  | 8,248,643.65 | 6,496,960.12 |
| 预缴所得税     | 4,230,910.77  |              |              |
| IPO 中介费用  | 925,566.03    |              |              |
| 合计        | 11,594,831.72 | 8,248,643.65 | 6,496,960.12 |

(十三) 长期应收款

1、 长期应收款情况

| 项目         | 2020.12.31    |              |               | 2019.12.31    |              |               | 2018.12.31    |              |               | 折现率   |
|------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|-------|
|            | 账面余额          | 坏账准备         | 账面价值          | 账面余额          | 坏账准备         | 账面价值          | 账面余额          | 坏账准备         | 账面价值          | 区间    |
| 分期收款销售商品   | 29,004,588.40 | 1,683,524.11 | 27,321,064.29 | 25,975,011.53 | 1,512,873.20 | 24,462,138.33 | 35,752,148.17 | 2,123,540.40 | 33,628,607.77 | 4.75% |
| 其中：未实现融资收益 | 4,665,893.80  |              | 4,665,893.80  | 4,282,452.42  |              | 4,282,452.42  | 4,470,671.83  |              | 4,470,671.83  |       |
| 合计         | 29,004,588.40 | 1,683,524.11 | 27,321,064.29 | 25,975,011.53 | 1,512,873.20 | 24,462,138.33 | 35,752,148.17 | 2,123,540.40 | 33,628,607.77 |       |

## 2、 长期应收款坏账准备

| 类别       | 2017.12.31 | 本期变动金额       |       |       | 2018.12.31   |
|----------|------------|--------------|-------|-------|--------------|
|          |            | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 |              |
| 分期收款销售商品 | 291,182.00 | 1,832,358.40 | -     | -     | 2,123,540.40 |
| 合计       | 291,182.00 | 1,832,358.40 |       |       | 2,123,540.40 |

| 类别       | 2018.12.31   | 会计政策变更 | 2019.1.1     | 本期变动金额       |       |       | 2019.12.31   |
|----------|--------------|--------|--------------|--------------|-------|-------|--------------|
|          |              |        |              | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 |              |
| 分期收款销售商品 | 2,123,540.40 |        | 2,123,540.40 | (610,667.20) | -     | -     | 1,512,873.20 |
| 合计       | 2,123,540.40 |        | 2,123,540.40 | -610,667.20  |       |       | 1,512,873.20 |

| 类别       | 2019.12.31   | 本期变动金额     |       |       | 2020.12.31   |
|----------|--------------|------------|-------|-------|--------------|
|          |              | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 |              |
| 分期收款销售商品 | 1,512,873.20 | 170,650.91 |       |       | 1,683,524.11 |
| 合计       | 1,512,873.20 | 170,650.91 |       |       | 1,683,524.11 |

## 3、 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

## 4、 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## (十四) 固定资产

### 1、 固定资产及固定资产清理

| 项目     | 2020.12.31   | 2019.12.31   | 2018.12.31   |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 固定资产   | 5,994,902.00 | 4,608,571.58 | 4,011,494.90 |
| 固定资产清理 |              |              |              |
| 合计     | 5,994,902.00 | 4,608,571.58 | 4,011,494.90 |

## 2、 固定资产情况

| 项目                 | 办公设备及<br>其他 | 电子设备         | 运输设备         | 生产设备       | 合计           |
|--------------------|-------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 1. 账面原值            |             |              |              |            |              |
| （1）2017.12.31      | 252,949.28  | 1,333,328.72 | 3,472,005.21 | 468,920.10 | 5,527,203.31 |
| （2）本期增加金额          | 229,653.84  | 852,782.39   | 398,938.85   | 207,500.01 | 1,688,875.09 |
| —购置                | 229,653.84  | 840,385.83   | 398,938.85   | 207,500.01 | 1,676,478.53 |
| —存货转入              |             | 12,396.56    |              |            | 12,396.56    |
| （3）本期减少金额          |             | 35,264.26    | 258,500.00   |            | 293,764.26   |
| —处置或报废             |             | 35,264.26    | 258,500.00   |            | 293,764.26   |
| （4）2018.12.31      | 482,603.12  | 2,150,846.85 | 3,612,444.06 | 676,420.11 | 6,922,314.14 |
| 2. 累计折旧            |             |              |              |            |              |
| （1）2017.12.31      | 112,154.11  | 585,207.04   | 1,220,657.29 | 110,199.44 | 2,028,217.88 |
| （2）本期增加金额          | 65,328.15   | 416,193.26   | 603,820.96   | 76,335.02  | 1,161,677.39 |
| —计提                | 65,328.15   | 416,193.26   | 603,820.96   | 76,335.02  | 1,161,677.39 |
| （3）本期减少金额          |             | 33,501.03    | 245,575.00   |            | 279,076.03   |
| —处置或报废             |             | 33,501.03    | 245,575.00   |            | 279,076.03   |
| （4）2018.12.31      | 177,482.26  | 967,899.27   | 1,578,903.25 | 186,534.46 | 2,910,819.24 |
| 3. 减值准备            |             |              |              |            |              |
| （1）2017.12.31      |             |              |              |            |              |
| （2）本期增加金额          |             |              |              |            |              |
| —计提                |             |              |              |            |              |
| （3）本期减少金额          |             |              |              |            |              |
| —处置或报废             |             |              |              |            |              |
| （4）2018.12.31      |             |              |              |            |              |
| 4. 账面价值            |             |              |              |            |              |
| （1）2018.12.31 账面价值 | 305,120.86  | 1,182,947.58 | 2,033,540.81 | 489,885.65 | 4,011,494.90 |
| （2）2017.12.31 账面价值 | 140,795.17  | 748,121.68   | 2,251,347.92 | 358,720.66 | 3,498,985.43 |

| 项目                     | 办公设备<br>及其他 | 电子设备         | 运输设备         | 生产设备         | 合计           |
|------------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1. 账面原值                |             |              |              |              |              |
| (1) 2018.12.31         | 482,603.12  | 2,150,846.85 | 3,612,444.06 | 676,420.11   | 6,922,314.14 |
| (2) 本期增加金额             | 108,372.71  | 1,156,738.21 | 260,787.62   | 540,967.35   | 2,066,865.89 |
| —购置                    | 108,372.71  | 736,039.20   | 260,787.62   | 234,070.80   | 1,339,270.33 |
| —存货转入                  |             | 420,699.01   |              | 306,896.55   | 727,595.56   |
| (3) 本期减少金额             | 169.23      | 11,488.68    |              |              | 11,657.91    |
| —处置或报废                 | 169.23      | 11,488.68    |              |              | 11,657.91    |
| (4) 2019.12.31         | 590,806.60  | 3,296,096.38 | 3,873,231.68 | 1,217,387.46 | 8,977,522.12 |
| 2. 累计折旧                |             |              |              |              |              |
| (1) 2018.12.31         | 177,482.26  | 967,899.27   | 1,578,903.25 | 186,534.46   | 2,910,819.24 |
| (2) 本期增加金额             | 96,976.84   | 623,901.70   | 621,909.78   | 126,418.00   | 1,469,206.32 |
| —计提                    | 96,976.84   | 623,901.70   | 621,909.78   | 126,418.00   | 1,469,206.32 |
| (3) 本期减少金额             | 160.77      | 10,914.25    |              |              | 11,075.02    |
| —处置或报废                 | 160.77      | 10,914.25    |              |              | 11,075.02    |
| (4) 2019.12.31         | 274,298.33  | 1,580,886.72 | 2,200,813.03 | 312,952.46   | 4,368,950.54 |
| 3. 减值准备                |             |              |              |              |              |
| (1) 2018.12.31         |             |              |              |              |              |
| (2) 本期增加金额             |             |              |              |              |              |
| —计提                    |             |              |              |              |              |
| (3) 本期减少金额             |             |              |              |              |              |
| —处置或报废                 |             |              |              |              |              |
| (4) 2019.12.31         |             |              |              |              |              |
| 4. 账面价值                |             |              |              |              |              |
| (1)2019.12.31 账面<br>价值 | 316,508.27  | 1,715,209.66 | 1,672,418.65 | 904,435.00   | 4,608,571.58 |
| (2)2018.12.31 账面<br>价值 | 305,120.86  | 1,182,947.58 | 2,033,540.81 | 489,885.65   | 4,011,494.90 |

| 项目 | 办公设备<br>及其他 | 电子设备 | 运输设备 | 生产设备 | 合计 |
|----|-------------|------|------|------|----|
|----|-------------|------|------|------|----|

| 项目                  | 办公设备及<br>其他 | 电子设备         | 运输设备         | 生产设备         | 合计            |
|---------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 1. 账面原值             |             |              |              |              |               |
| (1) 2019.12.31      | 590,806.60  | 3,296,096.38 | 3,873,231.68 | 1,217,387.46 | 8,977,522.12  |
| (2) 本期增加金额          | 63,000.00   | 1,254,163.14 | 1,376,168.13 | 449,911.50   | 3,143,242.77  |
| —购置                 | 63,000.00   | 1,231,674.32 | 1,376,168.13 | 449,911.50   | 3,120,753.95  |
| —存货转入               |             | 22,488.82    |              |              | 22,488.82     |
| (3) 本期减少金额          | 27,124.27   | 229,276.34   |              |              | 256,400.61    |
| —处置或报废              | 27,124.27   | 229,276.34   |              |              | 256,400.61    |
| (4) 2020.12.31      | 626,682.33  | 4,320,983.18 | 5,249,399.81 | 1,667,298.96 | 11,864,364.28 |
| 2. 累计折旧             |             |              |              |              |               |
| (1) 2019.12.31      | 274,298.33  | 1,580,886.72 | 2,200,813.03 | 312,952.46   | 4,368,950.54  |
| (2) 本期增加金额          | 90,052.65   | 846,743.41   | 599,499.93   | 193,665.20   | 1,729,961.19  |
| —计提                 | 90,052.65   | 846,743.41   | 599,499.93   | 193,665.20   | 1,729,961.19  |
| (3) 本期减少金额          | 25,006.63   | 204,442.82   |              |              | 229,449.45    |
| —处置或报废              | 25,006.63   | 204,442.82   |              |              | 229,449.45    |
| (4) 2020.12.31      | 339,344.35  | 2,223,187.31 | 2,800,312.96 | 506,617.66   | 5,869,462.28  |
| 3. 减值准备             |             |              |              |              |               |
| (1) 2019.12.31      |             |              |              |              |               |
| (2) 本期增加金额          |             |              |              |              |               |
| —计提                 |             |              |              |              |               |
| (3) 本期减少金额          |             |              |              |              |               |
| —处置或报废              |             |              |              |              |               |
| (4) 2020.12.31      |             |              |              |              |               |
| 4. 账面价值             |             |              |              |              |               |
| (1) 2020.12.31 账面价值 | 287,337.98  | 2,097,795.87 | 2,449,086.85 | 1,160,681.30 | 5,994,902.00  |
| (2) 2019.12.31 账面价值 | 316,508.27  | 1,715,209.66 | 1,672,418.65 | 904,435.00   | 4,608,571.58  |

### 3、 暂时闲置的固定资产

无

4、 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

5、 通过经营租赁租出的固定资产情况

无

6、 2020 年 12 月 31 日未办妥产权证书的固定资产情况

无

(十五) 无形资产

1、 无形资产情况

| 项目             | 电脑软件       | 专利权 | 合计         |
|----------------|------------|-----|------------|
| 1. 账面原值        |            |     |            |
| (1) 2017.12.31 |            |     |            |
| (2) 本期增加金额     | 384,625.70 |     | 384,625.70 |
| —购置            | 384,625.70 |     | 384,625.70 |
| (3) 本期减少金额     |            |     |            |
| —处置            |            |     |            |
| (4) 2018.12.31 | 384,625.70 |     | 384,625.70 |
| 2. 累计摊销        |            |     |            |
| (1) 2017.12.31 |            |     |            |
| (2) 本期增加金额     | 36,469.58  |     | 36,469.58  |
| —计提            | 36,469.58  |     | 36,469.58  |
| (3) 本期减少金额     |            |     |            |
| —处置            |            |     |            |
| (4) 2018.12.31 | 36,469.58  |     | 36,469.58  |
| 3. 减值准备        |            |     |            |
| (1) 2017.12.31 |            |     |            |
| (2) 本期增加金额     |            |     |            |
| —计提            |            |     |            |
| (3) 本期减少金额     |            |     |            |
| —处置            |            |     |            |
| (4) 2018.12.31 |            |     |            |

| 项目                 | 电脑软件       | 专利权 | 合计         |
|--------------------|------------|-----|------------|
| 4. 账面价值            |            |     |            |
| （1）2018.12.31 账面价值 | 348,156.12 |     | 348,156.12 |
| （2）2017.12.31 账面价值 |            |     |            |

| 项目                 | 电脑软件       | 专利权 | 合计         |
|--------------------|------------|-----|------------|
| 1. 账面原值            |            |     |            |
| （1）2018.12.31      | 384,625.70 |     | 384,625.70 |
| （2）本期增加金额          |            |     |            |
| —购置                |            |     |            |
| （3）本期减少金额          |            |     |            |
| —处置                |            |     |            |
| （4）2019.12.31      | 384,625.70 |     | 384,625.70 |
| 2. 累计摊销            |            |     |            |
| （1）2018.12.31      | 36,469.58  |     | 36,469.58  |
| （2）本期增加金额          | 78,649.27  |     | 78,649.27  |
| —计提                | 78,649.27  |     | 78,649.27  |
| （3）本期减少金额          |            |     |            |
| —处置                |            |     |            |
| （4）2019.12.31      | 115,118.85 |     | 115,118.85 |
| 3. 减值准备            |            |     |            |
| （1）2018.12.31      |            |     |            |
| （2）本期增加金额          |            |     |            |
| —计提                |            |     |            |
| （3）本期减少金额          |            |     |            |
| —处置                |            |     |            |
| （4）2019.12.31      |            |     |            |
| 4. 账面价值            |            |     |            |
| （1）2019.12.31 账面价值 | 269,506.85 |     | 269,506.85 |
| （2）2018.12.31 账面价值 | 348,156.12 |     | 348,156.12 |

| 项目 | 电脑软件 | 专利权 | 合计 |
|----|------|-----|----|
|----|------|-----|----|

| 项目                  | 电脑软件       | 专利权        | 合计         |
|---------------------|------------|------------|------------|
| 1. 账面原值             |            |            |            |
| (1) 2019.12.31      | 384,625.70 |            | 384,625.70 |
| (2) 本期增加金额          | 79,646.02  | 100,000.00 | 179,646.02 |
| —购置                 | 79,646.02  | 100,000.00 | 179,646.02 |
| (3) 本期减少金额          |            |            |            |
| —处置                 |            |            |            |
| (4) 2020.12.31      | 464,271.72 | 100,000.00 | 564,271.72 |
| 2. 累计摊销             |            |            |            |
| (1) 2019.12.31      | 115,118.85 |            | 115,118.85 |
| (2) 本期增加金额          | 88,872.05  | 6,666.65   | 95,538.70  |
| —计提                 | 88,872.05  | 6,666.65   | 95,538.70  |
| (3) 本期减少金额          |            |            |            |
| —处置                 |            |            |            |
| (4) 2020.12.31      | 203,990.90 | 6,666.65   | 210,657.55 |
| 3. 减值准备             |            |            |            |
| (1) 2019.12.31      |            |            |            |
| (2) 本期增加金额          |            |            |            |
| —计提                 |            |            |            |
| (3) 本期减少金额          |            |            |            |
| —处置                 |            |            |            |
| (4) 2020.12.31      |            |            |            |
| 4. 账面价值             |            |            |            |
| (1) 2020.12.31 账面价值 | 260,280.82 | 93,333.35  | 353,614.17 |
| (2) 2019.12.31 账面价值 | 269,506.85 |            | 269,506.85 |

(十六) 长期待摊费用

| 项目  | 2017.12.31 | 本期增加金额       | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 2018.12.31   |
|-----|------------|--------------|------------|--------|--------------|
| 装修费 | -          | 1,866,353.48 | 155,529.44 | -      | 1,710,824.04 |
| 合计  |            | 1,866,353.48 | 155,529.44 |        | 1,710,824.04 |

| 项目  | 2018.12.31   | 本期增加金额    | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 2019.12.31   |
|-----|--------------|-----------|------------|--------|--------------|
| 装修费 | 1,710,824.04 | 88,479.29 | 380,239.84 | -      | 1,419,063.49 |
| 合计  | 1,710,824.04 | 88,479.29 | 380,239.84 |        | 1,419,063.49 |

| 项目  | 2019.12.31   | 本期增加金额     | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 2020.12.31   |
|-----|--------------|------------|------------|--------|--------------|
| 装修费 | 1,419,063.49 | 167,626.93 | 408,701.28 |        | 1,177,989.14 |
| 合计  | 1,419,063.49 | 167,626.93 | 408,701.28 |        | 1,177,989.14 |

### (十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1、 未经抵销的递延所得税资产

| 项目        | 2020.12.31     |               | 2019.12.31     |               | 2018.12.31    |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|           | 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       | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 40,344,254.94  | 6,051,472.87  | 28,936,655.27  | 4,340,422.17  | 25,653,209.24 | 3,847,882.16  |
| 预计负债      | 11,400,367.92  | 1,710,055.19  | 11,344,704.02  | 1,701,705.60  | 9,993,173.38  | 1,498,976.01  |
| 预提费用      | 9,842,829.67   | 1,476,424.45  | 10,697,075.98  | 1,604,561.40  | 7,852,698.67  | 1,177,904.80  |
| 内部交易未实现利润 | 65,727,181.43  | 9,859,077.21  | 71,353,432.98  | 10,703,014.95 | 45,112,058.72 | 6,766,808.81  |
| 期权激励      | 9,248,187.86   | 1,347,460.97  |                |               |               |               |
| 合计        | 136,562,821.82 | 20,444,490.69 | 122,331,868.25 | 18,349,704.12 | 88,611,140.01 | 13,291,571.78 |

#### 2、 未经抵销的递延所得税负债

| 项目       | 2020.12.31    |              | 2019.12.31    |              | 2018.12.31    |              |
|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|          | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      |
| 分期收款销售商品 | 22,120,850.17 | 3,318,127.53 | 24,234,696.12 | 3,635,204.42 | 28,287,149.97 | 4,243,072.49 |
| 公允价值变动   | 1,252,911.72  | 179,124.36   |               |              |               |              |
| 合计       | 23,373,761.89 | 3,497,251.89 | 24,234,696.12 | 3,635,204.42 | 28,287,149.97 | 4,243,072.49 |

3、 未确认递延所得税资产明细

无

(十八) 其他非流动资产

| 项目     | 2020.12.31 |      |      | 2019.12.31 |      |      | 2018.12.31 |      |           |
|--------|------------|------|------|------------|------|------|------------|------|-----------|
|        | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值      |
| 预付长期资产 |            |      |      |            |      |      | 14,700.00  |      | 14,700.00 |
| 合计     |            |      |      |            |      |      | 14,700.00  |      | 14,700.00 |

## (十九) 应付账款

### 1、 应付账款列示

| 项目    | 2020.12.31    | 2019.12.31    | 2018.12.31    |
|-------|---------------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 21,144,693.40 | 27,780,742.62 | 23,345,786.46 |
| 1-2 年 | 6,690,442.65  | 653,085.39    | 1,712,427.42  |
| 2-3 年 | 645,800.93    | 827,101.72    | 1,444,150.00  |
| 3 年以上 | 1,710,197.83  | 2,128,951.60  | 684,801.60    |
| 合计    | 30,191,134.81 | 31,389,881.33 | 27,187,165.48 |

### 2、 账龄超过一年的重要应付账款

| 项目           | 2020.12.31   | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|--------------|-----------|
| 深圳锦峰信息技术有限公司 | 1,238,684.24 | 尚未结算的采购款  |
| 北京网全科技有限公司   | 1,000,000.00 | 尚未结算的采购款  |
| 合计           | 2,238,684.24 |           |

| 项目            | 2019.12.31   | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|--------------|-----------|
| 深圳市金润阳光电子有限公司 | 1,120,350.00 | 尚未结算的采购款  |
| 北京网全科技有限公司    | 1,000,000.00 | 尚未结算的采购款  |
| 合计            | 2,120,350.00 |           |

| 项目            | 2018.12.31   | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|--------------|-----------|
| 深圳市金润阳光电子有限公司 | 1,120,350.00 | 尚未结算的采购款  |
| 北京网全科技有限公司    | 1,000,000.00 | 尚未结算的采购款  |
| 合计            | 2,120,350.00 |           |

## (二十) 预收款项

### 1、 预收款项列示

| 项目    | 2020.12.31 | 2019.12.31    | 2018.12.31    |
|-------|------------|---------------|---------------|
| 1 年以内 |            | 17,535,312.25 | 30,470,980.90 |
| 1-2 年 |            | 504,700.81    | 1,633,942.56  |
| 2-3 年 |            | 21,333.33     |               |
| 3 年以上 |            |               |               |
| 合计    |            | 18,061,346.39 | 32,104,923.46 |

## 2、 账龄超过一年的重要预收款项

无

## (二十一) 合同负债

### 1、 合同负债情况

| 项目    | 2020.12.31    |
|-------|---------------|
| 预收项目款 | 21,397,361.70 |
| 合计    | 21,397,361.70 |

## 2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无

## (二十二) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

| 项目           | 2017.12.31   | 本期增加          | 本期减少          | 2018.12.31    |
|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 短期薪酬         | 7,669,887.93 | 35,491,956.28 | 32,051,314.39 | 11,110,529.82 |
| 离职后福利-设定提存计划 | -            | 1,521,127.86  | 1,436,503.86  | 84,624.00     |
| 辞退福利         | -            | -             | -             | -             |
| 一年内到期的其他福利   | -            | -             | -             | -             |
| 合计           | 7,669,887.93 | 37,013,084.14 | 33,487,818.25 | 11,195,153.82 |

| 项目           | 2018.12.31    | 本期增加          | 本期减少          | 2019.12.31    |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 短期薪酬         | 11,110,529.82 | 46,331,594.60 | 45,326,160.57 | 12,115,963.85 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 84,624.00     | 1,847,148.54  | 1,931,772.54  | -             |
| 辞退福利         | -             | 45,000.00     | 45,000.00     | -             |
| 一年内到期的其他福利   | -             | -             | -             | -             |
| 合计           | 11,195,153.82 | 48,223,743.14 | 47,302,933.11 | 12,115,963.85 |

| 项目           | 2019.12.31    | 本期增加          | 本期减少          | 2020.12.31    |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 短期薪酬         | 12,115,963.85 | 54,029,276.90 | 51,851,439.47 | 14,293,801.28 |
| 离职后福利-设定提存计划 | -             | 166,723.75    | 166,723.75    | -             |
| 辞退福利         | -             | -             | -             | -             |
| 一年内到期的其他福利   | -             | -             | -             | -             |
| 合计           | 12,115,963.85 | 54,196,000.65 | 52,018,163.22 | 14,293,801.28 |

## 2、 短期薪酬列示

| 项目              | 2017.12.31   | 本期增加          | 本期减少          | 2018.12.31    |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 7,669,887.93 | 31,699,259.05 | 28,302,373.96 | 11,066,773.02 |
| (2) 职工福利费       | -            | 1,474,802.79  | 1,474,802.79  | -             |
| (3) 社会保险费       | -            | 773,994.81    | 730,238.01    | 43,756.80     |
| 其中：医疗保险费        | -            | 689,154.56    | 649,938.56    | 39,216.00     |
| 工伤保险费           | -            | 20,633.78     | 20,220.98     | 412.80        |
| 生育保险费           | -            | 64,206.47     | 60,078.47     | 4,128.00      |
| (4) 住房公积金       | -            | 1,316,644.00  | 1,316,644.00  | -             |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | -            | 227,255.63    | 227,255.63    | -             |
| (6) 短期带薪缺勤      | -            | -             | -             | -             |
| (7) 短期利润分享计划    | -            | -             | -             | -             |
| 合计              | 7,669,887.93 | 35,491,956.28 | 32,051,314.39 | 11,110,529.82 |

| 项目              | 2018.12.31    | 本期增加          | 本期减少          | 2019.12.31    |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 11,066,773.02 | 41,804,293.46 | 40,755,102.63 | 12,115,963.85 |
| (2) 职工福利费       | -             | 1,640,786.49  | 1,640,786.49  | -             |
| (3) 社会保险费       | 43,756.80     | 1,046,779.65  | 1,090,536.45  | -             |
| 其中：医疗保险费        | 39,216.00     | 942,370.06    | 981,586.06    | -             |
| 工伤保险费           | 412.80        | 20,495.70     | 20,908.50     | -             |
| 生育保险费           | 4,128.00      | 83,913.89     | 88,041.89     | -             |
| (4) 住房公积金       | -             | 1,805,794.00  | 1,805,794.00  | -             |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | -             | 33,941.00     | 33,941.00     | -             |
| (6) 短期带薪缺勤      | -             | -             | -             | -             |
| (7) 短期利润分享计划    | -             | -             | -             | -             |
| 合计              | 11,110,529.82 | 46,331,594.60 | 45,326,160.57 | 12,115,963.85 |

| 项目 | 2019.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2020.12.31 |
|----|------------|------|------|------------|
|----|------------|------|------|------------|

| 项目              | 2019.12.31    | 本期增加          | 本期减少          | 2020.12.31    |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 12,115,963.85 | 49,947,954.32 | 47,770,116.89 | 14,293,801.28 |
| (2) 职工福利费       | -             | 894,912.35    | 894,912.35    | -             |
| (3) 社会保险费       | -             | 962,425.57    | 962,425.57    | -             |
| 其中：医疗保险费        | -             | 909,222.55    | 909,222.55    | -             |
| 工伤保险费           | -             | 2,192.12      | 2,192.12      | -             |
| 生育保险费           | -             | 51,010.90     | 51,010.90     | -             |
| (4) 住房公积金       | -             | 2,146,459.36  | 2,146,459.36  | -             |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | -             | 77,525.30     | 77,525.30     | -             |
| (6) 短期带薪缺勤      | -             | -             | -             | -             |
| (7) 短期利润分享计划    | -             | -             | -             | -             |
| 合计              | 12,115,963.85 | 54,029,276.90 | 51,851,439.47 | 14,293,801.28 |

### 3、 设定提存计划列示

| 项目     | 2017.12.31 | 本期增加         | 本期减少         | 2018.12.31 |
|--------|------------|--------------|--------------|------------|
| 基本养老保险 | -          | 1,479,821.59 | 1,397,261.59 | 82,560.00  |
| 失业保险费  | -          | 41,306.27    | 39,242.27    | 2,064.00   |
| 企业年金缴费 | -          | -            | -            | -          |
| 合计     | -          | 1,521,127.86 | 1,436,503.86 | 84,624.00  |

| 项目     | 2018.12.31 | 本期增加         | 本期减少         | 2019.12.31 |
|--------|------------|--------------|--------------|------------|
| 基本养老保险 | 82,560.00  | 1,791,995.45 | 1,874,555.45 | -          |
| 失业保险费  | 2,064.00   | 55,153.09    | 57,217.09    | -          |
| 企业年金缴费 | -          | -            | -            | -          |
| 合计     | 84,624.00  | 1,847,148.54 | 1,931,772.54 | -          |

| 项目     | 2019.12.31 | 本期增加       | 本期减少       | 2020.12.31 |
|--------|------------|------------|------------|------------|
| 基本养老保险 | -          | 161,416.57 | 161,416.57 | -          |
| 失业保险费  | -          | 5,307.18   | 5,307.18   | -          |
| 企业年金缴费 | -          | -          | -          | -          |
| 合计     | -          | 166,723.75 | 166,723.75 | -          |

### (二十三) 应交税费

| 税费项目   | 2020.12.31    | 2019.12.31    | 2018.12.31    |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 增值税    | 19,998,109.68 | 16,819,310.72 | 24,317,474.34 |
| 城建税    | 1,020,109.17  | 616,167.04    | 965,631.93    |
| 企业所得税  | 6,312,900.74  | 2,744,298.49  | 9,388,810.71  |
| 个人所得税  | 1,684,120.86  | 1,104,616.78  | 851,967.53    |
| 印花税    | 158,745.71    | 229,570.28    | 64,913.60     |
| 教育费附加  | 1,001,159.46  | 564,404.47    | 730,877.24    |
| 水利建设基金 | 4,468.97      | 155.17        | 26,146.55     |
| 合计     | 30,179,614.59 | 22,078,522.95 | 36,345,821.90 |

### (二十四) 其他应付款

| 项目     | 2020.12.31   | 2019.12.31   | 2018.12.31   |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 应付利息   | -            | -            | -            |
| 应付股利   | -            | -            | -            |
| 其他应付款项 | 1,953,362.26 | 7,459,730.81 | 3,061,184.31 |
| 合计     | 1,953,362.26 | 7,459,730.81 | 3,061,184.31 |

#### 其他应付款项

按款项性质列示

| 项目       | 2020.12.31   | 2019.12.31   | 2018.12.31   |
|----------|--------------|--------------|--------------|
| 押金及保证金   | 900,000.00   | 942,200.00   | 732,200.00   |
| 应付代垫、暂收款 | 1,053,362.26 | 3,095,119.70 | 2,308,426.49 |
| 借款及往来款   | -            | -            | -            |
| 其他       | -            | 3,422,411.11 | 20,557.82    |
| 合计       | 1,953,362.26 | 7,459,730.81 | 3,061,184.31 |

### (二十五) 其他流动负债

| 项目        | 2020.12.31 | 2019.12.31 | 2018.12.31 |
|-----------|------------|------------|------------|
| 未予终止确认的票据 | 285,000.00 | 222,870.20 | -          |
| 待转销项税额    | 272,847.83 | -          | -          |
| 合计        | 557,847.83 | 222,870.20 | -          |

## (二十六) 预计负债

| 项目     | 2017.12.31   | 本期增加         | 本期减少         | 2018.12.31   | 形成原因            |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|
| 产品质量保证 | 6,661,031.46 | 7,200,010.80 | 3,867,868.88 | 9,993,173.38 | 已计提但尚未使用的售后质保费用 |
| 合计     | 6,661,031.46 | 7,200,010.80 | 3,867,868.88 | 9,993,173.38 |                 |

| 项目     | 2018.12.31   | 本期增加         | 本期减少         | 2019.12.31    | 形成原因            |
|--------|--------------|--------------|--------------|---------------|-----------------|
| 产品质量保证 | 9,993,173.38 | 7,089,663.66 | 5,738,133.02 | 11,344,704.02 | 已计提但尚未使用的售后质保费用 |
| 合计     | 9,993,173.38 | 7,089,663.66 | 5,738,133.02 | 11,344,704.02 |                 |

| 项目     | 2019.12.31    | 本期增加         | 本期减少         | 2020.12.31    | 形成原因            |
|--------|---------------|--------------|--------------|---------------|-----------------|
| 产品质量保证 | 11,344,704.02 | 7,196,241.97 | 7,140,578.07 | 11,400,367.92 | 已计提但尚未使用的售后质保费用 |
| 合计     | 11,344,704.02 | 7,196,241.97 | 7,140,578.07 | 11,400,367.92 |                 |

## (二十七) 递延收益

| 项目   | 2019.12.31 | 本期增加       | 本期减少 | 2020.12.31 | 形成原因            |
|------|------------|------------|------|------------|-----------------|
| 政府补助 | -          | 901,000.00 | -    | 901,000.00 | 用于补偿以后期间发生的成本费用 |

### 涉及政府补助的项目:

| 负债项目                | 2019.12.31 | 本期新增补助金额   | 本期计入当期损益金额 | 其他变动 | 2020.12.31 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------|------------|------------|------------|------|------------|-------------|
| WOAB 合成 ZH 支撑平台技术研究 | -          | 276,000.00 | -          | -    | 276,000.00 | 与收益相关       |
| 基于移动网络可视化的智能安防系统    | -          | 625,000.00 | -          | -    | 625,000.00 | 与收益相关       |
| 合计                  | -          | 901,000.00 | -          | -    | 901,000.00 |             |

## (二十八) 股本

| 项目  | 2016.12.31   | 本期变动增（+）减（-） |    |           |    |    | 2017.12.31   |
|-----|--------------|--------------|----|-----------|----|----|--------------|
|     |              | 发行新股         | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 |              |
| 齐俊  | 607,500.00   | -            | -  | -         | -  | -  | 607,500.00   |
| 段仕勇 | 287,500.00   | -            | -  | -         | -  | -  | 287,500.00   |
| 罗军  | 67,500.00    | -            | -  | -         | -  | -  | 67,500.00    |
| 唐皿  | 67,500.00    | -            | -  | -         | -  | -  | 67,500.00    |
| 刘慈懿 | 55,000.00    | -            | -  | -         | -  | -  | 55,000.00    |
| 高向友 | 87,500.00    | -            | -  | -         | -  | -  | 87,500.00    |
| 梅晗  | 52,500.00    | -            | -  | -         | -  | -  | 52,500.00    |
| 李建文 | 25,000.00    | -            | -  | -         | -  | -  | 25,000.00    |
| 合计  | 1,250,000.00 | -            | -  | -         | -  | -  | 1,250,000.00 |

| 项目   | 2017.12.31   | 本期变动增（+）减（-） |    |           |            |              | 2018.12.31    |
|------|--------------|--------------|----|-----------|------------|--------------|---------------|
|      |              | 发行新股         | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他         | 小计           |               |
| 齐俊   | 607,500.00   | 2,717,500.00 | -  | -         | -          | 2,717,500.00 | 3,325,000.00  |
| 段仕勇  | 287,500.00   | 912,500.00   | -  | -         | 235,000.00 | 1,147,500.00 | 1,435,000.00  |
| 罗军   | 67,500.00    | 472,500.00   | -  | -         | -          | 472,500.00   | 540,000.00    |
| 唐皿   | 67,500.00    | -            | -  | -         | -67,500.00 | -67,500.00   | -             |
| 刘慈懿  | 55,000.00    | -            | -  | -         | -55,000.00 | -55,000.00   | -             |
| 高向友  | 87,500.00    | -            | -  | -         | -87,500.00 | -87,500.00   | -             |
| 梅晗   | 52,500.00    | 147,500.00   | -  | -         | -          | 147,500.00   | 200,000.00    |
| 李建文  | 25,000.00    | -            | -  | -         | -25,000.00 | -25,000.00   | -             |
| 嘉兴宽德 | -            | 1,500,000.00 | -  | -         | -          | 1,500,000.00 | 1,500,000.00  |
| 嘉兴勤德 | -            | 3,000,000.00 | -  | -         | -          | 3,000,000.00 | 3,000,000.00  |
| 合计   | 1,250,000.00 | 8,750,000.00 | -  | -         | -          | 8,750,000.00 | 10,000,000.00 |

| 项目 | 2018.12.31   | 本期变动增（+）减（-） |    |           |               |               | 2019.12.31    |
|----|--------------|--------------|----|-----------|---------------|---------------|---------------|
|    |              | 发行<br>新股     | 送股 | 公积金<br>转股 | 净资产折股         | 小计            |               |
| 齐俊 | 3,325,000.00 | -            | -  | -         | 11,637,500.00 | 11,637,500.00 | 14,962,500.00 |

| 项目   | 2018.12.31    | 本期变动增（+）减（-） |    |       |               |               | 2019.12.31    |
|------|---------------|--------------|----|-------|---------------|---------------|---------------|
|      |               | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 净资产折股         | 小计            |               |
| 段仕勇  | 1,435,000.00  | -            | -  | -     | 5,022,500.00  | 5,022,500.00  | 6,457,500.00  |
| 罗军   | 540,000.00    | -            | -  | -     | 1,890,000.00  | 1,890,000.00  | 2,430,000.00  |
| 梅晗   | 200,000.00    | -            | -  | -     | 700,000.00    | 700,000.00    | 900,000.00    |
| 嘉兴宽德 | 1,500,000.00  | -            | -  | -     | 5,250,000.00  | 5,250,000.00  | 6,750,000.00  |
| 嘉兴勤德 | 3,000,000.00  | -            | -  | -     | 10,500,000.00 | 10,500,000.00 | 13,500,000.00 |
| 合计   | 10,000,000.00 | -            | -  | -     | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 | 45,000,000.00 |

| 项目   | 2019.12.31    | 本期变动增（+）减（-） |    |       |    |    | 2020.12.31    |
|------|---------------|--------------|----|-------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 齐俊   | 14,962,500.00 | -            | -  | -     | -  | -  | 14,962,500.00 |
| 段仕勇  | 6,457,500.00  | -            | -  | -     | -  | -  | 6,457,500.00  |
| 罗军   | 2,430,000.00  | -            | -  | -     | -  | -  | 2,430,000.00  |
| 梅晗   | 900,000.00    | -            | -  | -     | -  | -  | 900,000.00    |
| 嘉兴宽德 | 6,750,000.00  | -            | -  | -     | -  | -  | 6,750,000.00  |
| 嘉兴勤德 | 13,500,000.00 | -            | -  | -     | -  | -  | 13,500,000.00 |
| 合计   | 45,000,000.00 | -            | -  | -     | -  | -  | 45,000,000.00 |

报告期股本变动情况说明：

1、2018 年 1 月 16 日，载德有限召开股东会，通过决议同意将注册资本增至 1,000 万元，由齐俊认缴新增出资 543.50 万元、段仕勇认缴新增出资 182.50 万元、罗军认缴新增出资 94.50 万元、梅晗认缴新增出资 29.50 万元，另由新增股东嘉兴勤德认缴新增出资 600 万元、新增股东嘉兴宽德认缴新增出资 300 万元，增资价格为 2 元/注册资本，本次增资收到各股东实际缴纳的出资额 1,750 万元，其中 875 万元计入股本，溢价部分 875 万元计入资本公积。上述出资已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字【2020】第 ZA15963 号验资报告验证。

2、2018 年 3 月 4 日，载德有限召开股东会，通过决议同意由段仕勇分别受让唐皿所持股德有限 0.675%股权、刘慈懿所持股德有限 0.55%股权、高向友所持股德有限 0.875%股权及李建文所持股德有限 0.25%股权，其他股东放弃前述股权转让的优先购买权并通过了修改后的公司章程，转让价格分别为 108 万元、88 万元、140 万元及 40 万元，于 2018 年 4 月 2 日完成工商登记变更。

3、2019 年 12 月 6 日，载德有限召开股东会，通过决议同意载德有限以 2019 年 8 月 31 日为基准日，按照其账面净资产值折股整体变更为股份有限公司；根据立信对载德有限进行审计并出具的《审计报告》（信会师报字[2020]第 ZA15946 号），截至 2019 年 8 月 31 日，载德有限的账面净资产值为人民币 190,635,668.49 元，股份公司发起人同意以 1: 0.236052 的折股比例，将载德有限经审计的账面净资产折为股份公司的股本 4,500 万股，每股面值人民币 1.00 元，即股份公司注册资本为人民币 4,500 万元，其余净资产 145,635,668.49 元计入股份公司资本公积。上述出资已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字【2020】第 ZA15965 号验资报告验证。

## (二十九) 资本公积

| 项目         | 2017.12.31 | 本期增加           | 本期减少 | 2018.12.31     |
|------------|------------|----------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | -          | 118,510,000.00 | -    | 118,510,000.00 |
| 其他资本公积     | -          | -              | -    | -              |
| 合计         | -          | 118,510,000.00 | -    | 118,510,000.00 |

| 项目         | 2018.12.31     | 本期增加           | 本期减少           | 2019.12.31     |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 118,510,000.00 | 169,000,668.49 | 118,510,000.00 | 169,000,668.49 |
| 其他资本公积     | -              | -              | -              | -              |
| 合计         | 118,510,000.00 | 169,000,668.49 | 118,510,000.00 | 169,000,668.49 |

| 项目         | 2019.12.31     | 本期增加         | 本期减少 | 2020.12.31     |
|------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 169,000,668.49 | -            | -    | 169,000,668.49 |
| 其他资本公积     | -              | 9,248,187.86 | -    | 9,248,187.86   |
| 合计         | 169,000,668.49 | 9,248,187.86 | -    | 178,248,856.35 |

报告期资本公积变动情况说明：

- 1、2018 年度资本公积变动 11,851.00 万元，其中，875 万元系增资所致，10,976 万元系股份支付所致，详见本财务报表附注十一、股份支付相关说明。
- 2、2019 年度资本公积变动本期增加 16,900.066849 万元，其中，14,563.566849 万元系改制为股份公司所致，2,336.50 万元系股份支付所致，详见本财务报表附注十一、股份支付相关说明。
- 3、2020 年度资本公积变动本期增加 924.818786 万元系期权激励本期分摊所致，详见本财务报表附注十一、股份支付相关说明。

### (三十) 盈余公积

| 项目     | 2017.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.12.31 |
|--------|------------|------|------|------------|
| 法定盈余公积 | 625,000.00 | -    | -    | 625,000.00 |
| 任意盈余公积 | -          | -    | -    | -          |
| 合计     | 625,000.00 | -    | -    | 625,000.00 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

| 项目     | 2018.12.31 | 会计政策<br>变更调整 | 2019.1.1   | 本期增加 | 本期减少       | 2019.12.31 |
|--------|------------|--------------|------------|------|------------|------------|
| 法定盈余公积 | 625,000.00 | -            | 625,000.00 | -    | 625,000.00 | -          |
| 任意盈余公积 | -          | -            | -          | -    | -          | -          |
| 合计     | 625,000.00 | -            | 625,000.00 | -    | 625,000.00 | -          |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

| 项目         | 2019.12.31 | 会计政策<br>变更调整 | 2020.1.1 | 本期增加          | 本期减少 | 2020.12.31    |
|------------|------------|--------------|----------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余<br>公积 | -          | -            | -        | 10,065,347.46 | -    | 10,065,347.46 |
| 任意盈余<br>公积 | -          | -            | -        | -             | -    | -             |
| 合计         | -          | -            | -        | 10,065,347.46 | -    | 10,065,347.46 |

报告期盈余公积变动情况说明：

- 1、2019 年度因净资产折股导致减少盈余公积 625,000.00 元。
- 2、2020 年度为按税后可供分配利润的 10%提取的盈余公积。

### (三十一) 未分配利润

| 项目                    | 2020 年度       | 2019 年度       | 2018 年度        |
|-----------------------|---------------|---------------|----------------|
| 调整前上年年末未分配利润          | 40,021,418.88 | 93,827,164.68 | 112,132,124.35 |
| 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            | 40,021,418.88 | 93,827,164.68 | 112,132,124.35 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 66,191,954.32 | 67,694,922.69 | -18,304,959.67 |
| 减：提取法定盈余公积            | 10,065,347.46 | -             | -              |

| 项目         | 2020 年度       | 2019 年度       | 2018 年度       |
|------------|---------------|---------------|---------------|
| 提取任意盈余公积   | -             | -             | -             |
| 提取一般风险准备   | -             | -             | -             |
| 应付普通股股利    | -             | 60,000,000.00 | -             |
| 转作股本的普通股股利 | -             | -             | -             |
| 净资产折股      | -             | 61,500,668.49 | -             |
| 期末未分配利润    | 96,148,025.74 | 40,021,418.88 | 93,827,164.68 |

## (三十二) 营业收入和营业成本

### 1、 营业收入和营业成本情况

| 项目   | 2020 年度        |               | 2019 年度        |               | 2018 年度        |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 216,748,468.00 | 37,729,272.97 | 202,694,125.95 | 34,616,503.16 | 199,846,968.15 | 23,161,996.74 |
| 其他业务 |                |               |                |               |                |               |
| 合计   | 216,748,468.00 | 37,729,272.97 | 202,694,125.95 | 34,616,503.16 | 199,846,968.15 | 23,161,996.74 |

#### 营业收入明细：

| 项目        | 2020 年度        | 2019 年度        | 2018 年度        |
|-----------|----------------|----------------|----------------|
| 固定式数据采集设备 | 183,016,912.60 | 161,887,600.46 | 181,632,109.43 |
| 移动式数据采集设备 | 28,094,298.90  | 33,641,008.76  | 14,011,278.40  |
| 协同指挥系统    | 1,512,389.38   | 3,581,665.24   | 1,585,775.86   |
| 其他        | 4,124,867.12   | 3,583,851.49   | 2,617,804.46   |
| 合计        | 216,748,468.00 | 202,694,125.95 | 199,846,968.15 |

### 2、 合同产生的收入情况

2020 年度的收入分解信息如下：

|          |               |
|----------|---------------|
| 按经营地区分类： |               |
| 华东区域     | 71,150,197.71 |
| 西南区域     | 45,253,225.81 |
| 华南区域     | 32,855,267.37 |
| 华中区域     | 24,006,491.88 |
| 东北区域     | 22,915,012.53 |
| 华北区域     | 11,004,201.90 |
| 西北区域     | 9,564,070.80  |

|          |                |
|----------|----------------|
| 按经营地区分类： |                |
| 合计       | 216,748,468.00 |

### (三十三) 税金及附加

| 项目    | 2020 年度      | 2019 年度      | 2018 年度      |
|-------|--------------|--------------|--------------|
| 城建税   | 1,274,680.54 | 1,351,888.58 | 1,743,457.24 |
| 水利基金  | 27,325.58    | 45,007.76    | 30,553.44    |
| 教育费附加 | 1,201,669.62 | 1,112,006.19 | 1,417,902.36 |
| 印花税   | 213,903.03   | 285,349.68   | 79,979.60    |
| 车船使用税 | 8,750.00     | 6,690.00     | 7,395.00     |
| 合计    | 2,726,328.77 | 2,800,942.21 | 3,279,287.64 |

### (三十四) 销售费用

| 项目         | 2020 年度       | 2019 年度       | 2018 年度       |
|------------|---------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬       | 16,077,574.12 | 15,209,637.29 | 12,371,009.80 |
| 技术服务费（推广费） | 12,842,885.01 | 12,985,778.11 | 13,162,178.43 |
| 售后服务费      | 7,196,241.97  | 7,089,663.66  | 7,200,010.80  |
| 差旅费及交通费    | 6,223,886.56  | 7,224,876.37  | 6,177,598.16  |
| 业务招待费      | 5,789,643.52  | 4,437,518.04  | 3,398,062.44  |
| 工程安装费      | 2,701,778.11  | 1,924,046.02  | 1,674,093.46  |
| 招投标服务费     | 676,019.49    | 509,768.56    | 889,249.76    |
| 房租水电费      | 573,376.04    | 498,595.78    | 348,288.87    |
| 股份支付       | 3,292,354.87  |               |               |
| 其他         | 2,150,108.41  | 2,999,058.55  | 2,588,145.70  |
| 合计         | 57,523,868.10 | 52,878,942.38 | 47,808,637.42 |

### (三十五) 管理费用

| 项目     | 2020 年度      | 2019 年度      | 2018 年度      |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 职工薪酬   | 8,154,428.43 | 7,198,610.86 | 4,792,102.43 |
| 咨询及中介费 | 2,128,149.35 | 1,581,250.69 | 590,852.59   |
| 业务招待费  | 1,864,087.40 | 1,080,109.02 | 885,629.40   |
| 房租水电费  | 1,104,312.93 | 1,016,969.36 | 770,887.04   |
| 办公费    | 555,784.84   | 615,700.85   | 403,417.27   |

| 项目      | 2020 年度       | 2019 年度       | 2018 年度        |
|---------|---------------|---------------|----------------|
| 折旧与摊销   | 559,541.68    | 561,168.02    | 518,342.20     |
| 差旅费及交通费 | 1,012,961.35  | 820,151.01    | 425,723.23     |
| 股份支付    | 2,626,485.36  | 23,365,000.00 | 109,760,000.00 |
| 其他      | 844,889.30    | 1,743,007.89  | 719,360.11     |
| 合计      | 18,850,640.64 | 37,981,967.70 | 118,866,314.27 |

### (三十六) 研发费用

| 项目       | 2020 年度       | 2019 年度       | 2018 年度       |
|----------|---------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬     | 25,506,772.82 | 22,583,790.82 | 17,504,694.96 |
| 材料、燃料、动力 | 3,632,389.26  | 4,094,684.45  | 3,048,800.85  |
| 差旅费及交通费  | 1,732,739.32  | 1,970,242.56  | 987,826.74    |
| 技术服务费    | 428,467.96    | 1,036,151.02  | 3,857,245.65  |
| 房租及水电费   | 912,342.02    | 995,215.54    | 733,166.65    |
| 折旧与摊销    | 584,556.59    | 457,382.02    | 250,075.69    |
| 软件测试费    | 27,700.00     | 110,713.20    | 172,639.62    |
| 股份支付     | 3,329,347.63  | -             | -             |
| 其他       | 226,791.66    | 172,740.86    | 107,254.85    |
| 合计       | 36,381,107.26 | 31,420,920.47 | 26,661,705.01 |

### (三十七) 财务费用

| 项目     | 2020 年度       | 2019 年度       | 2018 年度       |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 利息费用   | -             | -             | -             |
| 减：利息收入 | 4,763,187.61  | 5,254,043.38  | 2,487,118.95  |
| 汇兑损益   | -             | -             | -             |
| 其他     | 22,503.53     | 12,414.70     | 7,618.85      |
| 合计     | -4,740,684.08 | -5,241,628.68 | -2,479,500.10 |

### (三十八) 其他收益

| 项目         | 2020 年度       | 2019 年度       | 2018 年度       |
|------------|---------------|---------------|---------------|
| 政府补助       | 18,481,781.44 | 24,456,050.74 | 16,127,988.46 |
| 代扣个人所得税手续费 | 171,625.59    | -             | 56,034.78     |
| 合计         | 18,653,407.03 | 24,456,050.74 | 16,184,023.24 |

计入其他收益的政府补助

| 补助项目                                        | 2020 年度       | 2019 年度       | 2018 年度       | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 软件退税                                        | 10,995,860.41 | 21,566,615.24 | 14,442,868.46 | 与收益相关       |
| 市科技小巨人工程<br>项目补助                            | 1,300,000.00  | -             | -             | 与收益相关       |
| 镇企业项目化扶持<br>资金                              | 1,840,000.00  | 2,650,000.00  | 1,670,000.00  | 与收益相关       |
| 企业职工职业补贴                                    | 47,404.00     | -             | -             | 与收益相关       |
| 知识产权资助资金                                    | -             | 12,507.50     | 15,120.00     | 与收益相关       |
| 教育附加金补贴                                     | 8,820.00      | 221,944.00    | -             | 与收益相关       |
| 失业保险稳岗补贴                                    | 62,621.50     | 4,184.00      | -             | 与收益相关       |
| 一事一议补贴                                      | 3,090,800.00  | -             | -             | 与收益相关       |
| 合创券                                         | 1,500.00      | 800.00        | -             | 与收益相关       |
| 残保金减免                                       | 6,575.53      | -             | -             | 与收益相关       |
| 2020 年第二批中小<br>企业发展专项                       | 350,000.00    | -             | -             | 与收益相关       |
| 2020 年度第二批闵<br>行区鼓励引导企业<br>上市（挂牌）政府<br>扶持项目 | 778,200.00    | -             | -             | 与收益相关       |
| 合计                                          | 18,481,781.44 | 24,456,050.74 | 16,127,988.46 |             |

(三十九) 投资收益

| 项目       | 2020 年度    | 2019 年度      | 2018 年度      |
|----------|------------|--------------|--------------|
| 理财产品投资收益 | 281,084.27 | 1,555,506.21 | 1,654,023.87 |
| 合计       | 281,084.27 | 1,555,506.21 | 1,654,023.87 |

(四十) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 2020 年度      | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---------------|--------------|---------|---------|
| 交易性金融资产       | 1,252,911.72 | -       | -       |
| 合计            | 1,252,911.72 | -       | -       |

#### (四十一) 信用减值损失

| 项目          | 2020 年度       | 2019 年度       |
|-------------|---------------|---------------|
| 应收票据坏账损失    | -213,650.00   | -121,250.00   |
| 应收账款坏账损失    | 12,758,771.61 | 5,780,454.57  |
| 应收款项融资减值损失  | -             | -             |
| 其他应收款坏账损失   | -1,506,575.32 | -3,183,849.78 |
| 一年内到期的非流动资产 | 1,669,617.67  | 1,363,940.70  |
| 长期应收款坏账损失   | 170,650.90    | -245,570.35   |
| 合计          | 12,878,814.86 | 3,593,725.14  |

#### (四十二) 资产减值损失

| 项目                | 2020 年度     | 2019 年度      | 2018 年度       |
|-------------------|-------------|--------------|---------------|
| 坏账损失              | -           | -            | 7,739,255.05  |
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -39,143.10  | 2,591,150.39 | 4,044,655.29  |
| 合同资产减值损失          | -736,998.99 |              |               |
| 合计                | -776,142.09 | 2,591,150.39 | 11,783,910.34 |

#### (四十三) 资产处置收益

| 项目          | 发生额     |         |         | 计入当期非经常性损益的金额 |         |         |
|-------------|---------|---------|---------|---------------|---------|---------|
|             | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2020 年度       | 2019 年度 | 2018 年度 |
| 处置固定资产利得或损失 | -731.16 | -       | -       | -731.16       | -       | -       |
| 合计          | -731.16 | -       | -       | -731.16       | -       | -       |

#### (四十四) 营业外收入

| 项目   | 发生额     |          |          | 计入当期非经常性损益的金额 |          |          |
|------|---------|----------|----------|---------------|----------|----------|
|      | 2020 年度 | 2019 年度  | 2018 年度  | 2020 年度       | 2019 年度  | 2018 年度  |
| 盘盈利得 | -       | 1,809.55 | -        | -             | 1,809.55 | -        |
| 赔偿收入 | -       | -        | 3,500.08 | -             | -        | 3,500.08 |
| 合计   | -       | 1,809.55 | 3,500.08 | -             | 1,809.55 | 3,500.08 |

#### (四十五) 营业外支出

| 项目          | 发生额          |           |            | 计入当期非经常性损益的金额 |           |            |
|-------------|--------------|-----------|------------|---------------|-----------|------------|
|             | 2020 年度      | 2019 年度   | 2018 年度    | 2020 年度       | 2019 年度   | 2018 年度    |
| 对外捐赠        | 264,000.00   | 10,000.00 | 101,000.00 | 264,000.00    | 10,000.00 | 101,000.00 |
| 盘亏损失        | -            | 36.04     | -          | -             | 36.04     | -          |
| 非流动资产毁损报废损失 | -            | 582.89    | 14,688.23  | -             | 582.89    | 14,688.23  |
| 罚款          | -            | 1,100.00  | 566.52     | -             | 1,100.00  | 566.52     |
| 滞纳金         | 1,487,854.19 | -         | -          | 1,487,854.19  | -         | -          |
| 赔偿支出        | -            | 1,000.00  | -          | -             | 1,000.00  | -          |
| 合计          | 1,751,854.19 | 12,718.93 | 116,254.75 | 1,751,854.19  | 12,718.93 | 116,254.75 |

#### (四十六) 所得税费用

##### 1、 所得税费用表

| 项目      | 2020 年度       | 2019 年度       | 2018 年度       |
|---------|---------------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 10,650,864.02 | 6,023,328.47  | 12,975,339.83 |
| 递延所得税费用 | -2,232,739.10 | -5,666,000.41 | -6,180,470.89 |
| 合计      | 8,418,124.92  | 357,328.06    | 6,794,868.94  |

##### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                      | 2020 年度       | 2019 年度        | 2018 年度        |
|-------------------------|---------------|----------------|----------------|
| 利润总额                    | 74,610,079.24 | 68,052,250.75  | -11,510,090.73 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用      | 11,191,511.89 | 10,207,837.61  | -1,726,513.61  |
| 子公司适用不同税率的影响            | -679,338.26   | -11,360,725.16 | -6,147,446.07  |
| 期初期末所得税率变动影响递延所得税       |               | -380.63        |                |
| 调整以前期间所得税的影响            | 48,797.37     |                |                |
| 非应税收入的影响                |               |                |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响        | 1,276,633.78  | 4,261,674.79   | 17,061,887.50  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 |               |                |                |

| 项目                             | 2020 年度       | 2019 年度       | 2018 年度       |
|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 |               |               |               |
| 研发费用加计扣除                       | -3,419,479.86 | -2,751,078.55 | -2,393,058.88 |
| 所得税费用                          | 8,418,124.92  | 357,328.06    | 6,794,868.94  |

#### (四十七) 每股收益

##### 1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项目                | 2020 年度       | 2019 年度       | 2018 年度        |
|-------------------|---------------|---------------|----------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 | 66,191,954.32 | 67,694,922.69 | -18,304,959.67 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数  | 45,000,000.00 | 45,000,000.00 | 31,875,000.00  |
| 基本每股收益            | 1.47          | 1.50          | 不适用            |
| 其中：持续经营基本每股收益     | 1.47          | 1.50          | 不适用            |
| 终止经营基本每股收益        |               |               |                |

##### 2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

| 项目                    | 2020 年度       | 2019 年度       | 2018 年度        |
|-----------------------|---------------|---------------|----------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释） | 66,191,954.32 | 67,694,922.69 | -18,304,959.67 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）  | 45,000,000.00 | 45,000,000.00 | 31,875,000.00  |
| 稀释每股收益                | 1.47          | 1.50          | 不适用            |
| 其中：持续经营稀释每股收益         | 1.47          | 1.50          | 不适用            |
| 终止经营稀释每股收益            |               |               |                |

#### (四十八) 现金流量表项目

##### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 2020 年度      | 2019 年度      | 2018 年度      |
|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 政府补助及个税返还 | 8,558,546.62 | 2,889,435.50 | 1,741,154.78 |

| 项目            | 2020 年度       | 2019 年度       | 2018 年度       |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 利息收入          | 2,144,572.34  | 2,151,253.48  | 18,096.64     |
| 赔偿收入          | -             | -             | 3,500.08      |
| 收到的各项代垫、往来款项等 | 2,010,306.24  | 3,611,853.29  | 7,931,277.45  |
| 收到的押金、保证金等    | 3,676,571.00  | 11,556,570.00 | 6,880,685.46  |
| 收回受限的投标保证金    | 2,209,600.00  | -             | 48,000.00     |
| 合计            | 18,599,596.20 | 20,209,112.27 | 16,622,714.41 |

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目            | 2020 年度       | 2019 年度       | 2018 年度       |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 支付的各项费用       | 55,301,768.57 | 35,087,923.67 | 34,651,378.05 |
| 银行手续费         | 22,503.53     | 12,414.70     | 7,618.85      |
| 赔偿支出          | -             | 1,000.00      | -             |
| 公益性捐赠         | 264,000.00    | 10,000.00     | 101,000.00    |
| 罚款及滞纳金        | 1,487,854.19  | 1,100.00      | 566.52        |
| 支付的各项代垫、往来款项等 | 4,914,297.68  | 1,455,506.46  | 583,681.73    |
| 支付的押金、保证金     | 4,507,878.26  | 3,362,488.66  | 8,918,354.92  |
| 使用受限的投标保证金    | 1,635,750.00  | 2,209,600.00  | -             |
| 合计            | 68,134,052.23 | 42,140,033.49 | 44,262,600.07 |

## 3、 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目       | 2020 年度 | 2019 年度       | 2018 年度      |
|----------|---------|---------------|--------------|
| 收回股东借款   | -       | 12,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 收到股东借款利息 | -       | 2,932,257.54  | -            |
| 合计       | -       | 14,932,257.54 | 8,000,000.00 |

## 4、 支付的其他与投资活动有关的现金

无

## 5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

## 6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

#### (四十九) 现金流量表补充资料

##### 1、 现金流量表补充资料

| 补充资料                                 | 2020 年度        | 2019 年度         | 2018 年度        |
|--------------------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量                    |                |                 |                |
| 净利润                                  | 66,191,954.32  | 67,694,922.69   | -18,304,959.67 |
| 加：信用减值损失                             | 12,878,814.86  | 3,593,725.14    |                |
| 资产减值准备                               | -776,142.09    | 2,591,150.39    | 11,783,910.34  |
| 固定资产折旧                               | 1,729,961.19   | 1,469,206.32    | 1,161,677.39   |
| 无形资产摊销                               | 95,538.70      | 78,649.27       | 36,469.58      |
| 长期待摊费用摊销                             | 408,701.28     | 380,239.84      | 155,529.44     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“—”号填列) | 731.16         | -               | -              |
| 固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)                 | -              | 582.89          | 14,688.23      |
| 公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)                 | -1,252,911.72  | -               | -              |
| 财务费用 (收益以“—”号填列)                     | -              | -183,295.90     | -867,139.73    |
| 投资损失 (收益以“—”号填列)                     | -281,084.27    | -1,555,506.21   | -1,654,023.87  |
| 递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)                | -2,094,786.57  | -5,058,132.34   | -9,355,621.97  |
| 递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列)                | -137,952.53    | -607,868.07     | 3,175,151.08   |
| 存货的减少 (增加以“—”号填列)                    | -1,581,816.21  | -5,853,743.44   | -12,561,225.68 |
| 经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)               | -76,095,401.96 | -130,731,942.69 | -79,962,541.42 |
| 经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)               | 30,037,094.76  | 52,435,607.72   | 81,578,298.54  |
| 其他                                   | 9,248,187.86   | 23,365,000.00   | 109,760,000.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | 38,370,888.78  | 7,618,595.61    | 84,960,212.26  |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动                  | -              | -               | -              |
| 债务转为资本                               | -              | -               | -              |
| 一年内到期的可转换公司债券                        | -              | -               | -              |
| 融资租入固定资产                             | -              | -               | -              |
| 3、现金及现金等价物净变动情况                      | -              | -               | -              |
| 现金的期末余额                              | 56,046,955.70  | 55,435,412.87   | 57,643,771.46  |
| 减：现金的期初余额                            | 55,435,412.87  | 57,643,771.46   | 17,074,172.88  |
| 加：现金等价物的期末余额                         | -              | -               | -              |

| 补充资料         | 2020 年度    | 2019 年度       | 2018 年度       |
|--------------|------------|---------------|---------------|
| 减：现金等价物的期初余额 | -          | -             | -             |
| 现金及现金等价物净增加额 | 611,542.83 | -2,208,358.59 | 40,569,598.58 |

## 2、 本报告期支付的取得子公司的现金净额

无

## 3、 本报告期收到的处置子公司的现金净额

无

## 4、 现金和现金等价物的构成

| 项目                          | 2020.12.31    | 2019.12.31    | 2018.12.31    |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、现金                        | 56,046,955.70 | 55,435,412.87 | 57,643,771.46 |
| 其中：库存现金                     | 21,506.00     | 11,000.00     | -             |
| 可随时用于支付的银行存款                | 56,025,449.70 | 55,424,412.87 | 57,643,771.46 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | -             | -             | -             |
| 可用于支付的存放中央银行款项              | -             | -             | -             |
| 存放同业款项                      | -             | -             | -             |
| 拆放同业款项                      | -             | -             | -             |
| 二、现金等价物                     | -             | -             | -             |
| 其中：三个月内到期的债券投资              | -             | -             | -             |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 56,046,955.70 | 55,435,412.87 | 57,643,771.46 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | -             | -             | -             |

## (五十) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目   | 账面价值         |              |            | 受限原因  |
|------|--------------|--------------|------------|-------|
|      | 2020.12.31   | 2019.12.31   | 2018.12.31 |       |
| 货币资金 | 1,635,750.00 | 2,209,600.00 | -          | 投标保证金 |
| 合计   | 1,635,750.00 | 2,209,600.00 | -          |       |

## (五十一) 政府补助

### 1、 与资产相关的政府补助

无

## 2、与收益相关的政府补助

| 种类                              | 金额            | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 |               |               | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|---------------------------------|---------------|----------------------|---------------|---------------|----------------------|
|                                 |               | 2020 年度              | 2019 年度       | 2018 年度       |                      |
| 软件退税                            | 47,005,344.11 | 10,995,860.41        | 21,566,615.24 | 14,442,868.46 | 其他收益                 |
| 市科技小巨人工程项目补助                    | 1,300,000.00  | 1,300,000.00         | -             | -             | 其他收益                 |
| 镇企业项目化扶持资金                      | 6,160,000.00  | 1,840,000.00         | 2,650,000.00  | 1,670,000.00  | 其他收益                 |
| 知识产权资助资金                        | 27,627.50     | -                    | 12,507.50     | 15,120.00     | 其他收益                 |
| 教育附加金补贴                         | 230,764.00    | 8,820.00             | 221,944.00    | -             | 其他收益                 |
| 失业保险稳岗补贴                        | 66,805.50     | 62,621.50            | 4,184.00      | -             | 其他收益                 |
| 一事一议补贴                          | 3,090,800.00  | 3,090,800.00         | -             | -             | 其他收益                 |
| 合创券                             | 2,300.00      | 1,500.00             | 800.00        | -             | 其他收益                 |
| 2020 年第二批中小企业发展专项               | 350,000.00    | 350,000.00           | -             | -             | 其他收益                 |
| 企业职工职业补贴                        | 45,604.00     | 45,604.00            | -             | -             | 其他收益                 |
| 2020 年度第二批闵行区鼓励引导企业上市（挂牌）政府扶持项目 | 778,200.00    | 778,200.00           | -             | -             | 其他收益                 |
| 培训补贴                            | 1,800.00      | 1,800.00             | -             | -             | 其他收益                 |
| 残保金减免                           | 6,575.53      | 6,575.53             | -             | -             | 其他收益                 |

## 六、合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

本报告期未发生非同一控制下企业合并。

### (二) 同一控制下企业合并

本报告期未发生同一控制下企业合并。

### (三) 反向购买

本报告期未发生反向购买。

#### (四) 处置子公司

本报告期末处置子公司。

#### (五) 其他原因的合并范围变动

2018 年新增合并单位 1 家，原因为：本年度公司投资设立子公司合肥勤德信息科技有限公司，情况如下：

| 子公司名称        | 注册资本     | 期末实际投资额       | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否纳入合并范围 |
|--------------|----------|---------------|----------|-----------|----------|
| 合肥勤德信息科技有限公司 | 1,000 万元 | 659.068831 万元 | 100      | 100       | 是        |

2019 年新增合并单位 1 家，原因为：本年度公司投资设立子公司上海载德信息安全技术有限公司，情况如下：

| 子公司名称          | 注册资本     | 期末实际投资额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否纳入合并范围 |
|----------------|----------|---------|----------|-----------|----------|
| 上海载德信息安全技术有限公司 | 5,000 万元 | -       | 100      | 100       | 是        |

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、 企业集团的构成

| 子公司名称                  | 主要<br>经营地 | 注册<br>地 | 业务性质                                                                                                                                                                                                      | 2020.12.31 |    | 2019.12.31 |    | 2018.12.31 |     | 取得<br>方式 |
|------------------------|-----------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----|------------|----|------------|-----|----------|
|                        |           |         |                                                                                                                                                                                                           | 持股比例（%）    |    | 持股比例（%）    |    | 持股比例（%）    |     |          |
|                        |           |         |                                                                                                                                                                                                           | 直接         | 间接 | 直接         | 间接 | 直接         | 间接  |          |
| 合肥勤德信息科技有限<br>公司       | 合肥        | 合肥      | 计算机软件开发、设计、销售(除计算机信息系统安全专用产品)；<br>电子产品、通信设备、机械设备的开发、销售，并提供相关领域的<br>技术咨询、技术服务、技术转让；自营和代理各类商品和技术<br>进出口业务（国家法律法规限定或禁止的商品和技术除外）。（依<br>法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                             | 100        | -  | 100        | -  | 100        | -   | 新设       |
| 上海载德信<br>息安全技术<br>有限公司 | 上海        | 上海      | 一般项目：从事信息安全技术、软件技术、信息科技领域内的技<br>术转让、技术开发、技术咨询、技术服务，计算机软件开发、设<br>计、制作、销售（除计算机信息系统安全专用产品），电子产品、<br>通信设备、机械设备的开发、销售，货物或技术进出口（国家禁<br>止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外），电子设备租赁，<br>通信设备安装。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主<br>开展经营活动） | 100        | -  | 100        | -  | 不适用        | 不适用 | 新设       |

## 2、 重要的非全资子公司

无

## 3、 重要非全资子公司的主要财务信息

无

## 八、 与金融工具相关的风险

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### (一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

### (二) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目    | 2020.12.31    |       |       |       |               |
|-------|---------------|-------|-------|-------|---------------|
|       | 1 年以内         | 1-2 年 | 2-5 年 | 5 年以上 | 合计            |
| 应付账款  | 30,191,134.81 | -     | -     | -     | 30,191,134.81 |
| 其他应付款 | 1,953,362.26  | -     | -     | -     | 1,953,362.26  |
| 合计    | 32,144,497.07 | -     | -     | -     | 32,144,497.07 |

| 项目    | 2019.12.31    |       |       |       |               |
|-------|---------------|-------|-------|-------|---------------|
|       | 1 年以内         | 1-2 年 | 2-5 年 | 5 年以上 | 合计            |
| 应付账款  | 31,389,881.33 | -     | -     | -     | 31,389,881.33 |
| 其他应付款 | 7,459,730.81  | -     | -     | -     | 7,459,730.81  |
| 合计    | 38,849,612.14 | -     | -     | -     | 38,849,612.14 |

| 项目    | 2018.12.31    |       |       |       |               |
|-------|---------------|-------|-------|-------|---------------|
|       | 1 年以内         | 1-2 年 | 2-5 年 | 5 年以上 | 合计            |
| 应付账款  | 27,187,165.48 | -     | -     | -     | 27,187,165.48 |
| 其他应付款 | 3,061,184.31  | -     | -     | -     | 3,061,184.31  |
| 合计    | 30,248,349.79 | -     | -     | -     | 30,248,349.79 |

### (三) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

## 九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 项目                       | 2020.12.31 公允价值 |                      |            |                      |
|--------------------------|-----------------|----------------------|------------|----------------------|
|                          | 第一层次公允价值计量      | 第二层次公允价值计量           | 第三层次公允价值计量 | 合计                   |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>       |                 |                      |            |                      |
| ◆ 交易性金融资产                |                 | 85,452,911.72        |            | 85,452,911.72        |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                 | 85,452,911.72        |            | 85,452,911.72        |
| (1) 债务工具投资               |                 |                      |            |                      |
| (2) 权益工具投资               |                 |                      |            |                      |
| (3) 衍生金融资产               |                 |                      |            |                      |
| (4) 其他                   |                 | 85,452,911.72        |            | 85,452,911.72        |
| ◆ 应收款项融资                 |                 | 200,000.00           |            | 200,000.00           |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>    |                 | <b>85,652,911.72</b> |            | <b>85,652,911.72</b> |

| 项目                       | 2019.12.31 公允价值 |                      |            |                      |
|--------------------------|-----------------|----------------------|------------|----------------------|
|                          | 第一层次公允价值计量      | 第二层次公允价值计量           | 第三层次公允价值计量 | 合计                   |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>       |                 |                      |            |                      |
| ◆ 交易性金融资产                |                 | 50,000,000.00        |            | 50,000,000.00        |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                 | 50,000,000.00        |            | 50,000,000.00        |
| (1) 债务工具投资               |                 |                      |            |                      |
| (2) 权益工具投资               |                 |                      |            |                      |
| (3) 衍生金融资产               |                 |                      |            |                      |
| (4) 其他                   |                 | 50,000,000.00        |            | 50,000,000.00        |
| ◆ 应收款项融资                 |                 | 4,461,553.00         |            | 4,461,553.00         |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>    |                 | <b>54,461,553.00</b> |            | <b>54,461,553.00</b> |

| 项目                       | 2018.12.31 公允价值 |               |            |               |
|--------------------------|-----------------|---------------|------------|---------------|
|                          | 第一层次公允价值计量      | 第二层次公允价值计量    | 第三层次公允价值计量 | 合计            |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>       |                 |               |            |               |
| ◆ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                 | 86,000,000.00 |            | 86,000,000.00 |
| 1.交易性金融资产                |                 | 86,000,000.00 |            | 86,000,000.00 |
| （1）债务工具投资                |                 |               |            |               |
| （2）权益工具投资                |                 |               |            |               |
| （3）衍生金融资产                |                 |               |            |               |
| （4）其他                    |                 | 86,000,000.00 |            | 86,000,000.00 |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>    |                 | 86,000,000.00 |            | 86,000,000.00 |

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

| 项目          | 2020.12.31 公允价值 | 估值技术    | 重要参数  |        |
|-------------|-----------------|---------|-------|--------|
|             |                 |         | 定性信息  | 定量信息   |
| 理财产品        | 85,452,911.72   | 现金流量折现法 | 投资收益率 | 预估年收益率 |
| 应收款项融资-应收票据 | 200,000.00      | 现金流量折现法 | 贴现利率  | 年贴现率   |

| 项目          | 2019.12.31 公允价值 | 估值技术    | 重要参数  |        |
|-------------|-----------------|---------|-------|--------|
|             |                 |         | 定性信息  | 定量信息   |
| 理财产品        | 50,000,000.00   | 现金流量折现法 | 投资收益率 | 预估年收益率 |
| 应收款项融资-应收票据 | 4,461,553.00    | 现金流量折现法 | 贴现利率  | 年贴现率   |

| 项目   | 2018.12.31 公允价值 | 估值技术    | 重要参数  |        |
|------|-----------------|---------|-------|--------|
|      |                 |         | 定性信息  | 定量信息   |
| 理财产品 | 86,000,000.00   | 现金流量折现法 | 投资收益率 | 预估年收益率 |

## 十、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

本公司实际控制人为齐俊。

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

无

### (四) 其他关联方情况

| 其他关联方名称            | 其他关联方与本公司的关系     |
|--------------------|------------------|
| 齐俊                 | 本公司实际控制人兼董事长、总经理 |
| 段仕勇                | 本公司股东            |
| 嘉兴勤德投资管理合伙企业（有限合伙） | 本公司股东            |
| 嘉兴宽德投资管理合伙企业（有限合伙） | 本公司股东            |
| 罗军                 | 本公司股东            |
| 王芳                 | 本公司实际控制人之配偶      |

### (五) 关联交易情况

#### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

#### 2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

#### 3、 关联租赁情况

无

#### 4、 关联担保情况

无

## 5、 关联方资金拆借

| 关联方 | 拆借金额         | 起始日             | 到期日              | 说明                                            |
|-----|--------------|-----------------|------------------|-----------------------------------------------|
| 拆出  |              |                 |                  |                                               |
| 齐俊  | 6,000,000.00 | 2016 年 7 月 15 日 | 2019 年 4 月 28 日  | 自约定借款期限<br>起至实际还款日<br>结算利息, 借款年<br>化利率为 4.35% |
| 齐俊  | 4,000,000.00 | 2016 年 7 月 15 日 | 2019 年 7 月 26 日  |                                               |
| 罗军  | 8,000,000.00 | 2015 年 1 月 13 日 | 2018 年 12 月 28 日 |                                               |
| 罗军  | 500,000.00   | 2015 年 1 月 13 日 | 2019 年 1 月 7 日   |                                               |
| 罗军  | 1,500,000.00 | 2015 年 2 月 12 日 | 2019 年 1 月 7 日   |                                               |

## 6、 关联方资产转让、债务重组情况

无

## 7、 关键管理人员薪酬

| 项目       | 2020 年度      | 2019 年度      | 2018 年度      |
|----------|--------------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 5,469,030.94 | 3,285,181.79 | 2,004,448.71 |

## 8、 其他关联交易

| 关联方               | 关联交易内容   | 2020 年度    | 2019 年度    | 2018 年度      |
|-------------------|----------|------------|------------|--------------|
| 段仕勇               | 代收代付职工薪酬 | -          | -          | 6,500,000.00 |
| 董事长兼总经理<br>齐俊配偶王芳 | 任职领薪     | 257,885.53 | 248,028.14 | 343,372.12   |

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

| 项目名称        | 关联方 | 2020.12.31 |      | 2019.12.31 |      | 2018.12.31    |      |
|-------------|-----|------------|------|------------|------|---------------|------|
|             |     | 账面余额       | 坏账准备 | 账面余额       | 坏账准备 | 账面余额          | 坏账准备 |
| 一年内到期的长期应收款 |     |            |      |            |      |               |      |
|             | 齐俊  | -          | -    | -          | -    | 11,053,534.25 | -    |
|             | 罗军  | -          | -    | -          | -    | 3,695,427.39  | -    |

## 2、 应付项目

| 项目名称  | 关联方 | 2020.12.31 | 2019.12.31 | 2018.12.31 |
|-------|-----|------------|------------|------------|
| 其他应付款 |     |            |            |            |
|       | 罗军  | 247,247.48 | 258,400.88 | 843,632.70 |
|       | 梅晗  | 2,582.00   | 59,606.00  | 45,823.96  |
|       | 齐俊  | -          | 47,635.93  | 7,337.80   |
|       | 董益  | -          | 14,062.49  | 5,355.42   |
|       | 余青曦 | -          | 7,082.00   | 2,243.00   |
|       | 段仕勇 | 7,974.71   | 12,664.90  | 39,363.71  |
|       | 王亮  | 180.00     | 1,662.00   | 1,903.20   |
|       | 李首忠 | 1,459.00   | 370.00     | 757.00     |

## (七) 关联方承诺

无

## 十一、 股份支付

### (一) 股份支付总体情况

| 项目                          | 2020 年度   | 2019 年度   | 2018 年度   |
|-----------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额             | 5,625,000 | 2,025,000 | 2,100,000 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额             | -         | 2,025,000 | 2,100,000 |
| 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份期权行权价格的范围和合同剩余期限 |           |           |           |
| 公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限    |           |           |           |

### (二) 以权益结算的股份支付情况

| 项目                   | 2020 年度        | 2019 年度        | 2018 年度        |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法     |                |                |                |
| 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法 |                |                |                |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因    |                |                |                |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的    | 142,373,187.86 | 133,125,000.00 | 109,760,000.00 |

| 项目                | 2020 年度      | 2019 年度       | 2018 年度        |
|-------------------|--------------|---------------|----------------|
| 累计金额              |              |               |                |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用 | 9,248,187.86 | 23,365,000.00 | 109,760,000.00 |
| 总额                |              |               |                |

其他说明：

2020 年 6 月 24 日，公司股东会批准实施《上海载德信息科技股份有限公司第一期股票期权激励计划(草案)》，对在公司工作满 1 年或对公司业务发展具有重要作用，且经董事会认定的为公司运营管理、主要产品研发及市场开拓工作做出较大贡献的高级管理人员、中级管理人员及其他核心骨干人员（不包括独立董事、监事）实施期权激励，股权激励计划授予的股票期权对应股票总数为 562.50 万股，行权价格为 12 元/股；期权激励计划股票期权授予日为 2020 年 7 月 1 日，期权激励计划等待期合计为 42 个月，共分为三期，每期可行权比例分别为授予股票期权总量的 30%、30%、40%。股份期权在授予日的公允价值为 4,484.25 万元。

### (三) 股份支付的修改、终止情况

无

## 十二、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无需说明的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无重大需说明的或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无重大需说明的资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

无

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

| 项目     | 2020.12.31   | 2019.12.31   | 2018.12.31   |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 993,000.00   | 1,222,870.20 |              |
| 商业承兑汇票 | 184,100.00   | 911,250.00   | 2,625,000.00 |
| 合计     | 1,177,100.00 | 2,134,120.20 | 2,625,000.00 |

#### 2、 期末公司已质押的应收票据

无

### 3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目     | 2020.12.31 |            | 2019.12.31 |            | 2018.12.31 |           |
|--------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|
|        | 期末终止确认金额   | 期末未终止确认金额  | 期末终止确认金额   | 期末未终止确认金额  | 期末终止确认金额   | 期末未终止确认金额 |
| 银行承兑汇票 |            | 285,000.00 |            | 222,870.20 |            |           |
| 商业承兑汇票 |            |            |            |            |            |           |
| 合计     |            | 285,000.00 |            | 222,870.20 |            |           |

### 4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

无

## (二) 应收账款

### 1、 应收账款按账龄披露

| 账龄      | 2020.12.31     | 2019.12.31     | 2018.12.31    |
|---------|----------------|----------------|---------------|
| 1 年以内   | 92,638,119.03  | 76,538,268.73  | 44,451,863.06 |
| 1 至 2 年 | 39,195,461.45  | 22,452,228.55  | 14,720,044.98 |
| 2 至 3 年 | 14,179,684.15  | 8,681,939.78   | 1,800,522.86  |
| 3 年以上   | 4,695,287.00   | 2,227,882.50   | 3,302,670.00  |
| 小计      | 150,708,551.63 | 109,900,319.56 | 64,275,100.90 |
| 减：坏账准备  | 26,595,900.39  | 16,413,240.41  | 10,632,785.84 |
| 合计      | 124,112,651.24 | 93,487,079.15  | 53,642,315.06 |

### 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2020 年 12 月 31 日

| 类别                | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|-------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                   | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备         | 1,760,000.00   | 1.17   | 1,760,000.00  | 100.00   | -              |
| 按组合计提坏账准备         | 148,948,551.63 | 98.83  | 24,835,900.39 | 16.67    | 124,112,651.24 |
| 其中：应收外部客户<br>账龄组合 | 148,948,551.63 | 98.83  | 24,835,900.39 | 16.67    | 124,112,651.24 |
| 合计                | 150,708,551.63 | 100.00 | 26,595,900.39 |          | 124,112,651.24 |

2019 年 12 月 31 日

| 类别                   | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值          |
|----------------------|----------------|--------|---------------|----------|---------------|
|                      | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备            | 575,000.00     | 0.52   | 575,000.00    | 100.00   | -             |
| 按组合计提坏账准备            | 109,325,319.56 | 99.48  | 15,838,240.41 | 14.49    | 93,487,079.15 |
| 其中：应收合并范围<br>关联方往来组合 | 61,651.08      | 0.06   |               |          | 61,651.08     |
| 应收外部客户组合             | 109,263,668.48 | 99.42  | 15,838,240.41 | 14.50    | 93,425,428.07 |
| 合计                   | 109,900,319.56 | 100.00 | 16,413,240.41 |          | 93,487,079.15 |

按单项计提坏账准备：

| 名称           | 2020.12.31   |              |         |                    |
|--------------|--------------|--------------|---------|--------------------|
|              | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例（%） | 计提理由               |
| 上海敦敏信息科技有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100     | 已提起诉讼，未来回收存在重大不确定性 |
| 广西居巢氏投资有限公司  | 480,000.00   | 480,000.00   | 100     | 已提起诉讼，未来回收存在重大不确定性 |
| 北京汇众益升科技有限公司 | 280,000.00   | 280,000.00   | 100     | 已提起诉讼，未来回收存在重大不确定性 |
| 合计           | 1,760,000.00 | 1,760,000.00 |         |                    |

| 名称            | 2019.12.31 |            |         |                    |
|---------------|------------|------------|---------|--------------------|
|               | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例（%） | 计提理由               |
| 桂林市金水网络科技有限公司 | 95,000.00  | 95,000.00  | 100.00  | 已提起诉讼，未来回收存在重大不确定性 |
| 广西居巢氏投资有限公司   | 480,000.00 | 480,000.00 | 100.00  | 已提起诉讼，未来回收存在重大不确定性 |
| 合计            | 575,000.00 | 575,000.00 |         |                    |

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

| 名称     | 2020.12.31     |               |         | 2019.12.31     |               |         |
|--------|----------------|---------------|---------|----------------|---------------|---------|
|        | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例（%） | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例（%） |
| 应收客户组合 | 148,948,551.63 | 24,835,900.39 | 16.67   | 109,263,668.48 | 15,838,240.41 | 14.50   |
| 合计     | 148,948,551.63 | 24,835,900.39 |         | 109,263,668.48 | 15,838,240.41 |         |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄      | 2020.12.31     |               |          | 2019.12.31     |               |          |
|---------|----------------|---------------|----------|----------------|---------------|----------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 92,638,119.03  | 4,631,905.95  | 5.00     | 76,476,617.65  | 3,823,830.88  | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 39,195,461.45  | 9,798,865.36  | 25.00    | 21,972,228.55  | 5,493,057.14  | 25.00    |
| 2 至 3 年 | 13,419,684.15  | 6,709,842.08  | 50.00    | 8,586,939.78   | 4,293,469.89  | 50.00    |
| 3 年以上   | 3,695,287.00   | 3,695,287.00  | 100.00   | 2,227,882.50   | 2,227,882.50  | 100.00   |
| 合计      | 148,948,551.63 | 24,835,900.39 |          | 109,263,668.48 | 15,838,240.41 |          |

2018 年 12 月 31 日

| 类别                    | 账面余额          |        | 坏账准备          |          | 账面价值          |
|-----------------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
|                       | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |               |        |               |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 63,700,100.90 | 99.11  | 10,057,785.84 | 15.79    | 53,642,315.06 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 575,000.00    | 0.89   | 575,000.00    | 100.00   |               |
| 合计                    | 64,275,100.90 | 100.00 | 10,632,785.84 |          | 53,642,315.06 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄      | 2018.12.31    |               |          |
|---------|---------------|---------------|----------|
|         | 应收账款          | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 43,971,863.06 | 2,198,593.16  | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 14,625,044.98 | 3,656,261.25  | 25.00    |
| 2 至 3 年 | 1,800,522.86  | 900,261.43    | 50.00    |
| 3 年以上   | 3,302,670.00  | 3,302,670.00  | 100.00   |
| 合计      | 63,700,100.90 | 10,057,785.84 |          |

### 3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别   | 2017.12.31   | 本期变动金额       |       |       | 2018.12.31    |
|------|--------------|--------------|-------|-------|---------------|
|      |              | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 |               |
| 应收账款 | 7,694,707.55 | 2,938,078.29 | -     | -     | 10,632,785.84 |
| 坏账准备 |              |              |       |       |               |
| 合计   | 7,694,707.55 | 2,938,078.29 |       |       | 10,632,785.84 |

| 类别   | 2018.12.31    | 会计政策变更调整 | 2019.1.1      | 本期变动金额       |       |       | 2019.12.31    |
|------|---------------|----------|---------------|--------------|-------|-------|---------------|
|      |               |          |               | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 |               |
| 应收账款 | 10,632,785.84 | -        | 10,632,785.84 | 5,780,454.57 | -     | -     | 16,413,240.41 |
| 坏账准备 |               |          |               |              |       |       |               |
| 合计   | 10,632,785.84 |          | 10,632,785.84 | 5,780,454.57 |       |       | 16,413,240.41 |

| 类别   | 2019.12.31    | 会计政策变更调整 | 2020.1.1      | 本期变动金额        |           |       | 2020.12.31    |
|------|---------------|----------|---------------|---------------|-----------|-------|---------------|
|      |               |          |               | 计提            | 收回或转回     | 转销或核销 |               |
| 应收账款 | 16,413,240.41 |          | 16,413,240.41 | 10,277,659.98 | 95,000.00 |       | 26,595,900.39 |
| 坏账准备 |               |          |               |               |           |       |               |
| 合计   | 16,413,240.41 |          | 16,413,240.41 | 10,277,659.98 | 95,000.00 |       | 26,595,900.39 |

### 4、 本报告期实际核销的应收账款情况

无

### 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称   | 2020.12.31    |                |            |
|--------|---------------|----------------|------------|
|        | 应收账款          | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备       |
| 毕节市公安局 | 15,131,100.00 | 10.04          | 757,555.00 |

| 单位名称           | 2020.12.31    |                |              |
|----------------|---------------|----------------|--------------|
|                | 应收账款          | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备         |
| 石家庄市公安局裕华分局    | 6,553,000.00  | 4.35           | 1,638,250.00 |
| 梧州市公安局         | 6,030,000.00  | 4.00           | 1,507,500.00 |
| 广东中星电子有限公司     | 5,972,000.00  | 3.96           | 298,600.00   |
| 松原征承技术服务推广有限公司 | 5,334,800.00  | 3.54           | 266,740.00   |
| 合计             | 39,020,900.00 | 25.89          | 4,468,645.00 |

| 单位名称           | 2019.12.31    |                |              |
|----------------|---------------|----------------|--------------|
|                | 应收账款          | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备         |
| 梧州市公安局         | 8,828,000.00  | 8.03           | 441,400.00   |
| 石家庄市公安局裕华分局    | 6,553,000.00  | 5.96           | 327,650.00   |
| 上海优景智能科技股份有限公司 | 5,784,800.00  | 5.26           | 289,240.00   |
| 北京卡尔斯通科技有限公司   | 5,405,000.00  | 4.92           | 270,250.00   |
| 中兴仪器（深圳）有限公司   | 4,842,000.00  | 4.41           | 1,192,500.00 |
| 合计             | 31,412,800.00 | 28.58          | 2,521,040.00 |

| 单位名称             | 2018.12.31    |                |              |
|------------------|---------------|----------------|--------------|
|                  | 应收账款          | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备         |
| 中兴仪器（深圳）有限公司     | 4,787,000.00  | 7.45           | 365,550.00   |
| 广西壮族自治区公安厅       | 3,865,000.00  | 6.01           | 193,250.00   |
| 中国电子科技集团公司第十三研究所 | 3,465,000.00  | 5.39           | 803,250.00   |
| 宜丰县公安局           | 3,367,200.00  | 5.24           | 168,360.00   |
| 黔西县公安局           | 3,162,000.00  | 4.92           | 158,100.00   |
| 合计               | 18,646,200.00 | 29.01          | 1,688,510.00 |

## 6、 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

7、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

| 项目   | 2020.12.31 | 2019.12.31   |
|------|------------|--------------|
| 应收票据 | 200,000.00 | 4,461,553.00 |
| 合计   | 200,000.00 | 4,461,553.00 |

## 2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

| 项目     | 2019.1.1 | 本期新增         | 本期终止确认       | 其他变动 | 2019.12.31   | 累计在其他综合收益<br>中确认的损失准备 |
|--------|----------|--------------|--------------|------|--------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | -        | 5,516,553.00 | 1,055,000.00 | -    | 4,461,553.00 | -                     |
| 合计     |          | 5,516,553.00 | 1,055,000.00 |      | 4,461,553.00 |                       |

| 项目     | 2019.12.31   | 本期新增         | 本期终止确认        | 其他变动 | 2020.12.31 | 累计在其他综合收益<br>中确认的损失准备 |
|--------|--------------|--------------|---------------|------|------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 4,461,553.00 | 6,003,101.68 | 10,264,654.68 | -    | 200,000.00 | -                     |
| 合计     | 4,461,553.00 | 6,003,101.68 | 10,264,654.68 |      | 200,000.00 |                       |

### 3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目     | 2020.12.31   |               | 2019.12.31   |               |
|--------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|        | 期末终止<br>确认金额 | 期末未终止<br>确认金额 | 期末终止<br>确认金额 | 期末未终止<br>确认金额 |
| 银行承兑汇票 | 500,000.00   | -             | 105,000.00   | -             |

注：对于承兑银行为信用等级较高的大型国有商业银行和已上市全国性股份制商业银行的银行承兑汇票，本公司认为该类银行承兑汇票背书或贴现后，其相关的主要风险与报酬已转移给了交易对手，应终止确认该类已背书或贴现未到期的银行承兑汇票。对于由其他银行承兑的银行承兑汇票，本公司认为与该类已背书或已贴现未到期的票据所有权相关的主要风险和报酬尚未转移，本公司对于该类票据不予终止确认。

### 4、 应收款项融资减值准备

公司应收款项融资均为信用等级较高的银行承兑汇票，参考历史信用损失经验，同时结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，认为其预期信用损失率为 0%。

## (四) 其他应收款

| 项目     | 2020.12.31   | 2019.12.31   | 2018.12.31   |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 应收利息   | -            | -            | -            |
| 应收股利   | -            | -            | -            |
| 其他应收款项 | 4,698,278.44 | 4,540,836.45 | 8,715,422.86 |
| 合计     | 4,698,278.44 | 4,540,836.45 | 8,715,422.86 |

### 其他应收款项

#### (1) 按账龄披露

| 账龄      | 2020.12.31   | 2019.12.31   | 2018.12.31    |
|---------|--------------|--------------|---------------|
| 1 年以内   | 3,067,527.13 | 3,129,726.10 | 4,735,625.73  |
| 1 至 2 年 | 1,455,650.18 | 1,692,624.94 | 658,462.39    |
| 2 至 3 年 | 1,344,014.54 | 540,712.39   | 7,441,745.00  |
| 3 年以上   | 1,108,987.25 | 2,965,819.00 | 2,853,869.00  |
| 小计      | 6,976,179.10 | 8,328,882.43 | 15,689,702.12 |
| 减：坏账准备  | 2,277,900.66 | 3,788,045.98 | 6,974,279.26  |
| 合计      | 4,698,278.44 | 4,540,836.45 | 8,715,422.86  |

(2) 按坏账计提方法分类披露

2020 年 12 月 31 日

| 类别        | 账面余额         |        | 坏账准备         |          | 账面价值         |
|-----------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|
|           | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |              |
| 按单项计提坏账准备 | -            | -      | -            | -        | -            |
| 按组合计提坏账准备 | 6,976,179.10 | 100.00 | 2,277,900.66 | 32.65    | 4,698,278.44 |
| 其中：备用金    | 133,064.60   | 1.91   | 6,653.23     | 5.00     | 126,411.37   |
| 押金、保证金    | 6,147,965.05 | 88.13  | 2,202,872.68 | 35.83    | 3,945,092.37 |
| 代垫、暂付款    | 287,495.00   | 4.12   | 68,374.75    | 23.78    | 219,120.25   |
| 合并范围内关联方  | 407,654.45   | 5.84   | -            | -        | 407,654.45   |
| 合计        | 6,976,179.10 | 100.00 | 2,277,900.66 | 32.65    | 4,698,278.44 |

2019 年 12 月 31 日

| 类别        | 账面余额         |        | 坏账准备         |          | 账面价值         |
|-----------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|
|           | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |              |
| 按单项计提坏账准备 | 2,000,000.00 | 24.01  | 2,000,000.00 | 100.00   | -            |
| 按组合计提坏账准备 | 6,328,882.43 | 75.99  | 1,788,045.98 | 28.25    | 4,540,836.45 |
| 其中：备用金    | 194,011.00   | 2.33   | 9,700.55     | 5.00     | 184,310.45   |
| 押金、保证金    | 5,400,704.79 | 64.84  | 1,758,195.01 | 32.55    | 3,642,509.78 |
| 代垫、暂付款    | 327,461.14   | 3.93   | 20,150.42    | 6.15     | 307,310.72   |
| 合并范围内关联方  | 406,705.50   | 4.88   | -            | -        | 406,705.50   |
| 合计        | 8,328,882.43 | 100.00 | 3,788,045.98 | 45.48    | 4,540,836.45 |

按单项计提坏账准备:

| 名称           | 2019.12.31   |              |          |                             |
|--------------|--------------|--------------|----------|-----------------------------|
|              | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由                        |
| 广西马山集新实业有限公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 100.00   | 3 年以上, 多次催讨未果, 未来回收存在重大不确定性 |
| 合计           | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |          |                             |

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

| 名称       | 2020.12.31   |              |          | 2019.12.31   |              |          |
|----------|--------------|--------------|----------|--------------|--------------|----------|
|          | 其他应收款项       | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 其他应收款项       | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 备用金      | 133,064.60   | 6,653.23     | 5.00     | 194,011.00   | 9,700.55     | 5.00     |
| 押金、保证金   | 6,147,965.05 | 2,202,872.68 | 35.83    | 5,400,704.79 | 1,758,195.01 | 32.55    |
| 代垫、暂付款   | 287,495.00   | 68,374.75    | 23.78    | 327,461.14   | 20,150.42    | 6.15     |
| 合并范围内关联方 | 407,654.45   | -            | -        | 406,705.50   | -            | -        |
| 合计       | 6,976,179.10 | 2,277,900.66 |          | 6,328,882.43 | 1,788,045.98 |          |

2018 年 12 月 31 日

| 类别                      | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值         |
|-------------------------|---------------|--------|--------------|----------|--------------|
|                         | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项  | 2,000,000.00  | 12.75  | 2,000,000.00 | 100.00   |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项  | 13,689,702.12 | 87.25  | 4,974,279.26 | 36.34    | 8,715,422.86 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项 |               |        |              |          |              |

| 类别 | 账面余额          |           | 坏账准备         |             | 账面价值         |
|----|---------------|-----------|--------------|-------------|--------------|
|    | 金额            | 比例<br>(%) | 金额           | 计提比例<br>(%) |              |
| 合计 | 15,689,702.12 | 100.00    | 6,974,279.26 |             | 8,715,422.86 |

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项:

| 其他应收款项<br>(按单位) | 2018.12.31   |              |          | 计提理由                        |
|-----------------|--------------|--------------|----------|-----------------------------|
|                 | 其他应收款项       | 坏账准备         | 计提比例 (%) |                             |
| 广西马山集新实业有限公司    | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 100.00   | 3 年以上, 多次催讨未果, 未来回收存在重大不确定性 |
| 合计              | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |          |                             |

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项:

| 账龄      | 2018.12.31    |              |          |
|---------|---------------|--------------|----------|
|         | 其他应收款项        | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 4,698,443.33  | 234,922.16   | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 658,462.39    | 164,615.60   | 25.00    |
| 2 至 3 年 | 7,441,745.00  | 3,720,872.50 | 50.00    |
| 3 年以上   | 853,869.00    | 853,869.00   | 100.00   |
| 合计      | 13,652,519.72 | 4,974,279.26 |          |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备           | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|----------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2019.1.1 余额    | 4,974,279.26   |                      | 2,000,000.00         | 6,974,279.26 |
| 2019.1.1 余额在本期 |                |                      |                      |              |
| --转入第二阶段       |                |                      |                      |              |
| --转入第三阶段       |                |                      |                      |              |
| --转回第二阶段       |                |                      |                      |              |
| --转回第一阶段       |                |                      |                      |              |

| 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) |               |
| 本期计提          | -3,186,233.28  |                      |                      | -3,186,233.28 |
| 本期转回          |                |                      |                      |               |
| 本期转销          |                |                      |                      |               |
| 本期核销          |                |                      |                      |               |
| 其他变动          |                |                      |                      |               |
| 2019.12.31 余额 | 1,788,045.98   |                      | 2,000,000.00         | 3,788,045.98  |

| 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) |              |
| 2019.12.31 余额    | 1,788,045.98   |                      | 2,000,000.00         | 3,788,045.98 |
| 2019.12.31 余额在本期 |                |                      |                      |              |
| --转入第二阶段         |                |                      |                      |              |
| --转入第三阶段         |                |                      |                      |              |
| --转回第二阶段         |                |                      |                      |              |
| --转回第一阶段         |                |                      |                      |              |
| 本期计提             | 489,854.68     |                      |                      | 489,854.68   |
| 本期转回             |                |                      | 2,000,000.00         | 2,000,000.00 |
| 本期转销             |                |                      |                      |              |
| 本期核销             |                |                      |                      |              |
| 其他变动             |                |                      |                      |              |
| 2020.12.31 余额    | 2,277,900.66   |                      |                      | 2,277,900.66 |

其他应收款项账面余额变动如下：

| 账面余额           | 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) |               |
| 2019.1.1 余额    | 13,689,702.12  |                      | 2,000,000.00         | 15,689,702.12 |
| 2019.1.1 余额在本期 |                |                      |                      |               |
| --转入第二阶段       |                |                      |                      |               |
| --转入第三阶段       |                |                      |                      |               |
| --转回第二阶段       |                |                      |                      |               |
| --转回第一阶段       |                |                      |                      |               |
| 本期新增           | 4,585,707.10   |                      |                      | 4,585,707.10  |
| 本期终止确认         | 11,946,526.79  |                      |                      | 11,946,526.79 |
| 其他变动           |                |                      |                      |               |
| 2019.12.31 余额  | 6,328,882.43   |                      | 2,000,000.00         | 8,328,882.43  |

| 账面余额             | 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) |               |
| 2019.12.31 余额    | 6,328,882.43   |                      | 2,000,000.00         | 8,328,882.43  |
| 2019.12.31 余额在本期 |                |                      |                      |               |
| --转入第二阶段         |                |                      |                      |               |
| --转入第三阶段         |                |                      |                      |               |
| --转回第二阶段         |                |                      |                      |               |
| --转回第一阶段         |                |                      |                      |               |
| 本期新增             | 8,329,499.41   |                      |                      | 8,329,499.41  |
| 本期终止确认           | 9,682,202.74   |                      | 2,000,000.00         | 11,682,202.74 |
| 其他变动             |                |                      |                      |               |
| 2020.12.31 余额    | 6,976,179.10   |                      |                      | 6,976,179.10  |

(4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别        | 2019.12.31   | 本期变动金额     |              |       | 2020.12.31   |
|-----------|--------------|------------|--------------|-------|--------------|
|           |              | 计提         | 收回或转回        | 转销或核销 |              |
| 其他应收款坏账准备 | 3,788,045.98 | 489,854.68 | 2,000,000.00 |       | 2,277,900.66 |
| 合计        | 3,788,045.98 | 489,854.68 | 2,000,000.00 |       | 2,277,900.66 |

其中坏账准备转回或收回金额重要的：

| 单位名称         | 转回或收回金额      | 确定原坏账准备的依据及其合理性           | 转回或收回原因     | 收回方式 | 转回或收回时间    |
|--------------|--------------|---------------------------|-------------|------|------------|
| 广西马山集新实业有限公司 | 2,000,000.00 | 3 年以上，多次催讨未果，未来回收存在重大不确定性 | 企业转型后经营状况改善 | 银行转账 | 2020/12/28 |

(5) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

无

(6) 按款项性质分类情况

| 款项性质   | 账面余额         |              |               |
|--------|--------------|--------------|---------------|
|        | 2020.12.31   | 2019.12.31   | 2018.12.31    |
| 备用金    | 133,064.60   | 194,011.00   | 79,019.62     |
| 押金、保证金 | 6,147,965.05 | 5,400,704.79 | 13,381,821.43 |
| 代垫、暂付款 | 287,495.00   | 327,461.14   | 43,070.00     |
| 借款及往来款 | -            | 2,000,000.00 | 2,148,608.67  |
| 合并关联方  | 407,654.45   | 406,705.50   | 37,182.40     |
| 合计     | 6,976,179.10 | 8,328,882.43 | 15,689,702.12 |

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称                 | 款项性质 | 2020.12.31   | 账龄    | 占其他应收<br>款项期末余<br>额合计数的<br>比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|----------------------|------|--------------|-------|----------------------------------|--------------|
| 滁州市公共资源交易<br>中心定远分中心 | 质保金  | 643,500.00   | 2-3 年 | 9.22                             | 321,750.00   |
| 山东闻远通信技术有<br>限公司     | 押金   | 460,000.00   | 1-2 年 | 6.59                             | 115,000.00   |
| 重庆市公安局               | 质保金  | 385,296.00   | 1 年以上 | 5.52                             | 240,448.00   |
| 重庆市公安局第八处            | 质保金  | 368,150.00   | 3 年以上 | 5.28                             | 368,150.00   |
| 上海浦东国际机场进<br>出口有限公司  | 保证金  | 348,200.00   | 1 年以内 | 4.99                             | 17,410.00    |
| 合计                   |      | 2,205,146.00 |       | 31.60                            | 1,062,758.00 |

| 单位名称                 | 款项性质              | 2019.12.31   | 账龄    | 占其他应收<br>款项期末余<br>额合计数的<br>比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|----------------------|-------------------|--------------|-------|----------------------------------|--------------|
| 广西马山集新实业有<br>限公司     | 借款                | 2,000,000.00 | 3 年以上 | 24.01                            | 2,000,000.00 |
| 滁州市公共资源交易<br>中心定远分中心 | 质保金               | 643,500.00   | 1-2 年 | 7.73                             | 160,875.00   |
| 山东闻远通信技术有<br>限公司     | 押金                | 460,000.00   | 1 年以内 | 5.52                             | 23,000.00    |
| 上海市公安局港航公<br>安局      | 履约保证<br>金及质保<br>金 | 414,300.00   | 1 年以内 | 4.97                             | 20,715.00    |
| 重庆市公安局第八处            | 质保金               | 368,150.00   | 3 年以上 | 4.42                             | 368,150.00   |
| 合计                   |                   | 3,885,950.00 |       | 46.65                            | 2,572,740.00 |

| 单位名称             | 款项性质      | 2018.12.31    | 账龄    | 占其他应收<br>款项期末余<br>额合计数的<br>比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|------------------|-----------|---------------|-------|----------------------------------|--------------|
| 广西壮族自治区公安厅       | 履约保证<br>金 | 6,954,000.00  | 2-3 年 | 44.32                            | 3,477,000.00 |
| 贵州省公安厅交通管理局      | 质保金       | 2,704,000.00  | 1 年以内 | 17.23                            | 135,200.00   |
| 广西马山集新实业有限公司     | 借款        | 2,000,000.00  | 3 年以上 | 12.75                            | 2,000,000.00 |
| 滁州市公共资源交易中心定远分中心 | 质保金       | 643,500.00    | 1 年以内 | 4.10                             | 32,175.00    |
| 重庆市公安局           | 质保金       | 402,296.00    | 3 年以内 | 2.56                             | 174,239.80   |
| 合计               |           | 12,703,796.00 |       | 80.96                            | 5,818,614.80 |

(8) 涉及政府补助的其他应收款项

无

(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

无

(10) 转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

无

(五) 长期股权投资

| 项目         | 2020.12.31   |      |              | 2019.12.31   |      |              | 2018.12.31   |      |              |
|------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|            | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 对子公司投资     | 6,590,688.31 | -    | 6,590,688.31 | 5,000,000.00 | -    | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | -    | 5,000,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | -            | -    | -            | -            | -    | -            | -            | -    | -            |
| 合计         | 6,590,688.31 |      | 6,590,688.31 | 5,000,000.00 |      | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |      | 5,000,000.00 |

## 1、 对子公司投资

| 被投资单位        | 2017.12.31 | 本期增加         | 本期减少 | 2018.12.31   | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------|------------|--------------|------|--------------|----------|----------|
| 合肥勤德信息科技有限公司 | -          | 5,000,000.00 | -    | 5,000,000.00 | -        | -        |
| 合计           |            | 5,000,000.00 |      | 5,000,000.00 |          |          |

| 被投资单位        | 2018.12.31   | 本期增加 | 本期减少 | 2019.12.31   | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------|--------------|------|------|--------------|----------|----------|
| 合肥勤德信息科技有限公司 | 5,000,000.00 | -    | -    | 5,000,000.00 | -        | -        |
| 合计           | 5,000,000.00 |      |      | 5,000,000.00 |          |          |

| 被投资单位        | 2019.12.31   | 本期增加         | 本期减少 | 2020.12.31   | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------|--------------|--------------|------|--------------|----------|----------|
| 合肥勤德信息科技有限公司 | 5,000,000.00 | 1,590,688.31 |      | 6,590,688.31 |          |          |
| 合计           | 5,000,000.00 | 1,590,688.31 |      | 6,590,688.31 |          |          |

## 2、 对联营、合营企业投资

无

## (六) 营业收入和营业成本

### 1、 营业收入和营业成本情况

| 项目   | 2020 年度        |               | 2019 年度        |               | 2018 年度        |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 216,748,468.00 | 83,579,665.33 | 202,748,684.43 | 83,115,037.57 | 199,846,968.15 | 28,394,765.76 |
| 其他业务 |                |               |                |               |                |               |
| 合计   | 216,748,468.00 | 83,579,665.33 | 202,748,684.43 | 83,115,037.57 | 199,846,968.15 | 28,394,765.76 |

营业收入明细：

| 项目        | 2020 年度        | 2019 年度        | 2018 年度        |
|-----------|----------------|----------------|----------------|
| 固定式数据采集设备 | 183,016,912.60 | 161,887,600.46 | 181,632,109.43 |
| 移动式数据采集设备 | 28,094,298.90  | 33,641,008.76  | 14,011,278.40  |
| 协同指挥系统    | 1,512,389.38   | 3,581,665.24   | 1,585,775.86   |
| 其他        | 4,124,867.13   | 3,583,851.49   | 2,617,804.46   |
| 合计        | 216,748,468.00 | 202,694,125.95 | 199,846,968.15 |

2、 合同产生的收入情况

2020 年度的收入分解信息如下：

|          |                |
|----------|----------------|
| 按经营地区分类： |                |
| 华东区域     | 71,150,197.71  |
| 华南区域     | 45,253,225.81  |
| 西北区域     | 32,855,267.37  |
| 华中区域     | 24,006,491.88  |
| 东北区域     | 22,915,012.53  |
| 华北区域     | 11,004,201.90  |
| 西南区域     | 9,564,070.80   |
| 合计       | 216,748,468.00 |

(七) 投资收益

| 项目             | 2020 年度       | 2019 年度      | 2018 年度      |
|----------------|---------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 80,000,000.00 | -            | -            |
| 理财产品投资收益       | 281,084.27    | 1,380,536.34 | 1,654,023.87 |
| 合计             | 80,281,084.27 | 1,380,536.34 | 1,654,023.87 |

十六、 补充资料

(一) 非经常性损益明细表

| 项目                                            | 2020 年度      | 2019 年度      | 2018 年度      | 说明 |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益                                     | -731.16      | -582.89      | -14,688.23   |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 7,485,921.03 | 2,889,435.50 | 1,685,120.00 |    |

| 项目                                                                                                                | 2020 年度       | 2019 年度        | 2018 年度         | 说明 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|-----------------|----|
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                                             | -             | 183,295.90     | 867,139.73      |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 1,533,995.99  | 1,555,506.21   | 1,654,023.87    |    |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回                                                                                          | 2,095,000.00  |                |                 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                                | -1,580,228.60 | -10,326.49     | -42,031.66      |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                                                 | -             | -23,365,000.00 | -109,760,000.00 |    |
| 小计                                                                                                                | 9,533,957.26  | -18,747,671.77 | -105,610,436.29 |    |
| 所得税影响额                                                                                                            | -1,566,462.44 | -666,233.74    | -622,434.56     |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                                                     | -             | -              | -               |    |
| 合计                                                                                                                | 7,967,494.82  | -19,413,905.51 | -106,232,870.85 |    |

对非经常性损益项目的其他说明：

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目：

| 项目      | 涉及金额          |               |               | 原因                               |
|---------|---------------|---------------|---------------|----------------------------------|
|         | 2020 年度       | 2019 年度       | 2018 年度       |                                  |
| 软件增值税退税 | 10,995,860.41 | 21,566,615.24 | 14,442,868.46 | 《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号-非经常性损益》 |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 2020 年度                 | 加权平均净资产<br>收益率 (%) | 每股收益 (元) |        |
|-------------------------|--------------------|----------|--------|
|                         |                    | 基本每股收益   | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 22.87              | 1.47     | 1.47   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 20.12              | 1.29     | 1.29   |

| 2019 年度                 | 加权平均净资产<br>收益率 (%) | 每股收益 (元) |        |
|-------------------------|--------------------|----------|--------|
|                         |                    | 基本每股收益   | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 29.20              | 1.50     | 1.50   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 37.58              | 1.94     | 1.94   |

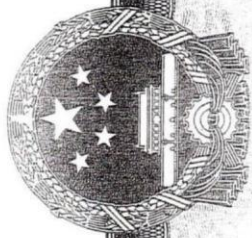
  

| 2018 年度                 | 加权平均净资产<br>收益率 (%) | 每股收益 (元) |        |
|-------------------------|--------------------|----------|--------|
|                         |                    | 基本每股收益   | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -15.71             | 不适用      | 不适用    |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 75.46              | 不适用      | 不适用    |

上海载德信息科技股份有限公司

(加盖公章)

二〇二〇年三月十一日



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 010000002021021900010

扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解、查询、信  
息、许可、管  
理信息。



名称 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜, 代理记帐, 会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他业务。  
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关



2021 年 02 月 19 日

仅供出报告使用, 其他无效

证书序号: 0001247

## 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》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

## 会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼



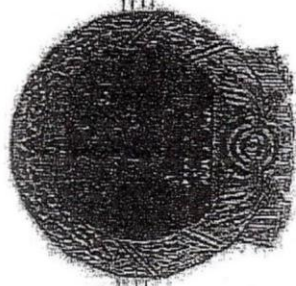
组织形式: 特殊普通合伙企业

执业证书编号: 310000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会〔2010〕82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

仅供出报告使用 其他无效



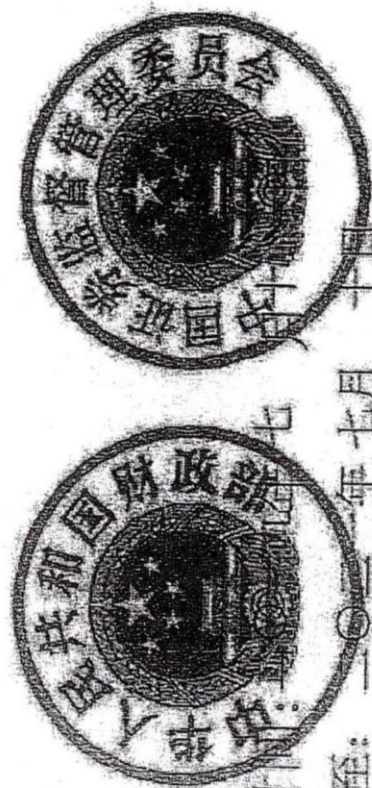
证书序号: 000396

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人 朱建弟



证书号: 34

发证时间: 二〇一二年七月

证书有效期至:

二〇一三年七月

仅供出报告使用 其他无效



姓名: 姚辉  
性别: 男  
出生日期: 1973年12月31日  
工作单位: 立信会计师事务所  
身份证号码: 310000197312311213  
Identity card No.



年度检验登  
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



姚辉(310000060240)  
您已通过2020年年检  
上海市注册会计师协会  
2020年08月31日

年 月 日  
/y /m /d

证书编号: 310000060240  
No. of Certificate  
批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 1997年12月31日  
Date of Issuance /y /m /d

仅供出报告使用, 其他无效



Full name  
 Sex  
 Date of birth  
 Working unit  
 Identity card No.



年度检验  
 Annual Renewal

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



许丽蓉(310000080364)  
 您已通过2020年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2020年08月31日

年 月 日  
 年 月 日

证书编号: 310000080364  
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1995 年 12 月 19日  
 Date of issuance 年 月 日

