

苏州纽克斯电源技术股份有限公司

审计报告及财务报表

2018 年 1 月 1 日 至 2020 年 12 月 31 日止

# 苏州纽克斯电源技术股份有限公司

## 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                   | 1-4   |
| 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                 | 1-170 |

## 审计报告

信会师报字[2021]第 ZA10356 号

苏州纽克斯电源技术股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了苏州纽克斯电源技术股份有限公司（以下简称纽克斯）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，公允反映了纽克斯 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，我们独立于纽克斯，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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

| 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>2018 年度、2019 年度、2020 年度，公司合并口径营业收入分别为 157,935,839.65 元、307,239,440.04 元、598,869,879.86 元，是公司关键业绩指标，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险。因此，我们将收入的确认作为关键审计事项。</p> <p>关于收入确认的会计政策详见附注三、(二十五)；关于营业收入的披露详见附注五、(三十六)。</p>                                           | <p>1、了解、测试公司销售与收款相关内部控制的设计和运行有效性；2、检查主要客户合同相关条款，并评价公司收入确认是否符合会计准则的要求；3、执行细节测试，抽样检查存货收发记录、客户签收单、报关单、提单等外部证据，检查收款记录；4、对期末应收账款及大额销售收入进行函证；5、对营业收入执行截止测试，确认收入确认是否记录在正确的会计期间；6、根据新收入准则“五步法”模型的原则对 2020 年度的收入进行识别。</p> |
| <b>(二) 应收账款及其坏账准备</b>                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                  |
| <p>2018 年末、2019 年末、2020 年末，公司应收账款余额分别为 66,095,769.28 元、54,481,190.76 元、151,157,699.88 元，坏账准备余额分别为 3,318,999.97 元、4,048,793.47 元、8,865,716.25 元，由于应收账款余额重大且坏账准备的评估涉及管理层的重大判断，因此我们将应收账款减值作为关键审计事项。</p> <p>关于应收款项坏账准备会计政策详见附注三、(十)；关于应收账款及坏账准备披露详见附注五、(五)。</p> | <p>1、复核管理层有关应收账款坏账准备计提会计政策的合理性及一致性；2、获取坏账准备计提表，分析检查应收账款账龄划分及坏账计提的合理性和准确性；3、选取样本对金额重大的应收账款余额实施了函证程序，并将函证结果与公司账面记录的金额进行核对。4、针对期末应收账款余额实施期后回款检查。</p>                                                                |

#### 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

纽克斯管理层（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，管理层负责评估纽克斯的持续经营能力，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。

治理层负责监督纽克斯的财务报告过程。

#### 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,就可能导致对纽克斯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纽克斯不能持续经营。

(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) 就纽克斯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:

金琦



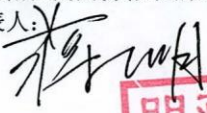
中国·上海

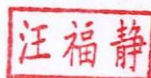
二〇二一年四月十日

苏州纽克斯电源技术股份有限公司  
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                     | 附注五  | 2020.12.31     | 2019.12.31     | 2018.12.31     |
|------------------------|------|----------------|----------------|----------------|
| 流动资产:                  |      |                |                |                |
| 货币资金                   | (一)  | 95,880,725.82  | 25,029,410.10  | 41,100,490.23  |
| 结算备付金                  |      |                |                |                |
| 拆出资金                   |      |                |                |                |
| 交易性金融资产                | (三)  | 40,067,876.71  | 31,090,249.62  |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | (三)  |                |                | 3,889.39       |
| 衍生金融资产                 |      |                |                |                |
| 应收票据                   | (四)  |                | 560,500.00     | 956,046.00     |
| 应收账款                   | (五)  | 142,291,983.63 | 50,432,397.29  | 62,776,769.31  |
| 应收款项融资                 | (六)  | 2,180,797.30   | 2,600,976.15   |                |
| 预付款项                   | (七)  | 5,134,340.93   | 2,363,819.80   | 3,140,324.51   |
| 应收保费                   |      |                |                |                |
| 应收分保账款                 |      |                |                |                |
| 应收分保合同准备金              |      |                |                |                |
| 其他应收款                  | (八)  | 433,415.18     | 292,516.94     | 985,515.63     |
| 买入返售金融资产               |      |                |                |                |
| 存货                     | (九)  | 87,796,967.53  | 52,532,440.35  | 38,029,337.21  |
| 合同资产                   |      |                |                |                |
| 持有待售资产                 |      |                |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                |                |                |
| 其他流动资产                 | (十)  | 4,359,439.17   | 48,956,784.85  | 63,658,350.27  |
| 流动资产合计                 |      | 378,145,546.27 | 213,859,095.10 | 210,650,722.55 |
| 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                  |      |                |                |                |
| 长期股权投资                 | (十一) |                | 1,788,390.07   | 1,913,668.88   |
| 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                   | (十二) | 45,480,361.96  | 48,160,849.77  | 52,139,192.96  |
| 在建工程                   | (十三) | 41,709,873.91  | 25,604,668.40  | 2,336,489.39   |
| 生产性生物资产                |      |                |                |                |
| 油气资产                   |      |                |                |                |
| 无形资产                   | (十四) | 21,508,165.07  | 22,031,365.45  | 23,723,350.41  |
| 开发支出                   |      |                |                |                |
| 商誉                     |      |                |                |                |
| 长期待摊费用                 | (十五) | 246,232.35     | 491,844.13     | 449,993.56     |
| 递延所得税资产                | (十六) | 5,223,790.58   | 1,833,608.24   | 2,882,436.78   |
| 其他非流动资产                | (十七) | 4,440,361.03   | 49,314.00      | 1,066,142.44   |
| 非流动资产合计                |      | 118,608,784.90 | 99,960,040.06  | 84,511,274.42  |
| 资产总计                   |      | 496,754,331.17 | 313,819,135.16 | 295,161,996.97 |

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: 汪福静 会计机构负责人: 汪福静



苏州纽克斯电源技术股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

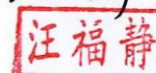
| 负债和所有者权益               | 附注    | 2020.12.31     | 2019.12.31     | 2018.12.31     |
|------------------------|-------|----------------|----------------|----------------|
| 流动负债：                  |       |                |                |                |
| 短期借款                   | (十八)  | 18,021,604.18  | 13,015,859.38  | 10,009,236.11  |
| 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                   | (十九)  | 22,095,458.87  | 9,787,116.00   | 3,950,000.00   |
| 应付账款                   | (二十)  | 136,766,065.80 | 68,366,956.18  | 46,292,083.22  |
| 预收款项                   | (二十一) |                | 9,963,847.60   | 4,420,790.60   |
| 合同负债                   | (二十二) | 5,587,605.83   |                |                |
| 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                 | (二十四) | 12,697,870.00  | 5,912,271.21   | 5,710,450.74   |
| 应交税费                   | (二十五) | 5,584,115.96   | 961,259.10     | 507,269.46     |
| 其他应付款                  | (二十六) | 1,732,289.73   | 1,134,961.36   | 3,817,287.91   |
| 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            | (二十八) | 18,020,000.00  |                |                |
| 其他流动负债                 | (二十九) | 992,105.04     | 3,090,976.15   | 956,046.00     |
| 流动负债合计                 |       | 221,497,115.41 | 112,233,246.98 | 75,663,164.04  |
| 非流动负债：                 |       |                |                |                |
| 保险合同准备金                |       |                |                |                |
| 长期借款                   | (三十)  |                |                |                |
| 应付债券                   |       |                |                |                |
| 其中：优先股                 |       |                |                |                |
| 永续债                    |       |                |                |                |
| 长期应付款                  | (三十一) |                | 11,580,000.00  | 82,530,038.11  |
| 长期应付职工薪酬               |       |                |                |                |
| 预计负债                   | (二十七) | 14,777,683.07  | 4,974,647.81   | 2,494,623.89   |
| 递延收益                   | (二十三) | 12,324,995.10  | 3,534,957.02   | 2,852,482.58   |
| 递延所得税负债                | (十六)  | 10,181.51      | 6,232.62       |                |
| 其他非流动负债                |       |                |                |                |
| 非流动负债合计                |       | 27,112,859.68  | 20,095,837.45  | 87,877,144.58  |
| 负债合计                   |       | 248,609,975.09 | 132,329,084.43 | 163,540,308.62 |
| 所有者权益：                 |       |                |                |                |
| 股本                     | (三十二) | 46,670,000.00  | 46,670,000.00  | 50,000,000.00  |
| 其他权益工具                 |       |                |                |                |
| 其中：优先股                 |       |                |                |                |
| 永续债                    |       |                |                |                |
| 资本公积                   | (三十三) | 94,022,134.87  | 77,006,831.26  | 63,412,734.97  |
| 减：库存股                  |       |                |                |                |
| 其他综合收益                 |       |                |                |                |
| 专项储备                   |       |                |                |                |
| 盈余公积                   | (三十四) | 21,121,941.67  | 9,073,089.61   | 6,284,012.35   |
| 一般风险准备                 |       |                |                |                |
| 未分配利润                  | (三十五) | 86,491,211.48  | 48,690,431.34  | 10,741,998.61  |
| 归属于母公司所有者权益合计          |       | 248,305,288.02 | 181,440,352.21 | 130,438,745.93 |
| 少数股东权益                 |       | -160,931.94    | 49,698.52      | 1,182,942.42   |
| 所有者权益合计                |       | 248,144,356.08 | 181,490,050.73 | 131,621,688.35 |
| 负债和所有者权益总计             |       | 496,754,331.17 | 313,819,135.16 | 295,161,996.97 |

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：



苏州纽克斯电源技术股份有限公司  
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                     | 附注十五 | 2020.12.31     | 2019.12.31     | 2018.12.31     |
|------------------------|------|----------------|----------------|----------------|
| 流动资产:                  |      |                |                |                |
| 货币资金                   |      | 89,358,209.09  | 13,300,281.76  | 29,815,568.81  |
| 交易性金融资产                |      | 40,067,876.71  | 31,041,550.78  |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                |                |                |
| 衍生金融资产                 |      |                |                |                |
| 应收票据                   | (一)  |                | 560,500.00     | 956,046.00     |
| 应收账款                   | (二)  | 138,407,048.18 | 46,770,653.45  | 60,340,202.59  |
| 应收款项融资                 | (三)  | 2,180,797.30   | 2,600,976.15   |                |
| 预付款项                   |      | 4,902,557.25   | 2,227,387.98   | 2,642,602.81   |
| 其他应收款                  | (四)  | 3,668,704.96   | 7,920,907.52   | 9,483,821.21   |
| 存货                     |      | 85,394,884.08  | 50,049,497.44  | 36,837,180.73  |
| 合同资产                   |      |                |                |                |
| 持有待售资产                 |      |                |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                |                |                |
| 其他流动资产                 |      | 4,329,037.38   | 48,932,896.87  | 63,531,091.47  |
| 流动资产合计                 |      | 368,309,114.95 | 203,404,651.95 | 203,606,513.62 |
| 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                  |      |                |                |                |
| 长期股权投资                 | (五)  | 8,875,000.00   | 10,813,390.07  | 10,938,668.88  |
| 其他权益工具投资               |      |                |                |                |
| 其他非流动金融资产              |      |                |                |                |
| 投资性房地产                 |      | 2,557,635.81   | 2,701,977.64   | 2,846,319.47   |
| 固定资产                   |      | 42,597,512.84  | 45,230,707.77  | 49,039,699.94  |
| 在建工程                   |      | 40,635,842.08  | 25,604,668.40  | 2,336,489.39   |
| 生产性生物资产                |      |                |                |                |
| 油气资产                   |      |                |                |                |
| 无形资产                   |      | 21,095,831.80  | 21,435,772.93  | 22,938,989.41  |
| 开发支出                   |      |                |                |                |
| 商誉                     |      |                |                |                |
| 长期待摊费用                 |      | 236,856.24     | 449,247.06     | 260,673.18     |
| 递延所得税资产                |      | 5,226,118.19   | 1,833,608.24   | 2,882,436.78   |
| 其他非流动资产                |      | 4,202,867.64   |                | 1,064,056.23   |
| 非流动资产合计                |      | 125,427,664.60 | 108,069,372.11 | 92,307,333.28  |
| 资产总计                   |      | 493,736,779.55 | 311,474,024.06 | 295,913,846.90 |

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: 蒋明 主管会计工作负责人: 汪福静 会计机构负责人: 汪福静



报表 第3页  
3-2-139

汪福静

汪福静

苏州纽克斯电源技术股份有限公司  
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                   |    | 15,018,562.50  | 10,013,956.25  | 10,009,236.11  |
| 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                   |    | 20,368,977.24  | 7,770,000.00   | 3,950,000.00   |
| 应付账款                   |    | 134,339,046.30 | 67,197,456.72  | 46,664,070.43  |
| 预收款项                   |    |                | 9,882,778.72   | 4,186,361.16   |
| 合同负债                   |    | 5,181,897.75   |                |                |
| 应付职工薪酬                 |    | 12,020,488.97  | 5,328,064.90   | 5,050,865.90   |
| 应交税费                   |    | 5,571,608.54   | 945,999.16     | 403,232.39     |
| 其他应付款                  |    | 1,636,676.50   | 878,473.84     | 3,809,542.11   |
| 持有待售负债                 |    |                |                |                |
| 一年内到期的非流动负债            |    | 18,020,000.00  |                |                |
| 其他流动负债                 |    | 992,011.16     | 3,090,976.15   | 956,046.00     |
| 流动负债合计                 |    | 213,149,268.96 | 105,107,705.74 | 75,029,354.10  |
| 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                  |    |                | 11,580,000.00  | 82,530,038.11  |
| 长期应付职工薪酬               |    |                |                |                |
| 预计负债                   |    | 13,873,385.39  | 4,370,004.28   | 2,378,589.97   |
| 递延收益                   |    | 12,324,995.10  | 3,534,957.02   | 2,852,482.58   |
| 递延所得税负债                |    | 10,181.51      | 6,232.62       |                |
| 其他非流动负债                |    |                |                |                |
| 非流动负债合计                |    | 26,208,562.00  | 19,491,193.92  | 87,761,110.66  |
| 负债合计                   |    | 239,357,830.96 | 124,598,899.66 | 162,790,464.76 |
| 所有者权益：                 |    |                |                |                |
| 股本                     |    | 46,670,000.00  | 46,670,000.00  | 50,000,000.00  |
| 其他权益工具                 |    |                |                |                |
| 其中：优先股                 |    |                |                |                |
| 永续债                    |    |                |                |                |
| 资本公积                   |    | 94,022,138.75  | 77,006,835.14  | 63,412,738.85  |
| 减：库存股                  |    |                |                |                |
| 其他综合收益                 |    |                |                |                |
| 专项储备                   |    |                |                |                |
| 盈余公积                   |    | 21,121,941.67  | 9,073,089.61   | 6,284,012.35   |
| 未分配利润                  |    | 92,564,868.17  | 54,125,199.65  | 13,426,630.94  |
| 所有者权益合计                |    | 254,378,948.59 | 186,875,124.40 | 133,123,382.14 |
| 负债和所有者权益总计             |    | 493,736,779.55 | 311,474,024.06 | 295,913,846.90 |

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：汪福静

会计机构负责人：汪福静

蒋明印  
3205070911885

汪福静

汪福静

苏州纽克斯电源技术股份有限公司  
合并利润表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                           | 附注五   | 2020 年度        | 2019 年度        | 2018 年度        |
|------------------------------|-------|----------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入                      |       | 598,869,879.86 | 307,239,440.04 | 157,935,839.65 |
| 其中: 营业收入                     | (三十六) | 598,869,879.86 | 307,239,440.04 | 157,935,839.65 |
| 利息收入                         |       |                |                |                |
| 已赚保费                         |       |                |                |                |
| 手续费及佣金收入                     |       |                |                |                |
| 二、营业总成本                      |       | 458,550,579.03 | 264,111,427.17 | 175,181,980.26 |
| 其中: 营业成本                     | (三十六) | 389,664,310.60 | 203,724,853.70 | 118,152,307.45 |
| 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                        | (三十七) | 2,361,469.43   | 1,659,701.85   | 1,995,229.97   |
| 销售费用                         | (三十八) | 14,463,466.70  | 15,047,047.51  | 10,801,734.83  |
| 管理费用                         | (三十九) | 19,310,799.04  | 23,030,168.02  | 21,380,867.41  |
| 研发费用                         | (四十)  | 21,468,695.39  | 17,683,920.76  | 21,183,790.89  |
| 财务费用                         | (四十一) | 11,281,837.87  | 2,965,735.33   | 1,668,049.71   |
| 其中: 利息费用                     |       | 1,086,712.63   | 5,808,530.95   | 4,211,485.57   |
| 利息收入                         |       | 491,071.29     | 305,918.18     | 862,689.90     |
| 加: 其他收益                      | (四十二) | 3,171,910.70   | 4,616,805.65   | 1,614,191.30   |
| 投资收益 (损失以“-”号填列)             | (四十三) | 2,169,994.22   | 2,716,764.83   | -2,635,547.98  |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益          |       | -176,490.07    | -125,278.81    | -537,121.49    |
| 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)         | (四十四) | 67,876.71      | 90,249.62      | 3,889.39       |
| 信用减值损失 (损失以“-”号填列)           | (四十五) | -4,822,479.02  | -900,218.67    |                |
| 资产减值损失 (损失以“-”号填列)           | (四十六) | -981,843.38    | -1,364,707.68  | -3,399,025.47  |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列)           | (四十七) | 161,942.52     | 27,171.58      |                |
| 三、营业利润 (亏损以“-”号填列)           |       | 140,086,702.58 | 48,314,078.20  | -21,662,633.37 |
| 加: 营业外收入                     | (四十八) | 207,248.58     | 4,632.95       | 161,681.91     |
| 减: 营业外支出                     | (四十九) | 522,907.01     | 112,639.41     | 400,111.49     |
| 四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)         |       | 139,771,044.15 | 48,206,071.74  | -21,901,062.95 |
| 减: 所得税费用                     | (五十)  | 20,132,042.41  | 8,557,368.07   | -2,186,992.15  |
| 五、净利润 (净亏损以“-”号填列)           |       | 119,639,001.74 | 39,648,703.67  | -19,714,070.80 |
| (一) 按经营持续性分类                 |       |                |                |                |
| 1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)      |       | 119,639,001.74 | 39,648,703.67  | -19,714,070.80 |
| 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) |       | 119,849,632.20 | 40,781,947.57  | -18,272,013.22 |
| 2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)       |       | -210,630.46    | -1,133,243.90  | -1,442,057.58  |
| 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                     |       | 119,639,001.74 | 39,648,703.67  | -19,714,070.80 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额             |       | 119,849,632.20 | 40,781,947.57  | -18,272,013.22 |
| 归属于少数股东的综合收益总额               |       | -210,630.46    | -1,133,243.90  | -1,442,057.58  |
| 八、每股收益:                      |       |                |                |                |
| (一) 基本每股收益 (元/股)             | (五十一) | 2.57           | 0.83           | -0.37          |
| (二) 稀释每股收益 (元/股)             | (五十一) | 2.57           | 0.83           | -0.37          |

本期发生同一控制下企业合并的, 被合并方在合并前实现的净利润为 2020 年度: \_\_\_\_\_ 元, 2019 年度: \_\_\_\_\_ 元, 2018 年度: \_\_\_\_\_ 元。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: \_\_\_\_\_

蒋明  
明蒋印乙  
3205070911885

汪福静  
3205070911885

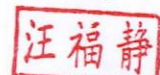
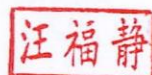
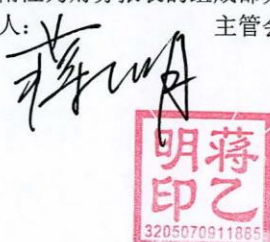
汪福静

苏州纽克斯电源技术股份有限公司  
母公司利润表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                          | 附注十五 | 2020 年度        | 2019 年度        | 2018 年度        |
|-----------------------------|------|----------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                      | (六)  | 581,205,552.04 | 285,214,082.42 | 152,847,347.42 |
| 减: 营业成本                     | (六)  | 375,183,220.22 | 184,765,278.82 | 112,589,658.53 |
| 税金及附加                       |      | 2,355,178.20   | 1,651,979.05   | 1,978,998.35   |
| 销售费用                        |      | 13,668,710.01  | 13,194,947.50  | 9,604,728.24   |
| 管理费用                        |      | 17,753,702.08  | 21,249,669.60  | 19,961,661.60  |
| 研发费用                        |      | 19,765,256.76  | 15,539,280.39  | 20,325,574.01  |
| 财务费用                        |      | 10,830,635.03  | 3,084,937.55   | 1,645,964.96   |
| 其中: 利息费用                    |      | 965,525.64     | 5,693,364.69   | 4,211,485.57   |
| 利息收入                        |      | 453,989.11     | 295,327.76     | 851,511.73     |
| 加: 其他收益                     |      | 2,876,587.21   | 4,391,080.89   | 1,614,191.30   |
| 投资收益 (损失以“-”号填列)            | (七)  | 2,028,591.34   | 2,845,401.96   | -2,650,737.02  |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益         |      | -176,490.07    | -125,278.81    | -537,121.49    |
| 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)        |      | 67,876.71      | 41,550.78      |                |
| 信用减值损失 (损失以“-”号填列)          |      | -4,868,041.56  | 356,169.82     |                |
| 资产减值损失 (损失以“-”号填列)          |      | -792,671.82    | -1,191,255.20  | -3,249,219.99  |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列)          |      | 161,942.52     | 27,171.58      |                |
| 二、营业利润 (亏损以“-”号填列)          |      | 141,123,134.14 | 52,198,109.34  | -17,545,003.98 |
| 加: 营业外收入                    |      | 13,345.58      | 3,981.69       | 161,249.90     |
| 减: 营业外支出                    |      | 520,049.92     | 112,639.41     | 400,111.49     |
| 三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)        |      | 140,616,429.80 | 52,089,451.62  | -17,783,865.57 |
| 减: 所得税费用                    |      | 20,127,909.22  | 8,557,368.07   | -2,186,992.15  |
| 四、净利润 (净亏损以“-”号填列)          |      | 120,488,520.58 | 43,532,083.55  | -15,596,873.42 |
| (一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)    |      | 120,488,520.58 | 43,532,083.55  | -15,596,873.42 |
| (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                    |      | 120,488,520.58 | 43,532,083.55  | -15,596,873.42 |

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: 蒋明 主管会计工作负责人: 汪福静 会计机构负责人: 汪福静



苏州纽克斯电源技术股份有限公司  
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                        | 附注五   | 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            |       | 501,108,470.49 | 329,583,637.36   | 115,582,284.96 |
| 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                   |       | 43,853,576.44  | 21,347,614.56    | 15,577,444.92  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | (五十三) | 16,526,192.32  | 5,943,284.37     | 5,073,262.51   |
| 经营活动现金流入小计                |       | 561,488,239.25 | 356,874,536.29   | 136,232,992.39 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |       | 363,923,347.37 | 189,654,669.97   | 109,409,542.02 |
| 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           |       | 53,633,418.41  | 45,504,709.33    | 38,281,362.07  |
| 支付的各项税费                   |       | 21,140,081.31  | 8,176,351.94     | 4,186,628.10   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | (五十三) | 22,692,685.51  | 22,646,556.50    | 18,520,484.39  |
| 经营活动现金流出小计                |       | 461,389,532.60 | 265,982,287.74   | 170,398,016.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |       | 100,098,706.65 | 90,892,248.55    | -34,165,024.19 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |       |                |                  |                |
| 收回投资收到的现金                 |       | 671,502,315.80 | 1,024,875,252.26 | 262,369,489.04 |
| 取得投资收益收到的现金               |       | 2,570,188.40   | 3,187,100.44     | 2,731,945.20   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |       | 205,000.00     | 152,204.04       | 117,948.70     |
| 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            | (五十三) | 509,042.51     | 16,867.56        | 931,123.50     |
| 投资活动现金流入小计                |       | 674,786,546.71 | 1,028,231,424.30 | 266,150,506.44 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |       | 20,950,966.89  | 25,349,501.84    | 24,502,666.28  |
| 投资支付的现金                   |       | 634,000,000.00 | 1,041,000,000.00 | 267,000,000.00 |
| 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            | (五十三) | 366,000.99     | 143,041.52       | 16,867.56      |
| 投资活动现金流出小计                |       | 655,316,967.88 | 1,066,492,543.36 | 291,519,533.84 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |       | 19,469,578.83  | -38,261,119.06   | -25,369,027.40 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |       |                |                  |                |
| 吸收投资收到的现金                 |       |                |                  | 2,625,000.00   |
| 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                 |       | 38,000,000.00  | 26,000,000.00    | 10,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | (五十三) |                |                  |                |
| 筹资活动现金流入小计                |       | 38,000,000.00  | 26,000,000.00    | 12,625,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |       | 15,000,000.00  | 23,000,000.00    |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |       | 71,002,373.44  | 985,212.43       | 20,000,000.00  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |       |                |                  |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | (五十三) |                | 74,390,671.00    |                |
| 筹资活动现金流出小计                |       | 86,002,373.44  | 98,375,883.43    | 20,000,000.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |       | -48,002,373.44 | -72,375,883.43   | -7,375,000.00  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |       | -3,485,288.18  | 1,535,540.03     | -506,122.69    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |       | 68,080,623.86  | -18,209,213.91   | -67,415,174.28 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |       | 21,689,408.76  | 39,898,622.67    | 107,313,796.95 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |       | 89,770,032.62  | 21,689,408.76    | 39,898,622.67  |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

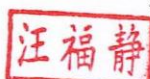
企业法定代表人



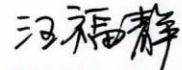


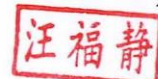
主管会计工作负责人





会计机构负责人





苏州纽克斯电源技术股份有限公司  
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            |    | 482,468,491.32 | 306,612,422.54   | 112,527,184.76 |
| 收到的税费返还                   |    | 42,222,618.18  | 18,068,724.50    | 15,577,444.92  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 16,559,425.95  | 6,966,914.00     | 5,660,722.96   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 541,250,535.45 | 331,648,061.04   | 133,765,352.64 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 320,570,993.49 | 169,740,378.48   | 105,753,185.62 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 48,804,040.91  | 39,245,200.83    | 33,268,985.47  |
| 支付的各项税费                   |    | 21,133,503.22  | 8,074,632.37     | 4,085,527.74   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 17,121,396.79  | 20,939,901.97    | 14,740,635.76  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 437,778,375.41 | 238,000,113.65   | 157,848,334.59 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 103,472,160.04 | 93,647,947.39    | -24,082,981.95 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |    |                |                  |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | 671,470,499.01 | 1,022,000,000.00 | 256,354,300.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 2,561,903.47   | 3,187,100.44     | 2,731,945.20   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 205,000.00     | 152,204.04       | 117,948.70     |
| 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            |    |                |                  | 931,123.50     |
| 投资活动现金流入小计                |    | 674,237,402.48 | 1,025,339,304.48 | 260,135,317.40 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 19,914,057.48  | 25,204,201.72    | 22,873,355.36  |
| 投资支付的现金                   |    | 634,000,000.00 | 1,038,000,000.00 | 268,375,000.00 |
| 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                |    | 653,914,057.48 | 1,063,204,201.72 | 291,248,355.36 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | 20,323,345.00  | -37,864,897.24   | -31,113,037.96 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |    |                |                  |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                |                  |                |
| 取得借款收到的现金                 |    | 35,000,000.00  | 20,000,000.00    | 10,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                |                  |                |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 35,000,000.00  | 20,000,000.00    | 10,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 12,000,000.00  | 20,000,000.00    |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 70,882,325.00  | 871,949.30       | 20,000,000.00  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    |                | 74,390,671.00    |                |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 82,882,325.00  | 95,262,620.30    | 20,000,000.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | -47,882,325.00 | -75,262,620.30   | -10,000,000.00 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    | -3,165,945.91  | 1,349,283.10     | -531,461.76    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | 72,747,234.13  | -18,130,287.05   | -65,727,481.67 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           |    | 10,500,281.76  | 28,630,568.81    | 94,358,050.48  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 83,247,515.89  | 10,500,281.76    | 28,630,568.81  |

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:

明蒋印乙  
3205070911885

汪福静

汪福静

苏州纽克斯电源技术股份有限公司  
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       |        |    |  |               |       |        |      |               |        |                |                |             | 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              | 46,670,000.00 |        |    |  | 77,006,831.26 |       |        |      | 9,073,089.61  |        | 48,690,431.34  | 181,440,352.21 | 49,698.52   | 181,490,050.73 |         |
| 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               | 46,670,000.00 |        |    |  | 77,006,831.26 |       |        |      | 9,073,089.61  |        | 48,690,431.34  | 181,440,352.21 | 49,698.52   | 181,490,050.73 |         |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |    |  | 17,015,303.61 |       |        |      | 12,048,852.06 |        | 37,800,780.14  | 66,864,935.81  | -210,630.46 | 66,654,305.35  |         |
| （一）综合收益总额             |               |        |    |  |               |       |        |      |               |        | 119,849,632.20 | 119,849,632.20 | -210,630.46 | 119,639,001.74 |         |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |    |  | 17,015,303.61 |       |        |      |               |        |                | 17,015,303.61  |             | 17,015,303.61  |         |
| 1. 所有者投入的普通股          |               |        |    |  | 11,638,594.39 |       |        |      |               |        |                | 11,638,594.39  |             | 11,638,594.39  |         |
| 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     |               |        |    |  | 5,376,709.22  |       |        |      |               |        |                | 5,376,709.22   |             | 5,376,709.22   |         |
| 4. 其他                 |               |        |    |  |               |       |        |      |               |        |                |                |             |                |         |
| （三）利润分配               |               |        |    |  |               |       |        |      | 12,048,852.06 |        | -82,048,852.06 | -70,000,000.00 |             | -70,000,000.00 |         |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |    |  |               |       |        |      | 12,048,852.06 |        | -12,048,852.06 |                |             |                |         |
| 2. 提取一般风险准备           |               |        |    |  |               |       |        |      |               |        |                |                |             |                |         |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |               |        |    |  |               |       |        |      |               |        | -70,000,000.00 | -70,000,000.00 |             | -70,000,000.00 |         |
| 4. 其他                 |               |        |    |  |               |       |        |      |               |        |                |                |             |                |         |
| （四）所有者权益内部结转          |               |        |    |  |               |       |        |      |               |        |                |                |             |                |         |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |               |        |    |  |               |       |        |      |               |        |                |                |             |                |         |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |               |        |    |  |               |       |        |      |               |        |                |                |             |                |         |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |        |    |  |               |       |        |      |               |        |                |                |             |                |         |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |               |        |    |  |               |       |        |      |               |        |                |                |             |                |         |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |               |        |    |  |               |       |        |      |               |        |                |                |             |                |         |
| 6. 其他                 |               |        |    |  |               |       |        |      |               |        |                |                |             |                |         |
| （五）专项储备               |               |        |    |  |               |       |        |      |               |        |                |                |             |                |         |
| 1. 本期提取               |               |        |    |  |               |       |        |      |               |        |                |                |             |                |         |
| 2. 本期使用               |               |        |    |  |               |       |        |      |               |        |                |                |             |                |         |
| （六）其他                 |               |        |    |  |               |       |        |      |               |        |                |                |             |                |         |
| 四、本期期末余额              | 46,670,000.00 |        |    |  | 94,022,134.87 |       |        |      | 21,121,941.67 |        | 86,491,211.48  | 248,305,288.02 | -160,931.94 | 248,144,356.08 |         |

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:

蒋明



主管会计工作负责人:

汪福静



会计机构负责人:

汪福静



苏州纽克斯电源技术股份有限公司  
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       |        |    |  |               |       |        |      |              |        |               |                | 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              | 50,000,000.00 |        |    |  | 63,412,734.97 |       |        |      | 6,284,012.35 |        | 10,741,998.61 | 130,438,745.93 | 1,182,942.42  | 131,621,688.35 |
| 加：会计政策变更              |               |        |    |  |               |       |        |      |              |        | -44,437.58    | -44,437.58     |               | -44,437.58     |
| 前期差错更正                |               |        |    |  |               |       |        |      |              |        |               |                |               |                |
| 同一控制下企业合并             |               |        |    |  |               |       |        |      |              |        |               |                |               |                |
| 其他                    |               |        |    |  |               |       |        |      |              |        |               |                |               |                |
| 二、本年初余额               | 50,000,000.00 |        |    |  | 63,412,734.97 |       |        |      | 6,284,012.35 |        | 10,697,561.03 | 130,394,308.35 | 1,182,942.42  | 131,577,250.77 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 3,330,000.00  |        |    |  | 13,594,096.29 |       |        |      | 2,789,077.26 |        | 37,992,870.31 | 51,046,043.86  | -1,133,243.90 | 49,912,799.96  |
| （一）综合收益总额             |               |        |    |  |               |       |        |      |              |        | 40,781,947.57 | 40,781,947.57  | -1,133,243.90 | 39,648,703.67  |
| （二）所有者投入和减少资本         | -3,330,000.00 |        |    |  | 13,594,096.29 |       |        |      |              |        |               | 10,264,096.29  |               | 10,264,096.29  |
| 1. 所有者投入的普通股          | -3,330,000.00 |        |    |  | 4,706,062.36  |       |        |      |              |        |               | 1,376,062.36   |               | 1,376,062.36   |
| 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     |               |        |    |  | 8,888,033.93  |       |        |      |              |        |               | 8,888,033.93   |               | 8,888,033.93   |
| 4. 其他                 |               |        |    |  |               |       |        |      |              |        |               |                |               |                |
| （三）利润分配               |               |        |    |  |               |       |        |      | 2,789,077.26 |        | -2,789,077.26 |                |               |                |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |    |  |               |       |        |      | 2,789,077.26 |        | -2,789,077.26 |                |               |                |
| 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              | 46,670,000.00 |        |    |  | 77,006,831.26 |       |        |      | 9,073,089.61 |        | 48,690,431.34 | 181,440,352.21 | 49,698.52     | 181,490,050.73 |

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：

蒋明  
明印乙  
3205070911885

主管会计工作负责人：

汪福静  
汪福静

会计机构负责人：

汪福静  
汪福静

苏州纽克斯电源技术股份有限公司  
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       |        |     |    |               |           |            |          |              |            |                |                |                |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-----------|------------|----------|--------------|------------|----------------|----------------|----------------|
|                       | 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<br>存股 | 其他综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余公积         | 一般风<br>险准备 | 未分配利润          | 小计             |                |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |           |            |          |              |            |                |                | 所有者权益合计        |
| 一、上年年末余额              | 50,000,000.00 |        |     |    | 56,918,301.33 |           |            |          | 6,284,012.35 |            | 49,014,011.83  | 162,216,325.51 | 162,216,325.51 |
| 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、本年年初余额              | 50,000,000.00 |        |     |    | 56,918,301.33 |           |            |          | 6,284,012.35 |            | 49,014,011.83  | 162,216,325.51 | 162,216,325.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |     |    | 6,494,433.64  |           |            |          |              |            | -38,272,013.22 | -31,777,579.58 | 1,182,942.42   |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |               |           |            |          |              |            | -18,272,013.22 | -18,272,013.22 | -1,442,057.58  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |     |    | 6,494,433.64  |           |            |          |              |            |                | 6,494,433.64   | 2,625,000.00   |
| 1. 所有者投入的普通股          |               |        |     |    |               |           |            |          |              |            |                |                | 2,625,000.00   |
| 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     |               |        |     |    | 6,494,433.64  |           |            |          |              |            |                | 6,494,433.64   | 9,119,433.64   |
| 4. 其他                 |               |        |     |    |               |           |            |          |              |            |                |                |                |
| （三）利润分配               |               |        |     |    |               |           |            |          |              |            | -20,000,000.00 | -20,000,000.00 | -20,000,000.00 |
| 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       |               |        |     |    |               |           |            |          |              |            | -20,000,000.00 | -20,000,000.00 | -20,000,000.00 |
| 4. 其他                 |               |        |     |    |               |           |            |          |              |            |                |                |                |
| （四）所有者权益内部结转          |               |        |     |    |               |           |            |          |              |            |                |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |               |        |     |    |               |           |            |          |              |            |                |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |               |        |     |    |               |           |            |          |              |            |                |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |        |     |    |               |           |            |          |              |            |                |                |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |               |        |     |    |               |           |            |          |              |            |                |                |                |
| 5. 其他                 |               |        |     |    |               |           |            |          |              |            |                |                |                |
| （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              | 50,000,000.00 |        |     |    | 63,412,734.97 |           |            |          | 6,284,012.35 |            | 10,741,998.61  | 130,438,745.93 | 1,182,942.42   |
|                       |               |        |     |    |               |           |            |          |              |            |                |                | 131,621,688.35 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

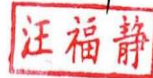
企业法定代表人：

蒋明



主管会计工作负责人：

汪福静



会计机构负责人：

汪福静



苏州纽克斯电源技术股份有限公司  
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                    | 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              | 46,670,000.00 |        |     |    | 77,006,835.14 |       |        |      | 9,073,089.61  | 54,125,199.65  | 186,875,124.40 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 其他                    |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 二、本年初余额               | 46,670,000.00 |        |     |    | 77,006,835.14 |       |        |      | 9,073,089.61  | 54,125,199.65  | 186,875,124.40 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |     |    | 17,015,303.61 |       |        |      | 12,048,852.06 | 38,439,668.52  | 67,503,824.19  |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |               |       |        |      |               | 120,488,520.58 | 120,488,520.58 |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |     |    | 17,015,303.61 |       |        |      |               |                | 17,015,303.61  |
| 1. 所有者投入的普通股          |               |        |     |    | 11,638,594.39 |       |        |      |               |                | 11,638,594.39  |
| 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     |               |        |     |    | 5,376,709.22  |       |        |      |               |                | 5,376,709.22   |
| 4. 其他                 |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| （三）利润分配               |               |        |     |    |               |       |        |      | 12,048,852.06 | -82,048,852.06 | -70,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |     |    |               |       |        |      | 12,048,852.06 | -12,048,852.06 |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 3. 其他                 |               |        |     |    |               |       |        |      |               | -70,000,000.00 | -70,000,000.00 |
| （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              | 46,670,000.00 |        |     |    | 94,022,138.75 |       |        |      | 21,121,941.67 | 92,564,868.17  | 254,378,948.59 |

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:

蒋明  
明蒋印乙  
3205070911885

主管会计工作负责人:

汪福静  
汪福静

会计机构负责人:

汪福静  
汪福静

苏州纽克斯电源技术股份有限公司  
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              | 50,000,000.00 |        |     |    | 63,412,738.85 |       |        |      | 6,284,012.35 | 13,426,630.94 | 133,123,382.14 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |               |       |        |      |              | -44,437.58    | -44,437.58     |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 其他                    |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 二、本年初余额               | 50,000,000.00 |        |     |    | 63,412,738.85 |       |        |      | 6,284,012.35 | 13,382,193.36 | 133,078,944.56 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -3,330,000.00 |        |     |    | 13,594,096.29 |       |        |      | 2,789,077.26 | 40,743,006.29 | 53,796,179.84  |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |               |       |        |      |              | 43,532,083.55 | 43,532,083.55  |
| （二）所有者投入和减少资本         | -3,330,000.00 |        |     |    | 13,594,096.29 |       |        |      |              |               | 10,264,096.29  |
| 1. 所有者投入的普通股          | -3,330,000.00 |        |     |    | 4,706,062.36  |       |        |      |              |               | 1,376,062.36   |
| 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     |               |        |     |    | 8,888,033.93  |       |        |      |              |               | 8,888,033.93   |
| 4. 其他                 |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| （三）利润分配               |               |        |     |    |               |       |        |      | 2,789,077.26 | -2,789,077.26 |                |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |     |    |               |       |        |      | 2,789,077.26 | -2,789,077.26 |                |
| 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              | 46,670,000.00 |        |     |    | 77,006,835.14 |       |        |      | 9,073,089.61 | 54,125,199.65 | 186,875,124.40 |

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：

蒋明



主管会计工作负责人：

汪福静



会计机构负责人：

汪福静



苏州纽克斯电源技术股份有限公司  
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                    | 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              | 50,000,000.00 |        |     |    | 56,918,305.21 |       |        |      | 6,284,012.35 | 49,023,504.36  | 162,225,821.92 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |               |       |        |      |              |                |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |               |       |        |      |              |                |                |
| 其他                    |               |        |     |    |               |       |        |      |              |                |                |
| 二、本年初余额               | 50,000,000.00 |        |     |    | 56,918,305.21 |       |        |      | 6,284,012.35 | 49,023,504.36  | 162,225,821.92 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |     |    | 6,494,433.64  |       |        |      |              | -35,596,873.42 | -29,102,439.78 |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |               |       |        |      |              | -15,596,873.42 | -15,596,873.42 |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |     |    | 6,494,433.64  |       |        |      |              |                | 6,494,433.64   |
| 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      |               |        |     |    | 6,494,433.64  |       |        |      |              |                | 6,494,433.64   |
| 4．其他                  |               |        |     |    |               |       |        |      |              |                |                |
| （三）利润分配               |               |        |     |    |               |       |        |      |              | -20,000,000.00 | -20,000,000.00 |
| 1．提取盈余公积              |               |        |     |    |               |       |        |      |              |                |                |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |               |        |     |    |               |       |        |      |              | -20,000,000.00 | -20,000,000.00 |
| 3．其他                  |               |        |     |    |               |       |        |      |              |                |                |
| （四）所有者权益内部结转          |               |        |     |    |               |       |        |      |              |                |                |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |               |        |     |    |               |       |        |      |              |                |                |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |               |        |     |    |               |       |        |      |              |                |                |
| 3．盈余公积弥补亏损            |               |        |     |    |               |       |        |      |              |                |                |
| 4．设定受益计划变动额结转留存收益     |               |        |     |    |               |       |        |      |              |                |                |
| 5．其他                  |               |        |     |    |               |       |        |      |              |                |                |
| （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              | 50,000,000.00 |        |     |    | 63,412,738.85 |       |        |      | 6,284,012.35 | 13,426,630.94  | 133,123,382.14 |

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：

蒋明  
明蒋印  
3205070911885

主管会计工作负责人：汪福静  
汪福静

会计机构负责人：汪福静  
汪福静

**苏州纽克斯电源技术股份有限公司**  
**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**

苏州纽克斯电源技术股份有限公司(以下简称“本公司或者公司”)成立于 2006 年 2 月 20 日, 在苏州市相城工商行政管理局登记注册, 取得统一社会信用代码为 91320507784978006H 的《营业执照》, 注册资本 4,667.00 万元, 公司法定代表人: 蒋乙明。住所: 苏州市相城区黄埭镇春兰路 81 号。

**(二) 历史沿革**

**1、有限公司成立**

本公司系由邱儒平和李永祥替实际出资人蒋乙明、邱明代为持股设立, 于 2006 年 2 月在苏州市相城工商行政管理局领取了注册号为 3205072106749 的《企业法人营业执照》, 设立时注册资本 100.00 万元, 其中邱儒平出资 51.00 万元, 占注册资本的 51%、李永祥出资 49.00 万元, 占注册资本的 49%。设立验资已经苏州衡平会计师事务所有限公司出具苏衡[2006]B018 号验资报告予以验证。

设立后的出资额及出资比例如下:

| 项目  | 注册资本(万元) | 实收资本(万元) | 出资比例%  | 出资方式 |
|-----|----------|----------|--------|------|
| 邱儒平 | 51.00    | 51.00    | 51.00  | 货币   |
| 李永祥 | 49.00    | 49.00    | 49.00  | 货币   |
| 合计  | 100.00   | 100.00   | 100.00 |      |

**2、历次变更**

**(1) 第一次股权转让解除代持关系及第一次增资**

2010 年 12 月, 根据公司股东会决议、修改后的章程以及邱儒平、李永祥与蒋乙明、邱明签署的《股权转让协议》, 股东邱儒平将其持有公司的 50%股权转让给蒋乙明、将其持有公司的另外 1%股权转让给邱明, 设立时代持关系解除; 李永祥将其持有公司的 49%股权转让给邱明, 设立时代持关系解除, 转让完成后, 蒋乙明、邱明各持有公司 50%股权; 同时, 公司股东会决议增加注册资本 400.00 万元, 新增注册资本由蒋乙明货币出资 200.00 万元, 占注册资本 50%, 邱明货币出资 200.00 万元, 占注册资本 50%。

本次增资已经苏州鑫城会计师事务所有限公司，出具苏鑫城验字[2011]第 002 号验资报告予以验证。

增资后的出资额及出资比例如下：

| 项目  | 注册资本（万元） | 实收资本（万元） | 出资比例%  | 出资方式 |
|-----|----------|----------|--------|------|
| 蒋乙明 | 250.00   | 250.00   | 50.00  | 货币   |
| 邱明  | 250.00   | 250.00   | 50.00  | 货币   |
| 合计  | 500.00   | 500.00   | 100.00 |      |

## (2) 第二次增资

2015 年 10 月，根据公司股东会决议及修改后的章程，公司注册资本由 500.00 万元增加至 520.83 万元，新增注册资本由浦敏以货币增资 9.92 万元、李云飞以货币增资 5.703 万元、张宇阳以货币增资 5.207 万元。资金于 2016 年 7 月底前已全部到位。

增资后的出资额及出资比例如下：

| 项目  | 注册资本（万元） | 实收资本（万元） | 出资比例%  | 出资方式 |
|-----|----------|----------|--------|------|
| 蒋乙明 | 250.00   | 250.00   | 48.00  | 货币   |
| 邱明  | 250.00   | 250.00   | 48.00  | 货币   |
| 浦敏  | 9.920    | 9.920    | 1.905  | 货币   |
| 李云飞 | 5.703    | 5.703    | 1.095  | 货币   |
| 张宇阳 | 5.207    | 5.207    | 1.000  | 货币   |
| 合计  | 520.83   | 520.83   | 100.00 |      |

## (3) 第二次股权转让及第三次增资

2016 年 12 月，公司召开股东会决议，同意蒋乙明将持有公司的 18.00 万元注册资本（约占注册资本的 3.456%）、邱明将持有公司的 18.00 万元注册资本（约占注册资本的 3.456%）转让给上海挚脉企业管理咨询合伙企业（有限合伙）。

2016 年 12 月，公司召开股东会决议，同意浦敏、张宇阳、苏州市相城埭溪创业投资有限责任公司、北京光荣联盟半导体照明产业投资中心（有限合伙）、深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区呈升投资合伙企业(有限合伙)增资，注册资本由 520.83 万元增加到 578.70 万元人民币。

增资后的出资额及出资比例如下：

| 项目 | 注册资本（万元） | 实收资本（万元） | 出资比例% | 出资方式 |
|----|----------|----------|-------|------|
|    |          |          |       |      |

| 项目                      | 注册资本（万元） | 实收资本（万元） | 出资比例%  | 出资方式 |
|-------------------------|----------|----------|--------|------|
| 蒋乙明                     | 232.00   | 232.00   | 40.09  | 货币   |
| 邱明                      | 232.00   | 232.00   | 40.09  | 货币   |
| 浦敏                      | 13.8     | 13.8     | 2.38   | 货币   |
| 李云飞                     | 5.70     | 5.70     | 0.99   | 货币   |
| 张宇阳                     | 9.08     | 9.08     | 1.57   | 货币   |
| 苏州市相城埭溪创业投资有限责任公司       | 5.79     | 5.79     | 1.00   | 货币   |
| 北京光荣联盟半导体照明产业投资中心(有限合伙) | 8.68     | 8.68     | 1.50   | 货币   |
| 深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 18.29    | 18.29    | 3.16   | 货币   |
| 宁波梅山保税港区呈升投资合伙企业(有限合伙)  | 17.36    | 17.36    | 3.00   | 货币   |
| 上海攀脉企业管理咨询合伙企业（有限合伙）    | 36.00    | 36.00    | 6.22   | 货币   |
| 合计                      | 578.70   | 578.70   | 100.00 |      |

#### (4) 净资产折股

2017 年 3 月 28 日，公司召开股东会会议，同意公司整体变更为股份有限公司，公司以截至 2017 年 2 月 28 日经审计的净资产中的 50,000,000.00 元折合为 50,000,000.00 股作为股份公司股本总额，每股面值 1.00 元，其余净资产计入资本公积金。

增资后的出资额及出资比例如下：

| 项目            | 注册资本（万元） | 实收资本（万元） | 出资比例% | 出资方式   |
|---------------|----------|----------|-------|--------|
| 蒋乙明           | 2,004.50 | 2,004.50 | 40.09 | 货币、净资产 |
| 邱明            | 2,004.50 | 2,004.50 | 40.09 | 货币、净资产 |
| 浦敏            | 119.00   | 119.00   | 2.38  | 货币、净资产 |
| 李云飞           | 49.50    | 49.50    | 0.99  | 货币、净资产 |
| 张宇阳           | 78.50    | 78.50    | 1.57  | 货币、净资产 |
| 苏州市相城埭溪创业投资有限 | 50.00    | 50.00    | 1.00  | 货币、净资产 |

| 项目                      | 注册资本（万元） | 实收资本（万元） | 出资比例%  | 出资方式   |
|-------------------------|----------|----------|--------|--------|
| 责任公司                    |          |          |        |        |
| 北京光荣联盟半导体照明产业投资中心(有限合伙) | 75.00    | 75.00    | 1.50   | 货币、净资产 |
| 深圳市达晨创投股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 158.00   | 158.00   | 3.16   | 货币、净资产 |
| 宁波梅山保税港区呈升投资合伙企业(有限合伙)  | 150.00   | 150.00   | 3.00   | 货币、净资产 |
| 上海攀脉企业管理咨询合伙企业（有限合伙）    | 311.00   | 311.00   | 6.22   | 货币、净资产 |
| 合计                      | 5,000.00 | 5,000.00 | 100.00 |        |

#### (5) 股东退出及减资

2019 年 6 月，公司召开股东大会，同意部分股东退出及减资的议案，其中深圳市达晨创投股权投资基金合伙企业（有限合伙）退出全部 3.16%股份，宁波梅山保税港区呈升投资合伙企业(有限合伙)退出 2%股份，北京光荣联盟半导体照明产业投资中心(有限合伙)退出全部 1.5%股份。

减资后的出资额及出资比例如下：

| 项目                     | 注册资本（万元） | 实收资本（万元） | 出资比例%  | 出资方式   |
|------------------------|----------|----------|--------|--------|
| 蒋乙明                    | 2,004.50 | 2,004.50 | 42.95  | 货币、净资产 |
| 邱明                     | 2,004.50 | 2,004.50 | 42.95  | 货币、净资产 |
| 浦敏                     | 119.00   | 119.00   | 2.56   | 货币、净资产 |
| 李云飞                    | 49.50    | 49.50    | 1.06   | 货币、净资产 |
| 张宇阳                    | 78.50    | 78.50    | 1.68   | 货币、净资产 |
| 苏州市相城埭溪创业投资有限责任公司      | 50.00    | 50.00    | 1.07   | 货币、净资产 |
| 宁波梅山保税港区呈升投资合伙企业(有限合伙) | 50.00    | 50.00    | 1.07   | 货币、净资产 |
| 上海攀脉企业管理咨询合伙企业（有限合伙）   | 311.00   | 311.00   | 6.66   | 货币、净资产 |
| 合计                     | 4,667.00 | 4,667.00 | 100.00 |        |

#### (6) 第三次股权转让

2020 年 8 月，公司召开股东会决议，同意宁波梅山保税港区呈升投资合伙企业（有限合伙）将持有公司的 50 万股股份（占总股份的 1.0714%）转让给苏州市相城埭溪创业投资有限责任公司。

#### （7）公司现状

截至 2020 年 12 月 31 日，公司股本为人民币 4,667.00 万元，注册资本为人民币 4,667.00 万元，公司实际控制人为蒋乙明、邱明。各股东持股比例如下：

| 项目                   | 注册资本（万元） | 实收资本（万元） | 出资比例%  | 出资方式   |
|----------------------|----------|----------|--------|--------|
| 蒋乙明                  | 2,004.50 | 2,004.50 | 42.95  | 货币、净资产 |
| 邱明                   | 2,004.50 | 2,004.50 | 42.95  | 货币、净资产 |
| 浦敏                   | 119.00   | 119.00   | 2.56   | 货币、净资产 |
| 李云飞                  | 49.50    | 49.50    | 1.06   | 货币、净资产 |
| 张宇阳                  | 78.50    | 78.50    | 1.68   | 货币、净资产 |
| 苏州市相城埭溪创业投资有限责任公司    | 100.00   | 100.00   | 2.14   | 货币、净资产 |
| 上海攀脉企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 311.00   | 311.00   | 6.66   | 货币、净资产 |
| 合计                   | 4,667.00 | 4,667.00 | 100.00 |        |

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 4 月 10 日批准报出。

### （三）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

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

#### (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，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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。

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

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对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，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。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，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，不能重分类进损益的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，不能重分类进损益的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### 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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 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。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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的相关政策进行会计处理；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

本公司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

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

## **（八） 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## **（九） 外币业务和外币报表折算**

### **1、 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。

### **2、 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## **（十） 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### **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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；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且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的，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);除此之外的其他金融资产,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。

对于非交易性权益工具投资,本公司在初始确认时确定是否将其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)。

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。

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

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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。

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。

对于应收账款，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、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，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。

### 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：本公司将 200 万元以上应收账款，50 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

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（账龄分析法） |                                                                                    |
|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| 合并范围内关联方组合                  | 按本公司合并范围内关联方划分组合。                                                                  |
| 出口退税组合                      | 按应收出口退税额划分组合。                                                                      |
| 账龄组合                        | 除本公司合并范围内关联方组合、出口退税组合、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合。 |

组合中，按组合计提坏账准备的：

| 组合名称       | 坏账准备计提方法 |
|------------|----------|
| 合并范围内关联方组合 | 不计提坏账准备  |
| 出口退税组合     | 不计提坏账准备  |
| 账龄组合       | 账龄分析法    |

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（含 1 年） | 5           | 5            |
| 1—2 年        | 30          | 30           |
| 2—3 年        | 50          | 50           |
| 3 年以上        | 100         | 100          |

③ 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：客户信用状况恶化或其他原因致使的单项应收款项信用风险特征不同于按组合计提坏账准备的应收款项。

坏账准备的计提方法：按预计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。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、自制半成品、产成品、发出商品等。

### 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

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。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 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。

## (十二) 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“（三）十、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。

## (十三) 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

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以

及以发行权益性证券作为合并对价的,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。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,在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。合并日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。

非同一控制下的企业合并:公司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,作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (2) 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。

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,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进行调整后确认。在持有投资期间,被投资单位编制合并财务报表的,以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易,该资产构成业务的,按照本附注“三、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(六)合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

### (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。

采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降

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；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

#### (十四) 固定资产

##### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，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。

##### 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。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（%）     |
|------------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物     | 年限平均法 | 10-20   | 5      | 4.75-9.50   |
| 机器设备       | 年限平均法 | 10      | 5      | 9.5         |
| 运输设备       | 年限平均法 | 4       | 5      | 23.75       |
| 通用设备       | 年限平均法 | 5       | 5      | 19.00       |
| 办公、电子设备及其他 | 年限平均法 | 3-5     | 5      | 19.00-31.67 |

#### (十五) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定

资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## **(十六) 借款费用**

### **1、 借款费用资本化的确认原则**

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

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。

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。

### **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。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### **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利率计算确定。

### (十七) 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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

(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按直线法摊销;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 | 依据       |
|-------|---------|------|----------|
| 土地使用权 | 50 年    | 直线法  | 按土地可使用年限 |
| 软件    | 5 年     | 直线法  | 预计受益期间   |
| 专利权   | 10-20 年 | 直线法  | 专利受益期间   |

每年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核,本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本期无使用寿命不确定的无形资产。

## (十八) 长期资产减值

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

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。本公司在分摊商誉的账面价值时,根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊,在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (十九) 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。本公司长期待摊费用包括装修费等。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

| 项目   | 摊销方法      | 摊销年限       |
|------|-----------|------------|
| 装修费  | 在受益期内平均摊销 | 5 年或租赁合同年限 |
| 使用权费 | 在受益期内平均摊销 | 按受益期间      |

#### (二十) 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。

#### (二十一) 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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，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。

## 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

## (二十二) 预计负债

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司确认为预计负债:

- (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。

本公司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。

本公司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。

本公司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。

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。

## (二十三) 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。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)，同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。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，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，增加相应负债。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。

## (二十四) 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。

**具体原则如下：**

内销：不需要安装的产品：签订合同或订单，发货后经客户验（签）收后，确认销售收入。对于需要承担安装服务的产品：签订合同或订单，发货并经安装调试合格后，确认销售收入。

外销：公司以取得货物装箱单等出口相关单据，货物离港时作为收入确认时点。

## **2、 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

无

## **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**

内销：不需要安装的产品：签订合同或订单，发货后经客户验（签）收后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，确认销售收入。对于需要承担安装服务的产品：签订合同或订单，发货并经安装调试合格后，确认销售收入。

外销：公司以取得货物装箱单等出口相关单据，货物离港时作为收入确认时点。

## (二十五) 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。

## (二十六) 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与非货币性资产。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：根据公司与政府签订的文件用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府

补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据公司与政府签订的文件未约定为与资产相关的其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

## 2、 确认时点

公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

## 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。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的

其他交易或事项。

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、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## **(二十八) 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。

## **(二十九) 回购本公司股份**

公司根据与投资人的增资协议履行了注册登记等增资手续，根据收到的投资人的增资款确认股本同时就回购义务确认负债。

如果触发投资人使用回购权，则由公司按照协议进行回购并注销股份。回购时，按照回购的股份数量冲减股本，同时结转确认的回购义务负债。

## **(三十) 其他重要会计政策和会计估计**

报告期内本公司无需要披露的其他重要会计政策和会计估计。

## **(三十一) 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) 变更内容: 保本浮动收益理财产品的重新列报; 变更原因: 执行新金融工具准则 | 董事会批准 | 其他流动资产   | -60,308,166.67          | -60,308,166.67 |
|                                            |       | 交易性金融资产  | 60,308,166.67           | 60,308,166.67  |
|                                            |       | 递延所得税负债  | 46,225.00               | 46,225.00      |
|                                            |       | 未分配利润    | -46,225.00              | -46,225.00     |
| (2) 变更内容: 应收票据的重新分类列报; 变更原因: 执行新金融工具准则     | 董事会批准 | 应收款项融资   | 956,046.00              | 956,046.00     |
|                                            |       | 应收票据     | -956,046.00             | -956,046.00    |

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          |
| 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 | 3,889.39      | 交易性金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益   | 3,889.39      |
| 其他流动资产                 | 摊余成本              | 60,308,166.67 | 交易性金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益   | 60,308,166.67 |
| 应收票据                   | 摊余成本              | 956,046.00    | 应收票据    | 摊余成本                |               |
|                        |                   |               | 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 | 956,046.00    |

**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          |
| 其他流动资产  | 摊余成本 | 60,308,166.67 | 交易性金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益   | 60,308,166.67 |
| 应收票据    | 摊余成本 | 956,046.00    | 应收票据    | 摊余成本                |               |
|         |      |               | 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 | 956,046.00    |

(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:

| 会计政策变更的内容和原因                            | 审批程序  | 受影响的报表项目 | 对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额 |               |
|-----------------------------------------|-------|----------|-------------------------|---------------|
|                                         |       |          | 合并                      | 母公司           |
| 变更内容:与销售合同相关的预收款项重分类至合同负债;变更原因:执行新收入准则。 | 董事会批准 | 预收款项     | -9,963,847.60           | -9,882,778.72 |
|                                         |       | 合同负债     | 9,061,793.08            | 8,983,025.08  |
|                                         |       | 其他流动负债   | 902,054.52              | 899,753.64    |

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 | 对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额 |               |
|-------------|---------------------------|---------------|
|             | 合并                        | 母公司           |
| 预收账款        | -6,116,992.57             | -5,711,190.62 |
| 合同负债        | 5,587,605.83              | 5,181,897.75  |
| 其他流动负债      | 529,386.74                | 529,292.87    |

| 受影响的利润表项目 | 对 2020 年度发生额的影响金额 |               |
|-----------|-------------------|---------------|
|           | 合并                | 母公司           |
| 营业成本      | 3,636,010.33      | 3,344,859.65  |
| 销售费用      | -3,636,010.33     | -3,344,859.65 |

## 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 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数           |            |                |
|------------------------|------------------|----------------|---------------|------------|----------------|
|                        | 余额               | 余额             | 重分类           | 重新计量       | 合计             |
| 应收款项融资                 |                  | 956,046.00     | 956,046.00    |            | 956,046.00     |
| 应收票据                   | 956,046.00       |                | -956,046.00   |            | -956,046.00    |
| 交易性金融资产                |                  | 60,312,056.06  | 60,312,056.06 |            | 60,312,056.06  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 3,889.39         |                | -3,889.39     |            | -3,889.39      |
| 其他流动资产                 | 60,308,166.67    |                | 60,308,166.67 |            | -60,308,166.67 |
| 应收账款                   | 62,776,769.31    | 62,772,042.16  |               | -4,737.15  | -4,737.15      |
| 其他应收款                  | 985,515.63       | 992,355.63     |               | 6,840.00   | 6,840.00       |
| 递延所得税资产                | 2,882,436.78     | 2,882,121.35   |               | -315.43    | -315.43        |
| 递延所得税负债                |                  | 46,225.00      |               | 46,225.00  | 46,225.00      |
| 未分配利润                  | 10,741,998.61    | 10,697,561.03  |               | -44,437.58 | -44,437.58     |

各项目调整情况的说明：

①公司通过背书转让等方式，将持有的应收票据中的银行承兑汇票进行转让并终止确认以提前收取现金流，属于“为收取合同现金流量和出售而持有模式”，因此将应收票据中的银行承兑汇票归类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益”。

②公司购买的理财产品根据合同现金流量特征分别为非保本浮动收益型、保本浮动收益型，不能通过本金加利息的合同现金流量测试，因此指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产

### 母公司资产负债表

| 项目      | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数            |            |                |
|---------|------------------|----------------|----------------|------------|----------------|
|         | 余额               | 余额             | 重分类            | 重新计量       | 合计             |
| 应收款项融资  |                  | 956,046.00     | 956,046.00     |            | 956,046.00     |
| 应收票据    | 956,046.00       |                | -956,046.00    |            | -956,046.00    |
| 交易性金融资产 |                  | 60,308,166.67  | 60,308,166.67  |            | 60,308,166.67  |
| 其他流动资产  | 60,308,166.67    |                | -60,308,166.67 |            | -60,308,166.67 |
| 应收账款    | 60,340,202.59    | 60,335,465.44  |                | -4,737.15  | -4,737.15      |
| 其他应收款   | 9,483,821.21     | 9,490,661.21   |                | 6,840.00   | 6,840.00       |
| 递延所得税资产 | 2,882,436.78     | 2,882,121.35   |                | -315.43    | -315.43        |
| 递延所得税负债 |                  | 46,225.00      |                | 46,225.00  | 46,225.00      |
| 未分配利润   | 13,426,630.94    | 13,382,193.36  |                | -44,437.58 | -44,437.58     |

各项目调整情况的说明详见合并资产负债表调整情况说明。

(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 31 日 | 2020 年 1 月 1 日 | 调整数           |      |               |
|--------|------------------|----------------|---------------|------|---------------|
|        | 日余额              | 余额             | 重分类           | 重新计量 | 合计            |
| 预收账款   | 9,963,847.60     |                | -9,963,847.60 |      | -9,963,847.60 |
| 合同负债   |                  | 9,061,793.08   | 9,061,793.08  |      | 9,061,793.08  |
| 其他流动负债 |                  | 902,054.52     | 902,054.52    |      | 902,054.52    |

各项目调整情况的说明：

公司在向客户转让商品之前，如果客户已经支付了合同对价或企业已经取得了无条件收取合同对价的权利，则公司应当在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收的款项列示为合同负债，涉及增值税的，调整至应交税费-待结转销项税，报表列示在“其他流动负债”。

## 母公司资产负债表

| 项目     | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日 | 调整数           |      |               |
|--------|------------------|----------------|---------------|------|---------------|
|        | 余额               | 余额             | 重分类           | 重新计量 | 合计            |
| 预收款项   | 9,882,778.72     |                | -9,882,778.72 |      | -9,882,778.72 |
| 合同负债   |                  | 8,983,025.08   | 8,983,025.08  |      | 8,983,025.08  |
| 其他流动负债 |                  | 899,753.64     | 899,753.64    |      | 899,753.64    |

各项目调整情况的说明详见合并资产负债表调整情况说明

### 3、其他重要会计政策和会计估计变更情况

#### (1) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)(财会〔2019〕8 号),修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行,对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司 2019 年度及以后期间的财务报表已执行该准则,2018 年度的财务报表不做调整,执行该准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### (2) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)(财会〔2019〕9 号),修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行,对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司 2019 年度及以后期间的财务报表已执行该准则,债务重组损益计入其他收益和投资收益;2018 年度的财务报表不做调整,债务重组损益仍计入营业外收入和营业外支出。

#### (3) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号,以下简称“解释第 13 号”),自 2020 年 1 月 1 日起施行,不要求追溯调整。

#### ①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业或其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

#### ②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，2019 年度及 2018 年度的财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### （4）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”；

所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目；

#### （5）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。

本公司自 2020 年 6 月 19 日起施行执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生影响。

#### 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%、5%  | 13%/16%、9%/10%、6%、5%<br>[注 2] | 16%/17%、10%/11%、6%、5%<br>[注 1] |
| 城市维护建设税   | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴                                         | 5%            | 5%                            | 5%                             |
| 教育费附加     | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴                                         | 5%            | 5%                            | 5%                             |
| 企业所得税、利得税 | 按应纳税所得额计缴                                               | 25%、15%、16.5% | 25%、15%、16.5%                 | 25%、15%、16.5%                  |

注 1：根据《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，公司原发生增值税应税销售行为适用 17%税率的，调整为 16%。

注 2：根据财政部、国家税务总局、海关总署 2019 年 3 月 21 日联合发布《关于深化增值税改革有关政策的公告》，从 2019 年 4 月 1 日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%

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 |
| 苏州纽克斯电源技术股份有限公司                                          | 15%     | 15%     | 15%     |
| 苏州新纽维电子技术有限公司、苏州博明太克照明有限公司、苏州纽因万特新能源技术有限公司、苏州佰仕朗智能科技有限公司 | 25%     | 25%     | 25%     |
| 苏州吉年电气有限公司                                               | 25%     | 25%     | /       |

注：苏州博明太克照明有限公司、苏州纽因万特新能源技术有限公司于 2020 年度注销。

| 纳税主体名称      | 利得税税率   |         |         |
|-------------|---------|---------|---------|
|             | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
| 纽克斯（香港）有限公司 | 16.5%   | 16.5%   | 16.5%   |

## (二) 税收优惠

本公司 2017 年 12 月 27 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201732004013，于 2020 年 12 月 2 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202032005082，报告期内，公司企业所得税按 15% 计缴。

根据财政部、税务总局关于实施《小微企业普惠性税收减免政策的通知》，苏州吉年电气有限公司在报告期内享受小微企业普惠性税收减免政策，苏州新纽维电子技术有限公司在报告期内，在符合条件的情况下享受小微企业普惠性税收减免政策。

## 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   | 2,216.52      | 5,017.02      | 8,988.34      |
| 银行存款   | 89,767,816.10 | 21,684,391.74 | 39,889,634.33 |
| 其他货币资金 | 6,110,693.20  | 3,340,001.34  | 1,201,867.56  |
| 合计     | 95,880,725.82 | 25,029,410.10 | 41,100,490.23 |

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   |
|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 6,110,693.20 | 3,196,959.82 | 1,185,000.00 |
| 远期结售汇保证金  |              | 143,041.52   | 16,867.56    |
| 合计        | 6,110,693.20 | 3,340,001.34 | 1,201,867.56 |

注：截至 2020 年 12 月 31 日，本公司其他货币资金受限金额为 6,110,693.20 元，系本公司向上海浦东发展银行相城支行申请开具无条件、不可撤销的银行承兑汇票所存入的保证金存款。

## (二) 交易性金融资产

| 项目                     | 2020.12.31    | 2019.12.31    |
|------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 40,067,876.71 | 31,090,249.62 |
| 合计                     | 40,067,876.71 | 31,090,249.62 |

注：截至 2020 年 12 月 31 日，期末余额系结构性存款，余额合计 40,067,876.71 元，其中本金 40,000,000.00 元，公允价值变动 67,876.71 元。

## (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 |
|---------|------------|
| 交易性金融资产 | 3,889.39   |
| 合计      | 3,889.39   |

注：截至 2018 年 12 月 31 日，期末系远期结售汇业务公允价值变动合计 3,889.39 元。

## (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 |            |            | 956,046.00 |
| 商业承兑汇票 |            | 590,000.00 |            |
| 小计     |            | 590,000.00 | 956,046.00 |
| 坏账准备   |            | 29,500.00  |            |
| 合计     |            | 560,500.00 | 956,046.00 |

### 2、 公司无已质押的应收票据

### 3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目     | 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 |            |           |            |            | 385,452.69 | 956,046.00 |
| 商业承兑汇票 |            |           |            | 590,000.00 |            |            |
| 合计     |            |           |            | 590,000.00 | 385,452.69 | 956,046.00 |

### 4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

## (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   | 149,499,822.20 | 50,583,873.74 | 66,040,683.28 |
| 1 至 2 年 | 411,040.46     | 3,842,231.02  | 52,886.00     |
| 2 至 3 年 | 1,246,837.22   | 52,886.00     | 2,200.00      |
| 3 至 4 年 |                | 2,200.00      |               |
| 小计      | 151,157,699.88 | 54,481,190.76 | 66,095,769.28 |
| 减：坏账准备  | 8,865,716.25   | 4,048,793.47  | 3,318,999.97  |
| 合计      | 142,291,983.63 | 50,432,397.29 | 62,776,769.31 |

### 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 | 1,118,482.83   | 0.74   | 1,118,482.83 | 100.00   |                |
| 按组合计提坏账准备 | 150,039,217.05 | 99.26  | 7,747,233.42 | 5.16     | 142,291,983.63 |
| 合计        | 151,157,699.88 | 100.00 | 8,865,716.25 |          | 142,291,983.63 |

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 | 1,221,343.60  | 2.24   | 1,221,343.60 | 100.00   |               |
| 按组合计提坏账准备 | 53,259,847.16 | 97.76  | 2,827,449.87 | 5.31     | 50,432,397.29 |
| 合计        | 54,481,190.76 | 100.00 | 4,048,793.47 |          | 50,432,397.29 |

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   |
| Emcogroup Limited | 1,118,482.83 | 1,118,482.83 | 100.00   | 预计无法收回 |
| 合计                | 1,118,482.83 | 1,118,482.83 |          |        |

| 名称                | 2019.12.31   |              |          |        |
|-------------------|--------------|--------------|----------|--------|
|                   | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由   |
| Emcogroup Limited | 1,195,843.60 | 1,195,843.60 | 100.00   | 预计无法收回 |
| 武汉汇行通科技有限公司       | 25,500.00    | 25,500.00    | 100.00   | 预计无法收回 |
| 合计                | 1,221,343.60 | 1,221,343.60 |          |        |

按组合计提坏账准备:

| 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 (%) |
| 未逾期                | 96,094,699.66  | 4,804,734.98 | 5.00     | 31,060,728.78 | 1,553,036.44 | 5.00     |
| 逾期 1 年以内(含 1 年,下同) | 53,575,889.46  | 2,678,794.47 | 5.00     | 21,849,386.19 | 1,092,469.33 | 5.00     |
| 逾期 1 至 2 年         | 209,847.93     | 104,923.97   | 50.00    | 335,576.19    | 167,788.10   | 50.00    |
| 逾期 2 至 3 年         | 158,780.00     | 158,780.00   | 100.00   | 11,956.00     | 11,956.00    | 100.00   |
| 逾期 3 年以上           |                |              |          | 2,200.00      | 2,200.00     | 100.00   |
| 合计                 | 150,039,217.05 | 7,747,233.42 |          | 53,259,847.16 | 2,827,449.87 |          |

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  | 66,095,769.28 | 100.00 | 3,318,999.97 | 5.02     | 62,776,769.31 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |          |               |
| 合计                    | 66,095,769.28 | 100.00 | 3,318,999.97 |          | 62,776,769.31 |

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   | 66,040,683.28 | 3,302,034.17 | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 52,886.00     | 15,865.80    | 30.00    |
| 2 至 3 年 | 2,200.00      | 1,100.00     | 50.00    |
| 合计      | 66,095,769.28 | 3,318,999.97 |          |

### 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 | 796,036.91 | 2,522,963.13 |       | 0.07  | 3,318,999.97 |
| 合计   | 796,036.91 | 2,522,963.13 |       | 0.07  | 3,318,999.97 |

| 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 | 3,318,999.97 | 4,737.15 | 3,323,737.12 | 877,341.33 |       | 152,284.98 | 4,048,793.47 |
| 合计   | 3,318,999.97 | 4,737.15 | 3,323,737.12 | 877,341.33 |       | 152,284.98 | 4,048,793.47 |

| 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 | 4,048,793.47 |          | 4,048,793.47 | 4,857,196.52 |       | 40,273.74 | 8,865,716.25 |
| 合计   | 4,048,793.47 |          | 4,048,793.47 | 4,857,196.52 |       | 40,273.74 | 8,865,716.25 |

**4、 本报告期实际核销的应收账款情况**

| 项目        | 2020 年度   | 2019 年度    | 2018 年度 |
|-----------|-----------|------------|---------|
| 实际核销的应收账款 | 40,273.74 | 152,284.98 | 0.07    |

## 5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

汇总披露如下：

|              | 2020.12.31     |                        |              | 2019.12.31    |                        |              | 2018.12.31    |                        |              |
|--------------|----------------|------------------------|--------------|---------------|------------------------|--------------|---------------|------------------------|--------------|
|              | 应收账款           | 占应收账款<br>合计数的比<br>例(%) | 坏账准备         | 应收账款          | 占应收账款<br>合计数的比<br>例(%) | 坏账准备         | 应收账款          | 占应收账款<br>合计数的比<br>例(%) | 坏账准备         |
| 期末余额前五名的汇总金额 | 125,692,776.26 | 83.15                  | 6,284,638.82 | 35,593,623.14 | 65.33                  | 1,779,681.16 | 48,102,525.81 | 72.78                  | 2,405,126.30 |

(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 | 2,180,797.30 | 2,600,976.15 |
| 合计   | 2,180,797.30 | 2,600,976.15 |

## 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 |
|------|------------|--------------|--------------|------|--------------|-----------------------|
| 应收票据 | 956,046.00 | 4,379,686.15 | 2,734,756.00 |      | 2,600,976.15 |                       |
| 合计   | 956,046.00 | 4,379,686.15 | 2,734,756.00 |      | 2,600,976.15 |                       |

| 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 |
|------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|-----------------------|
| 应收票据 | 2,600,976.15 | 6,580,734.98 | 7,000,913.83 |      | 2,180,797.30 |                       |
| 合计   | 2,600,976.15 | 6,580,734.98 | 7,000,913.83 |      | 2,180,797.30 |                       |

### 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款项融资

| 项目         | 2020.12.31   |               | 2019.12.31   |               |
|------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|            | 期末终止<br>确认金额 | 期末未终止确<br>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<br>兑汇票 | 4,399,937.68 | 462,718.30    | 1,578,710.00 | 2,500,976.15  |
| 合计         | 4,399,937.68 | 462,718.30    | 1,578,710.00 | 2,500,976.15  |

## (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   | 4,437,968.17 | 86.44  | 1,276,396.59 | 54.00  | 3,115,777.88 | 99.22  |
| 1 至 2 年 | 681,600.08   | 13.28  | 1,087,423.21 | 46.00  | 24,546.63    | 0.78   |
| 2 至 3 年 | 14,772.68    | 0.28   |              |        |              |        |
| 合计      | 5,134,340.93 | 100.00 | 2,363,819.80 | 100.00 | 3,140,324.51 | 100.00 |

### 2、 账龄超过一年的重要预付款项

| 项目         | 2020.12.31 | 未及时结算的原因 |
|------------|------------|----------|
| 杭州优特电源有限公司 | 504,188.60 | 定金/预付货款  |
| 合计         | 504,188.60 |          |

| 项目         | 2019.12.31   | 未及时结算的原因 |
|------------|--------------|----------|
| 杭州优特电源有限公司 | 1,029,594.86 | 定金/预付货款  |
| 合计         | 1,029,594.86 |          |

3、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

汇总披露如下：

| 预付对象         | 2020.12.31   |                     | 2019.12.31   |                     | 2018.12.31   |                     |
|--------------|--------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|---------------------|
|              | 期末余额         | 占预付款项期末余<br>额合计数的比例 | 期末余额         | 占预付款项期末余<br>额合计数的比例 | 期末余额         | 占预付款项期末余<br>额合计数的比例 |
|              |              | (%)                 |              | (%)                 |              | (%)                 |
| 期末余额前五名的汇总金额 | 2,950,011.27 | 57.46               | 1,594,066.55 | 67.44               | 2,459,506.84 | 78.32               |

## (八) 其他应收款

| 项目     | 2020.12.31 | 2019.12.31 | 2018.12.31 |
|--------|------------|------------|------------|
| 其他应收款项 | 433,415.18 | 292,516.94 | 985,515.63 |
| 合计     | 433,415.18 | 292,516.94 | 985,515.63 |

### 1、 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   | 365,642.18 | 288,361.44 | 996,562.79   |
| 1 至 2 年 | 58,400.00  | 1,740.00   | 4,500.00     |
| 2 至 3 年 | 1,740.00   | 3,500.00   | 2,700.00     |
| 3 至 4 年 | 3,500.00   | 2,700.00   | 5,000.00     |
| 4 至 5 年 | 2,700.00   | 5,000.00   |              |
| 5 年以上   | 5,000.00   |            |              |
| 小计      | 436,982.18 | 301,301.44 | 1,008,762.79 |
| 减：坏账准备  | 3,567.00   | 8,784.50   | 23,247.16    |
| 合计      | 433,415.18 | 292,516.94 | 985,515.63   |

#### (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 | 436,982.18 | 100.00 | 3,567.00 | 0.82     | 433,415.18 |
| 合计        | 436,982.18 | 100.00 | 3,567.00 |          | 433,415.18 |

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 |            |        |          |          |            |
| 按组合计提坏账准备 | 301,301.44 | 100.00 | 8,784.50 | 2.92     | 292,516.94 |
| 合计        | 301,301.44 | 100.00 | 8,784.50 |          | 292,516.94 |

按组合计提坏账准备:

| 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 (%) |
| 出口退税组合   | 365,642.18 |          |          | 125,611.44 |          |          |
| 押金及保证金组合 | 71,340.00  | 3,567.00 | 5.00     | 171,940.00 | 8,597.00 | 5.00     |
| 备用金组合    |            |          |          | 3,750.00   | 187.50   | 5.00     |
| 合计       | 436,982.18 | 3,567.00 |          | 301,301.44 | 8,784.50 |          |

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 |              |        |           |          |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 1,007,762.79 | 99.90  | 22,247.16 | 2.21     | 985,515.63 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,000.00     | 0.10   | 1,000.00  | 100.00   |            |

| 类别 | 账面余额         |        | 坏账准备      |          | 账面价值       |
|----|--------------|--------|-----------|----------|------------|
|    | 金额           | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |            |
| 项  |              |        |           |          |            |
| 合计 | 1,008,762.79 | 100.00 | 23,247.16 |          | 985,515.63 |

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   | 296,943.15 | 14,847.16 | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 3,500.00   | 1,050.00  | 30.00    |
| 2 至 3 年 | 2,700.00   | 1,350.00  | 50.00    |
| 3 至 4 年 | 5,000.00   | 5,000.00  | 100.00   |
| 合计      | 308,143.15 | 22,247.16 |          |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款项：

| 组合名称   | 2018.12.31 |      |          |
|--------|------------|------|----------|
|        | 其他应收款项     | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 应收出口退税 | 699,619.64 |      |          |
| 合计     | 699,619.64 |      |          |

### (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    | 15,407.16      | 1,000.00             |                      | 16,407.16 |
| 2019.1.1 余额在本期 |                |                      |                      |           |
| --转入第二阶段       |                |                      |                      |           |
| --转入第三阶段       |                |                      |                      |           |

| 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) |          |
| --转回第二阶段      |                |                      |                      |          |
| --转回第一阶段      |                |                      |                      |          |
| 本期计提          |                |                      |                      |          |
| 本期转回          | 6,622.66       |                      |                      | 6,622.66 |
| 本期转销          |                |                      |                      |          |
| 本期核销          |                | 1,000.00             |                      | 1,000.00 |
| 其他变动          |                |                      |                      |          |
| 2019.12.31 余额 | 8,784.50       | -                    | -                    | 8,784.50 |

| 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    | 8,784.50       |                      |                      | 8,784.50 |
| 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             |                |                      |                      |          |
| 本期转回             | 5,217.50       |                      |                      | 5,217.50 |
| 本期转销             |                |                      |                      |          |
| 本期核销             |                |                      |                      |          |
| 其他变动             |                |                      |                      |          |
| 2020.12.31 余额    | 3,567.00       | -                    | -                    | 3,567.00 |

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    | 1,007,762.79   | 1,000.00             |                      | 1,008,762.79  |
| 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           | 20,280,003.85  |                      |                      | 20,280,003.85 |
| 本期终止确认         | 20,986,465.20  | 1,000.00             |                      | 20,987,465.20 |
| 其他变动           |                |                      |                      |               |
| 2019.12.31 余额  | 301,301.44     |                      |                      | 301,301.44    |

| 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    | 301,301.44     |                      |                      | 301,301.44    |
| 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             | 44,263,042.76  |                      |                      | 44,263,042.76 |
| 本期终止确认           | 44,127,362.02  |                      |                      | 44,127,362.02 |
| 其他变动             |                |                      |                      |               |
| 2020.12.31 余额    | 436,982.18     |                      |                      | 436,982.18    |

(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 | 130,302.50 | -107,055.34 |       | -     | 23,247.16  |
| 合计    | 130,302.50 | -107,055.34 |       |       | 23,247.16  |

| 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<br>转回 | 转销或<br>核销 |            |
| 其他应收款 | 23,247.16  | -6,840.00    | 16,407.16 |        | 6,622.66  | 1,000.00  | 8,784.50   |
| 合计    | 23,247.16  | -6,840.00    | 16,407.16 |        | 6,622.66  | 1,000.00  | 8,784.50   |

| 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 | 8,784.50   |        | 5,217.50 | -     | 3,567.00   |
| 合计    | 8,784.50   |        | 5,217.50 |       | 3,567.00   |

(5) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

| 项目          | 2020 年度 | 2019 年度  | 2018 年度 |
|-------------|---------|----------|---------|
| 实际核销的其他应收款项 |         | 1,000.00 |         |

(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    |            | 3,750.00   | 8,000.00     |
| 押金及保证金 | 71,340.00  | 171,940.00 | 217,140.00   |
| 出口退税   | 365,642.18 | 125,611.44 | 699,619.64   |
| 其他     |            |            | 84,003.15    |
| 合计     | 436,982.18 | 301,301.44 | 1,008,762.79 |

(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                                                                      | 占其他应收款项<br>期末余额合计数<br>的比例(%) | 坏账准<br>备期末<br>余额 |
|----------------------------|-------|------------|-------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------|
| 出口退税                       | 出口退税  | 365,642.18 | 1 年以内                                                                   | 83.68                        |                  |
| 中国石化国际事<br>业有限公司华南<br>招标中心 | 投标保证金 | 50,600.00  | 1-2 年                                                                   | 11.58                        | 2,530.00         |
| 佑达光电科技<br>(苏州)有限公司         | 厂房押金  | 12,700.00  | 2-3 年 1,500.00<br>3-4 年 3,500.00<br>4-5 年 3,700.00<br>5 年以上<br>5,000.00 | 2.91                         | 635.00           |
| 黄楠                         | 房屋押金  | 7,800.00   | 1-2 年                                                                   | 1.78                         | 390.00           |
| 石海云                        | 饮用水押金 | 240.00     | 2-3 年                                                                   | 0.05                         | 12.00            |
| 合计                         |       | 436,982.18 |                                                                         | 100.00                       | 3,567.00         |

| 单位名称                       | 款项性质  | 2019.12.31 | 账龄                                                   | 占其他应收款项<br>期末余额合计数<br>的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|----------------------------|-------|------------|------------------------------------------------------|------------------------------|--------------|
| 出口退税                       | 出口退税  | 125,611.44 | 1 年以内                                                | 41.69                        |              |
| 中国石化国际事<br>业有限公司华南<br>招标中心 | 投标保证金 | 101,200.00 | 1 年以内                                                | 33.59                        | 5,060.00     |
| 中国建材国际工<br>程集团有限公司         | 投标保证金 | 50,000.00  | 1 年以内                                                | 16.59                        | 2,500.00     |
| 佑达光电科技(苏<br>州)有限公司         | 厂房押金  | 12,700.00  | 1-2 年 1500<br>2-3 年 3500<br>3-4 年 2700<br>4-5 年 5000 | 4.22                         | 635.00       |
| 黄楠                         | 房屋押金  | 7,800.00   | 1 年以内                                                | 2.59                         | 390.00       |

| 单位名称 | 款项性质 | 2019.12.31 | 账龄 | 占其他应收款项<br>期末余额合计数<br>的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|------|------|------------|----|------------------------------|--------------|
| 合计   |      | 297,311.44 |    | 98.68                        | 8,585.00     |

| 单位名称               | 款项性质  | 2018.12.31   | 账龄                                                   | 占其他应收款<br>项期末余额合<br>计数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|--------------------|-------|--------------|------------------------------------------------------|------------------------------|--------------|
| 出口退税               | 出口退税  | 699,619.64   | 1 年以内                                                | 69.35                        |              |
| 中国建材国际工<br>程集团有限公司 | 投标保证金 | 200,000.00   | 1 年以内                                                | 19.83                        | 10,000.00    |
| 中国电信集团有<br>限公司     | 电话费   | 83,680.00    | 1 年以内                                                | 8.30                         | 4,184.00     |
| 佑达光电科技(苏<br>州)有限公司 | 厂房押金  | 12,700.00    | 1 年以内 1500<br>1-2 年 3500<br>2-3 年 2700<br>3-4 年 5000 | 1.26                         | 6,260.00     |
| 张围                 | 备用金   | 8,000.00     | 1 年以内                                                | 0.79                         | 400.00       |
| 合计                 |       | 1,003,999.64 |                                                      | 99.53                        | 20,844.00    |

(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    | 40,337,602.58 | 295,149.03   | 40,042,453.55 | 21,409,423.13 | 139,380.96   | 21,270,042.17 | 25,435,276.61 |              | 25,435,276.61 |
| 周转材料   | 96,574.71     |              | 96,574.71     | 38,071.03     |              | 38,071.03     | 2,369.68      |              | 2,369.68      |
| 委托加工物资 | 649,602.77    |              | 649,602.77    | 418,603.54    |              | 418,603.54    | 87,833.57     |              | 87,833.57     |
| 在产品    | 7,475,456.96  |              | 7,475,456.96  | 5,180,011.29  |              | 5,180,011.29  | 2,467,799.99  |              | 2,467,799.99  |
| 库存商品   | 30,665,742.91 | 1,197,188.82 | 29,468,554.09 | 19,178,280.59 | 1,671,581.20 | 17,506,699.39 | 9,501,503.41  | 1,151,846.34 | 8,349,657.07  |
| 自制半成品  | 3,768,284.10  |              | 3,768,284.10  | 644,297.48    |              | 644,297.48    | 1,686,400.29  |              | 1,686,400.29  |
| 发出商品   | 6,296,041.35  |              | 6,296,041.35  | 7,474,715.45  |              | 7,474,715.45  |               |              |               |
| 合计     | 89,289,305.38 | 1,492,337.85 | 87,796,967.53 | 54,343,402.51 | 1,810,962.16 | 52,532,440.35 | 39,181,183.55 | 1,151,846.34 | 38,029,337.21 |

## 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 |              |
| 库存商品 | 221,044.62 | 983,117.68 |    | 52,315.96 |    | 1,151,846.34 |
| 合计   | 221,044.62 | 983,117.68 |    | 52,315.96 |    | 1,151,846.34 |

| 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  |              | 139,380.96   |    |            |    | 139,380.96   |
| 库存商品 | 1,151,846.34 | 1,225,326.72 |    | 705,591.86 |    | 1,671,581.20 |
| 合计   | 1,151,846.34 | 1,364,707.68 |    | 705,591.86 |    | 1,810,962.16 |

| 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  | 139,380.96   | 156,691.47 |    | 923.40       |    | 295,149.03   |
| 库存商品 | 1,671,581.20 | 825,151.91 |    | 1,299,544.29 |    | 1,197,188.82 |
| 合计   | 1,810,962.16 | 981,843.38 |    | 1,300,467.69 |    | 1,492,337.85 |

(十) 其他流动资产

| 项目      | 2020.12.31   | 2019.12.31    | 2018.12.31    |
|---------|--------------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税额 |              |               | 581,939.54    |
| 待认证进项税额 | 45,054.09    | 44,349.33     | 94,114.78     |
| 增值税留抵税额 | 4,314,385.08 | 3,820,688.52  | 1,938,253.81  |
| 结构性存款   |              | 45,091,747.00 | 60,308,166.67 |
| 预缴企业所得税 |              |               | 735,875.47    |
| 合计      | 4,359,439.17 | 48,956,784.85 | 63,658,350.27 |

(十一) 长期股权投资

| 被投资单位            | 2017.12.31   | 本期增减变动 |          |                     |              |            |                     |            |    | 2018.12.31   | 减值准备<br>期末余额 |
|------------------|--------------|--------|----------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|--------------|--------------|
|                  |              | 追加投资   | 减少<br>投资 | 权益法下确<br>认的投资<br>损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放现<br>金股利或利<br>润 | 计提减<br>值准备 | 其他 |              |              |
| 上海会为智能技术有限<br>公司 | 2,450,790.37 |        |          | -537,121.49         |              |            |                     |            |    | 1,913,668.88 |              |
| 合计               | 2,450,790.37 |        |          | -537,121.49         |              |            |                     |            |    | 1,913,668.88 |              |

| 被投资单位            | 2018.12.31   | 本期增减变动 |          |                     |              |            |                     |            |    | 2019.12.31   | 减值准备<br>期末余额 |
|------------------|--------------|--------|----------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|--------------|--------------|
|                  |              | 追加投资   | 减少<br>投资 | 权益法下确<br>认的投资<br>损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放现<br>金股利或利<br>润 | 计提减<br>值准备 | 其他 |              |              |
| 上海会为智能技术有限<br>公司 | 1,913,668.88 |        |          | -125,278.81         |              |            |                     |            |    | 1,788,390.07 |              |
| 合计               | 1,913,668.88 |        |          | -125,278.81         |              |            |                     |            |    | 1,788,390.07 |              |

| 被投资单位            | 2019.12.31   | 本期增减变动   |              |                     |              |            |                     |            |    | 2020.12.31 | 减值准备<br>期末余额 |
|------------------|--------------|----------|--------------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|------------|--------------|
|                  |              | 追加<br>投资 | 减少投资         | 权益法下确<br>认的投资<br>损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权<br>益变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减<br>值准备 | 其他 |            |              |
| 上海会为智能技术有<br>限公司 | 1,788,390.07 |          | 1,611,900.00 | -176,490.07         |              |            |                     |            |    |            |              |
| 合计               | 1,788,390.07 |          | 1,611,900.00 | -176,490.07         |              |            |                     |            |    |            |              |

(十二) 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   | 45,480,361.96 | 48,160,849.77 | 52,139,192.96 |
| 固定资产清理 |               |               |               |
| 合计     | 45,480,361.96 | 48,160,849.77 | 52,139,192.96 |

## 2、 固定资产情况

| 项目            | 房屋及建筑物        | 机器设备         | 运输工具         | 通用设备       | 办公、电子设备及其他   | 合计            |
|---------------|---------------|--------------|--------------|------------|--------------|---------------|
| 1. 账面原值       |               |              |              |            |              |               |
| （1）2017.12.31 | 25,910,306.25 | 5,715,170.15 | 3,543,862.79 | 304,251.30 | 5,827,275.75 | 41,300,866.24 |
| （2）本期增加金额     | 15,557,892.70 | 4,206,134.91 | 843,965.52   | 141,104.48 | 3,204,210.60 | 23,953,308.21 |
| —购置           |               | 2,138,893.59 | 843,965.52   | 118,027.56 | 2,356,347.40 | 5,457,234.07  |
| —在建工程转入       | 15,557,892.70 | 2,067,241.32 |              | 23,076.92  | 847,863.20   | 18,496,074.14 |
| （3）本期减少金额     |               | 620,384.62   |              |            | 318,225.63   | 938,610.25    |
| —处置或报废        |               | 620,384.62   |              |            | 318,225.63   | 938,610.25    |
| （4）2018.12.31 | 41,468,198.95 | 9,300,920.44 | 4,387,828.31 | 445,355.78 | 8,713,260.72 | 64,315,564.20 |
| 2. 累计折旧       |               |              |              |            |              |               |
| （1）2017.12.31 | 410,246.52    | 1,435,338.06 | 2,115,724.50 | 154,140.61 | 3,145,977.74 | 7,261,427.43  |
| （2）本期增加金额     | 2,277,242.79  | 715,937.95   | 693,018.87   | 58,352.98  | 1,728,518.28 | 5,473,070.87  |
| —计提           | 2,277,242.79  | 715,937.95   | 693,018.87   | 58,352.98  | 1,728,518.28 | 5,473,070.87  |
| （3）本期减少金额     |               | 269,697.15   |              |            | 288,429.91   | 558,127.06    |
| —处置或报废        |               | 269,697.15   |              |            | 288,429.91   | 558,127.06    |
| （4）2018.12.31 | 2,687,489.31  | 1,881,578.86 | 2,808,743.37 | 212,493.59 | 4,586,066.11 | 12,176,371.24 |
| 3. 减值准备       |               |              |              |            |              |               |
| （1）2017.12.31 |               |              |              |            |              |               |

| 项目                  | 房屋及建筑物        | 机器设备         | 运输工具         | 通用设备       | 办公、电子设备及其他   | 合计            |
|---------------------|---------------|--------------|--------------|------------|--------------|---------------|
| (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 | 38,780,709.64 | 7,419,341.58 | 1,579,084.94 | 232,862.19 | 4,127,194.61 | 52,139,192.96 |
| (2) 2017.12.31 账面价值 | 25,500,059.73 | 4,279,832.09 | 1,428,138.29 | 150,110.69 | 2,681,298.01 | 34,039,438.81 |

| 项目             | 房屋及建筑物        | 机器设备         | 运输工具         | 通用设备       | 办公、电子设备及其他    | 合计            |
|----------------|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|---------------|
| 1. 账面原值        |               |              |              |            |               |               |
| (1) 2018.12.31 | 41,468,198.95 | 9,300,920.44 | 4,387,828.31 | 445,355.78 | 8,713,260.72  | 64,315,564.20 |
| (2) 本期增加金额     | 233,333.34    |              |              | 68,378.73  | 2,581,646.01  | 2,883,358.08  |
| —购置            |               |              |              | 68,378.73  | 542,757.08    | 611,135.81    |
| —在建工程转入        | 233,333.34    |              |              |            | 2,038,888.93  | 2,272,222.27  |
| (3) 本期减少金额     |               |              | 241,059.83   | 47,841.04  | 50,694.23     | 339,595.10    |
| —处置或报废         |               |              | 241,059.83   | 47,841.04  | 50,694.23     | 339,595.10    |
| (4) 2019.12.31 | 41,701,532.29 | 9,300,920.44 | 4,146,768.48 | 465,893.47 | 11,244,212.50 | 66,859,327.18 |

| 项目                  | 房屋及建筑物        | 机器设备         | 运输工具         | 通用设备       | 办公、电子设备及其他   | 合计            |
|---------------------|---------------|--------------|--------------|------------|--------------|---------------|
| 2. 累计折旧             |               |              |              |            |              |               |
| (1) 2018.12.31      | 2,687,489.31  | 1,881,578.86 | 2,808,743.37 | 212,493.59 | 4,586,066.11 | 12,176,371.24 |
| (2) 本期增加金额          | 2,767,195.67  | 874,781.01   | 507,896.04   | 71,363.33  | 2,514,763.72 | 6,735,999.77  |
| —计提                 | 2,767,195.67  | 874,781.01   | 507,896.04   | 71,363.33  | 2,514,763.72 | 6,735,999.77  |
| (3) 本期减少金额          |               |              | 133,587.44   | 43,853.36  | 36,452.80    | 213,893.60    |
| —处置或报废              |               |              | 133,587.44   | 43,853.36  | 36,452.80    | 213,893.60    |
| (4) 2019.12.31      | 5,454,684.98  | 2,756,359.87 | 3,183,051.97 | 240,003.56 | 7,064,377.03 | 18,698,477.41 |
| 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 账面价值 | 36,246,847.31 | 6,544,560.57 | 963,716.51   | 225,889.91 | 4,179,835.47 | 48,160,849.77 |
| (2) 2018.12.31 账面价值 | 38,780,709.64 | 7,419,341.58 | 1,579,084.94 | 232,862.19 | 4,127,194.61 | 52,139,192.96 |

| 项目             | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输工具         | 通用设备       | 办公、电子设备及其他    | 合计            |
|----------------|---------------|---------------|--------------|------------|---------------|---------------|
| 1. 账面原值        |               |               |              |            |               |               |
| (1) 2019.12.31 | 41,701,532.29 | 9,300,920.44  | 4,146,768.48 | 465,893.47 | 11,244,212.50 | 66,859,327.18 |
| (2) 本期增加金额     |               | 3,060,796.40  |              | 26,548.68  | 1,087,034.54  | 4,174,379.62  |
| —购置            |               | 3,060,796.40  |              | 26,548.68  | 918,892.94    | 4,006,238.02  |
| —在建工程转入        |               |               |              |            | 168,141.60    | 168,141.60    |
| (3) 本期减少金额     |               | 554,101.71    | 781,538.00   | 32,478.63  | 494,062.79    | 1,862,181.13  |
| —处置或报废         |               | 554,101.71    | 781,538.00   | 32,478.63  | 494,062.79    | 1,862,181.13  |
| (4) 2020.12.31 | 41,701,532.29 | 11,807,615.13 | 3,365,230.48 | 459,963.52 | 11,837,184.25 | 69,171,525.67 |
| 2. 累计折旧        |               |               |              |            |               |               |
| (1) 2019.12.31 | 5,454,684.98  | 2,756,359.87  | 3,183,051.97 | 240,003.56 | 7,064,377.03  | 18,698,477.41 |
| (2) 本期增加金额     | 2,769,171.24  | 972,683.57    | 333,314.63   | 55,734.14  | 2,268,880.73  | 6,399,784.31  |
| —计提            | 2,769,171.24  | 972,683.57    | 333,314.63   | 55,734.14  | 2,268,880.73  | 6,399,784.31  |
| (3) 本期减少金额     |               | 267,068.95    | 742,461.10   | 15,427.20  | 382,140.76    | 1,407,098.01  |
| —处置或报废         |               | 267,068.95    | 742,461.10   | 15,427.20  | 382,140.76    | 1,407,098.01  |
| (4) 2020.12.31 | 8,223,856.22  | 3,461,974.49  | 2,773,905.50 | 280,310.50 | 8,951,117.00  | 23,691,163.71 |
| 3. 减值准备        |               |               |              |            |               |               |
| (1) 2019.12.31 |               |               |              |            |               |               |
| (2) 本期增加金额     |               |               |              |            |               |               |

| 项目                  | 房屋及建筑物        | 机器设备         | 运输工具       | 通用设备       | 办公、电子设备及其他   | 合计            |
|---------------------|---------------|--------------|------------|------------|--------------|---------------|
| —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 | 33,477,676.07 | 8,345,640.64 | 591,324.98 | 179,653.02 | 2,886,067.25 | 45,480,361.96 |
| (2) 2019.12.31 账面价值 | 36,246,847.31 | 6,544,560.57 | 963,716.51 | 225,889.91 | 4,179,835.47 | 48,160,849.77 |

### 3、 2020 年 12 月 31 日无未办妥产权证书的固定资产情况

(十三) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

| 项目   | 2020.12.31    | 2019.12.31    | 2018.12.31   |
|------|---------------|---------------|--------------|
| 在建工程 | 41,709,873.91 | 25,604,668.40 | 2,336,489.39 |
| 合计   | 41,709,873.91 | 25,604,668.40 | 2,336,489.39 |

## 2、 在建工程情况

| 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         |
| 旺庄路厂房<br>一期工程 | 40,635,842.08 |      | 40,635,842.08 | 25,604,668.40 |      | 25,604,668.40 | 34,438.07    |      | 34,438.07    |
| 厂房装修          | 1,074,031.83  |      | 1,074,031.83  |               |      |               |              |      |              |
| 春兰路厂房<br>工程   |               |      |               |               |      |               | 233,333.34   |      | 233,333.34   |
| 春兰路厂房<br>设备   |               |      |               |               |      |               | 2,068,717.98 |      | 2,068,717.98 |
| 合计            | 41,709,873.91 |      | 41,709,873.91 | 25,604,668.40 |      | 25,604,668.40 | 2,336,489.39 |      | 2,336,489.39 |

### 3、 重要在建工程项目变动情况

| 项目<br>名称              | 预算数           | 2017.12.31   | 本期增加<br>金额   | 本期转入固<br>定资产金额 | 本期其他<br>减少金额 | 2018.12.31 | 工程累<br>计投入<br>占预算<br>比例(%) | 工程进度           | 利息资<br>本化累<br>计金额 | 其中：本<br>期利息资<br>本化金额 | 本期利<br>息资本<br>化率(%) | 资金<br>来源 |
|-----------------------|---------------|--------------|--------------|----------------|--------------|------------|----------------------------|----------------|-------------------|----------------------|---------------------|----------|
| 春 兰 路<br>厂 房 工<br>程   | 53,041,000.00 | 7,020,141.83 | 8,771,084.21 | 15,557,892.70  |              | 233,333.34 | 100.00                     | 主体工程<br>100%完工 |                   |                      |                     | 自筹<br>资金 |
| 旺 庄 路<br>厂 房 一<br>期工程 | 58,100,000.00 |              | 34,438.07    |                |              | 34,438.07  | 0.06                       |                |                   |                      |                     | 自筹<br>资金 |
| 合计                    |               | 7,020,141.83 | 8,805,522.28 | 15,557,892.70  |              | 267,771.41 |                            |                |                   |                      |                     |          |

| 项目<br>名称            | 预算数           | 2018.12.31 | 本期增加<br>金额    | 本期转入固<br>定资产金额 | 本期其他<br>减少金额 | 2019.12.31    | 工程累<br>计投入<br>占预算<br>比例(%) | 工程进度           | 利息资<br>本化累<br>计金额 | 其中：本<br>期利息资<br>本化金额 | 本期利<br>息资本<br>化率(%) | 资金<br>来源 |
|---------------------|---------------|------------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------------------|----------------|-------------------|----------------------|---------------------|----------|
| 春 兰 路<br>厂 房 工<br>程 |               | 233,333.34 |               | 233,333.34     |              |               | 100.00                     | 主体工程<br>100%完工 |                   |                      |                     |          |
| 旺 庄 路<br>厂 房 一      | 58,100,000.00 | 34,438.07  | 25,570,230.33 |                |              | 25,604,668.40 | 59.41                      | 主体工程<br>完工 64% |                   |                      |                     | 自筹<br>资金 |

| 项目<br>名称 | 预算数 | 2018.12.31 | 本期增加<br>金额    | 本期转入固<br>定资产金额 | 本期其他<br>减少金额 | 2019.12.31    | 工程累<br>计投入<br>占预算<br>比例(%) | 工程进度 | 利息资<br>本化累<br>计金额 | 其中：本<br>期利息资<br>本化金额 | 本期利<br>息资本<br>化率(%) | 资金<br>来源 |
|----------|-----|------------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------------------|------|-------------------|----------------------|---------------------|----------|
| 期工程      |     |            |               |                |              |               |                            |      |                   |                      |                     |          |
| 合计       |     | 267,771.41 | 25,570,230.33 | 233,333.34     |              | 25,604,668.40 |                            |      |                   |                      |                     |          |

| 项目<br>名称          | 预算数           | 2019.12.31    | 本期增加<br>金额    | 本期转入<br>固定资产<br>金额 | 本期其他减<br>少金额 | 2020.12.31    | 工程累<br>计投入<br>占预算<br>比例(%) | 工程进度             | 利息资<br>本化累<br>计金额 | 其中：本<br>期利息资<br>本化金额 | 本期利<br>息资本<br>化率(%) | 资金<br>来源 |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|--------------|---------------|----------------------------|------------------|-------------------|----------------------|---------------------|----------|
| 旺庄路<br>厂房一<br>期工程 | 58,100,000.00 | 25,604,668.40 | 15,031,173.68 |                    |              | 40,635,842.08 | 97.21                      | 主体工程完<br>工 99.6% |                   |                      |                     | 自筹<br>资金 |
| 合计                |               | 25,604,668.40 | 15,031,173.68 |                    |              | 40,635,842.08 |                            |                  |                   |                      |                     |          |

#### (十四) 无形资产

##### 1、 无形资产情况

| 项目                     | 土地使用权         | 专利权          | 软件           | 合计            |
|------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 1. 账面原值                |               |              |              |               |
| (1) 2017.12.31         | 18,732,090.12 | 3,338,021.40 | 954,975.21   | 23,025,086.73 |
| (2) 本期增加金额             | 407,675.52    | 916,296.15   | 2,742,705.91 | 4,066,677.58  |
| —购置                    | 407,675.52    | 916,296.15   | 2,742,705.91 | 4,066,677.58  |
| (3) 本期减少金额             |               |              | 160,004.27   | 160,004.27    |
| —处置                    |               |              | 160,004.27   | 160,004.27    |
| (4) 2018.12.31         | 19,139,765.64 | 4,254,317.55 | 3,537,676.85 | 26,931,760.04 |
| 2. 累计摊销                |               |              |              |               |
| (1) 2017.12.31         | 252,086.77    | 1,180,851.85 | 605,148.99   | 2,038,087.61  |
| (2) 本期增加金额             | 382,813.95    | 692,702.25   | 242,624.33   | 1,318,140.53  |
| —计提                    | 382,813.95    | 692,702.25   | 242,624.33   | 1,318,140.53  |
| (3) 本期减少金额             |               |              | 147,818.51   | 147,818.51    |
| —处置                    |               |              | 147,818.51   | 147,818.51    |
| (4) 2018.12.31         | 634,900.72    | 1,873,554.10 | 699,954.81   | 3,208,409.63  |
| 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         |               |              |              |               |
| 4. 账面价值                |               |              |              |               |
| (1) 2018.12.31<br>账面价值 | 18,504,864.92 | 2,380,763.45 | 2,837,722.04 | 23,723,350.41 |
| (2) 2017.12.31<br>账面价值 | 18,480,003.35 | 2,157,169.55 | 349,826.22   | 20,986,999.12 |

| 项目                     | 土地使用权         | 专利权          | 软件           | 合计            |
|------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 1. 账面原值                |               |              |              |               |
| (1) 2018.12.31         | 19,139,765.64 | 4,254,317.55 | 3,537,676.85 | 26,931,760.04 |
| (2) 本期增加金额             |               |              | 112,068.97   | 112,068.97    |
| —购置                    |               |              | 112,068.97   | 112,068.97    |
| (3) 本期减少金额             |               |              |              |               |
| —处置                    |               |              |              |               |
| (4) 2019.12.31         | 19,139,765.64 | 4,254,317.55 | 3,649,745.82 | 27,043,829.01 |
| 2. 累计摊销                |               |              |              |               |
| (1) 2018.12.31         | 634,900.72    | 1,873,554.10 | 699,954.81   | 3,208,409.63  |
| (2) 本期增加金额             | 382,813.95    | 738,516.99   | 682,722.99   | 1,804,053.93  |
| —计提                    | 382,813.95    | 738,516.99   | 682,722.99   | 1,804,053.93  |
| (3) 本期减少金额             |               |              |              |               |
| —处置                    |               |              |              |               |
| (4) 2019.12.31         | 1,017,714.67  | 2,612,071.09 | 1,382,677.80 | 5,012,463.56  |
| 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<br>账面价值 | 18,122,050.97 | 1,642,246.46 | 2,267,068.02 | 22,031,365.45 |
| (2) 2018.12.31<br>账面价值 | 18,504,864.92 | 2,380,763.45 | 2,837,722.04 | 23,723,350.41 |

| 项目                     | 土地使用权         | 专利权          | 软件           | 合计            |
|------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 1. 账面原值                |               |              |              |               |
| (1) 2019.12.31         | 19,139,765.64 | 4,254,317.55 | 3,649,745.82 | 27,043,829.01 |
| (2) 本期增加金额             |               |              | 1,218,238.51 | 1,218,238.51  |
| —购置                    |               |              | 1,218,238.51 | 1,218,238.51  |
| (3) 本期减少金额             |               |              |              |               |
| —处置                    |               |              |              |               |
| (4) 2020.12.31         | 19,139,765.64 | 4,254,317.55 | 4,867,984.33 | 28,262,067.52 |
| 2. 累计摊销                |               |              |              |               |
| (1) 2019.12.31         | 1,017,714.67  | 2,612,071.09 | 1,382,677.80 | 5,012,463.56  |
| (2) 本期增加金额             | 382,813.96    | 670,708.13   | 687,916.80   | 1,741,438.89  |
| —计提                    | 382,813.96    | 670,708.13   | 687,916.80   | 1,741,438.89  |
| (3) 本期减少金额             |               |              |              |               |
| —处置                    |               |              |              |               |
| (4) 2020.12.31         | 1,400,528.63  | 3,282,779.22 | 2,070,594.60 | 6,753,902.45  |
| 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<br>账面价值 | 17,739,237.01 | 971,538.33   | 2,797,389.73 | 21,508,165.07 |
| (2) 2019.12.31<br>账面价值 | 18,122,050.97 | 1,642,246.46 | 2,267,068.02 | 22,031,365.45 |

## 2、 2020 年 12 月 31 日无未办妥产权证书的土地使用权情况

(十五) 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     | 252,884.04 | 290,291.26 | 154,346.76 |        | 388,828.54 |
| 企业邮箱服务费 |            | 73,398.06  | 12,233.04  |        | 61,165.02  |
| 合计      | 252,884.04 | 363,689.32 | 166,579.80 |        | 449,993.56 |

| 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     | 388,828.54 | 302,803.06 | 248,719.45 |        | 442,912.15 |
| 企业邮箱服务费 | 61,165.02  |            | 12,233.04  |        | 48,931.98  |
| 合计      | 449,993.56 | 302,803.06 | 260,952.49 |        | 491,844.13 |

| 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     | 442,912.15 | 37,504.42 | 171,765.28 | 99,117.88 | 209,533.41 |
| 企业邮箱服务费 | 48,931.98  |           | 12,233.04  |           | 36,698.94  |
| 合计      | 491,844.13 | 37,504.42 | 183,998.32 | 99,117.88 | 246,232.35 |

(十六) 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      |
| 信用减值准备 | 7,509,351.82  | 1,126,402.77 | 2,681,584.00  | 402,237.60   | 3,192,141.65  | 478,821.25   |
| 资产减值准备 | 1,133,055.59  | 169,958.34   | 1,637,509.68  | 245,626.45   | 1,151,846.34  | 172,776.95   |
| 递延收益   | 12,324,995.10 | 1,848,749.27 | 3,534,957.02  | 530,243.55   | 2,852,482.58  | 427,872.39   |
| 预计负债   | 13,850,588.97 | 2,078,680.20 | 4,370,004.28  | 655,500.64   | 2,378,589.97  | 356,788.50   |
| 可抵扣亏损  |               |              |               |              | 9,641,184.62  | 1,446,177.69 |
| 合计     | 34,817,991.48 | 5,223,790.58 | 12,224,054.98 | 1,833,608.24 | 19,216,245.16 | 2,882,436.78 |

## 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       | 递延所得      | 应纳税暂       | 递延所得     | 应纳税暂       | 递延所得 |
|         | 时性差异       | 税负债       | 时性差异       | 税负债      | 时性差异       | 税负债  |
| 交易性金融资产 |            |           |            |          |            |      |
| 公允价值变动  | 67,876.71  | 10,181.51 | 41,550.80  | 6,232.62 |            |      |
| 合计      | 67,876.71  | 10,181.51 | 41,550.80  | 6,232.62 |            |      |

## 3、 未确认递延所得税资产明细

| 项目       | 2020.12.31   | 2019.12.31   | 2018.12.31   |
|----------|--------------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 2,646,307.80 | 2,183,589.98 | 266,139.40   |
| 可抵扣亏损    | 7,187,029.04 | 6,616,809.87 | 4,697,089.93 |
| 合计       | 9,833,336.84 | 8,800,399.85 | 4,963,229.33 |

## 4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份     | 2020.12.31   | 2019.12.31   | 2018.12.31   | 备注 |
|--------|--------------|--------------|--------------|----|
| 2022 年 | 795,489.77   | 819,359.67   | 819,359.67   |    |
| 2023 年 | 3,863,276.90 | 3,877,730.26 | 3,877,730.26 |    |
| 2024 年 | 1,909,473.08 | 1,919,719.94 |              |    |
| 2025 年 | 618,789.29   |              |              |    |
| 合计     | 7,187,029.04 | 6,616,809.87 | 4,697,089.93 |    |

注 1：本公司全资子公司苏州纽英万特新能源技术有限公司已于 2020 年 3 月 4 日取得苏州市相城区行政审批局公司准予注销登记通知书准予注销。

注 2：本公司全资子公司苏州博明太克照明有限公司已于 2020 年 4 月 20 日取得苏州工业园区市场监督管理局公司准予注销登记通知书准予注销。

(十七) 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         |
| 预付设备、工程<br>款 | 4,440,361.03 |      | 4,440,361.03 | 49,314.00  |      | 49,314.00 | 1,066,142.44 |      | 1,066,142.44 |
| 合计           | 4,440,361.03 |      | 4,440,361.03 | 49,314.00  |      | 49,314.00 | 1,066,142.44 |      | 1,066,142.44 |

## (十八) 短期借款

### 1、 短期借款分类

| 项目   | 2020.12.31    | 2019.12.31    | 2018.12.31    |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 3,003,041.68  | 3,001,903.13  |               |
| 信用借款 | 15,018,562.50 | 10,013,956.25 | 10,009,236.11 |
| 合计   | 18,021,604.18 | 13,015,859.38 | 10,009,236.11 |

注：截止 2020 年 12 月 31 日，公司借款余额为 18,021,604.18 元，其中本金为 18,000,000.00 元，计提的利息 21,604.18 元；主要明细如下：

① 2020 年 3 月 31 日，公司向中国银行股份有限公司苏州相城支行借款 15,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 3 月 31 日至 2021 年 3 月 30 日，贷款年利率为 4.050%，此借款为信用借款。

② 2020 年 3 月 27 日，公司向中国银行股份有限公司苏州相城支行借款 3,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 3 月 27 日至 2021 年 3 月 26 日，贷款年利率为 3.85%，2020 年 6 月 2 日，公司与中国银行股份有限公司苏州相城支行签订了 2020 年苏相 507022010 借补字第 001 号，贷款年利率变更为 3.65%，该笔借款由苏州纽克斯电源技术股份有限公司提供连带责任保证。

## (十九) 应付票据

| 种类     | 2020.12.31    | 2019.12.31   | 2018.12.31   |
|--------|---------------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 22,095,458.87 | 9,787,116.00 | 3,950,000.00 |
| 合计     | 22,095,458.87 | 9,787,116.00 | 3,950,000.00 |

## (二十) 应付账款

### 1、 应付账款列示

| 项目     | 2020.12.31     | 2019.12.31    | 2018.12.31    |
|--------|----------------|---------------|---------------|
| 应付货款   | 118,450,492.08 | 56,718,090.14 | 37,348,840.63 |
| 应付工程款  | 16,115,502.80  | 10,889,997.68 | 7,443,259.57  |
| 应付设备款  | 895,714.71     | 384,011.31    | 1,355,552.42  |
| 应付经营费用 | 1,304,356.21   | 374,857.05    | 144,430.60    |
| 合计     | 136,766,065.80 | 68,366,956.18 | 46,292,083.22 |

## 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 |
|----------------|------------|-----------|
| 苏州七通网络科技有限公司   | 259,433.96 | 未结算       |
| 苏州虎皇建设发展有限公司   | 243,440.00 | 未结算       |
| 赛哎琦赛贸易（上海）有限公司 | 103,802.42 | 未结算       |
| 合计             | 606,676.38 |           |

| 项目             | 2019.12.31   | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|--------------|-----------|
| 赛哎琦赛贸易（上海）有限公司 | 568,283.89   | 未结算       |
| 苏州七通网络科技有限公司   | 259,433.96   | 未结算       |
| 苏州百仕照明有限公司     | 190,000.00   | 未结算       |
| 合计             | 1,017,717.85 |           |

## (二十一) 预收款项

### 1、 预收款项列示

| 项目   | 2020.12.31 | 2019.12.31   | 2018.12.31   |
|------|------------|--------------|--------------|
| 预收货款 |            | 9,963,847.60 | 4,420,790.60 |
| 合计   |            | 9,963,847.60 | 4,420,790.60 |

## (二十二) 合同负债

### 合同负债情况

| 项目      | 2020.12.31   |
|---------|--------------|
| 已签订销售合同 | 5,587,605.83 |
| 合计      | 5,587,605.83 |

## (二十三) 递延收益

| 项目   | 2017.12.31 | 本期增加         | 本期减少       | 2018.12.31   | 形成原因 |
|------|------------|--------------|------------|--------------|------|
| 政府补助 | 625,908.98 | 2,556,243.00 | 329,669.40 | 2,852,482.58 | 政府补助 |

| 项目 | 2017.12.31 | 本期增加         | 本期减少       | 2018.12.31   | 形成原因 |
|----|------------|--------------|------------|--------------|------|
| 合计 | 625,908.98 | 2,556,243.00 | 329,669.40 | 2,852,482.58 |      |

| 项目   | 2018.12.31   | 本期增加         | 本期减少         | 2019.12.31   | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|
| 政府补助 | 2,852,482.58 | 1,770,851.00 | 1,088,376.56 | 3,534,957.02 | 政府补助 |
| 合计   | 2,852,482.58 | 1,770,851.00 | 1,088,376.56 | 3,534,957.02 |      |

| 项目   | 2019.12.31   | 本期增加          | 本期减少         | 2020.12.31    | 形成原因 |
|------|--------------|---------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 3,534,957.02 | 10,310,000.00 | 1,519,961.92 | 12,324,995.10 | 政府补助 |
| 合计   | 3,534,957.02 | 10,310,000.00 | 1,519,961.92 | 12,324,995.10 |      |

涉及政府补助的项目：

| 负债项目                           | 2017.12.31 | 本期新增补助金额     | 本期计入当期损益金额 | 其他变动 | 2018.12.31   | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------------|------------|--------------|------------|------|--------------|-------------|
| 基于道路照明节点的智慧城市<br>无线异构网络        | 276,079.81 | 120,000.00   | 53,472.36  |      | 342,607.45   | 与资产相关       |
| 基于道路照明节点的智慧城市<br>立体感知平台的研发及产业化 | 349,829.17 |              | 30,083.74  |      | 319,745.43   | 与资产相关       |
| 设施果菜生产 LED 关键技术研<br>究与应用示范     |            | 317,600.00   | 3,113.71   |      | 314,486.29   | 与资产相关       |
| 江苏省数字节能及照明驱动工<br>程技术研究中心       |            | 1,200,000.00 | 141,554.76 |      | 1,058,445.24 | 与资产相关       |
| 大功率 HID 驱动电源新架构凭<br>条技术的研发     |            | 280,000.00   | 1,524.96   |      | 278,475.04   | 与资产相关       |
| 基于道路照明节点的智慧城市<br>立体感知平台的研发及产业化 |            | 80,000.00    | 1,080.67   |      | 78,919.33    | 与资产相关       |
| 设施果菜生产 LED 关键技术研<br>究与应用示范     |            | 558,643.00   | 98,839.20  |      | 459,803.80   | 与收益相关       |
| 合计                             | 625,908.98 | 2,556,243.00 | 329,669.40 |      | 2,852,482.58 |             |

| 负债项目                           | 2018.12.31   | 本期新增补助金额     | 本期计入当期损益金额   | 其他变动 | 2019.12.31   | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|-------------|
| 基于道路照明节点的智慧城市<br>无线异构网络        | 342,607.45   |              | 100,459.79   |      | 242,147.66   | 与资产相关       |
| 基于道路照明节点的智慧城市<br>立体感知平台的研发及产业化 | 319,745.43   |              | 81,142.76    |      | 238,602.67   | 与资产相关       |
| 设施果菜生产 LED 关键技术研<br>究与应用示范     | 314,486.29   | 749,494.00   | 70,765.79    |      | 993,214.50   | 与资产相关       |
| 江苏省数字节能及照明驱动工<br>程技术研究中心       | 1,058,445.24 |              | 402,098.29   |      | 656,346.95   | 与资产相关       |
| 大功率 HID 驱动电源新架构凭<br>条技术的研发     | 278,475.04   |              | 71,348.45    |      | 207,126.59   | 与资产相关       |
| 基于道路照明节点的智慧城市<br>立体感知平台的研发及产业化 | 78,919.33    | 17,900.00    | 6,484.03     |      | 90,335.30    | 与资产相关       |
| 苏州市“专精特新”中小微企业<br>培育提升项目       |              | 700,000.00   | 52,336.30    |      | 647,663.70   | 与资产相关       |
| 设施果菜生产 LED 关键技术研<br>究与应用示范     | 459,803.80   | 241,357.00   | 290,241.15   |      | 410,919.65   | 与收益相关       |
| 公共建筑智能照明系统关键技<br>术研究（二）        |              | 62,100.00    | 13,500.00    |      | 48,600.00    | 与收益相关       |
| 合计                             | 2,852,482.58 | 1,770,851.00 | 1,088,376.56 |      | 3,534,957.02 |             |

| 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 |
|--------------------------------|------------|---------------|------------|------|---------------|-------------|
| 基于道路照明节点的智慧城市<br>无线异构网络        | 242,147.66 |               | 93,673.26  |      | 148,474.40    | 与资产相关       |
| 基于道路照明节点的智慧城市<br>立体感知平台的研发及产业化 | 238,602.67 | 150,000.00    | 143,823.32 |      | 244,779.35    | 与资产相关       |
| 设施果菜生产 LED 关键技术<br>研究与应用示范     | 993,214.50 |               | 248,013.05 |      | 745,201.45    | 与资产相关       |
| 江苏省数字节能及照明驱动工<br>程技术研究中心       | 656,346.95 |               | 383,005.81 |      | 273,341.14    | 与资产相关       |
| 大功率 HID 驱动电源新架构凭<br>条技术的研发     | 207,126.59 | 120,000.00    | 101,672.94 |      | 225,453.65    | 与资产相关       |
| 基于道路照明节点的智慧城市<br>立体感知平台的研发及产业化 | 90,335.30  |               | 6,484.03   |      | 83,851.27     | 与资产相关       |
| 苏州市“专精特新”中小微企业<br>培育提升项目       | 647,663.70 |               | 83,969.86  |      | 563,693.84    | 与资产相关       |
| 相城区工业和信息化局数据孪<br>生项目补助         |            | 10,000,000.00 |            |      | 10,000,000.00 | 与资产相关       |
| 设施果菜生产 LED 关键技术<br>研究与应用示范     | 410,919.65 |               | 410,919.65 |      |               | 与收益相关       |

| 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 |
|---------------------|--------------|---------------|--------------|------|---------------|-------------|
| 公共建筑智能照明系统关键技术研究（二） | 48,600.00    | 40,000.00     | 48,400.00    |      | 40,200.00     | 与收益相关       |
| 合计                  | 3,534,957.02 | 10,310,000.00 | 1,519,961.92 |      | 12,324,995.10 |             |

## (二十四) 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         | 3,615,116.44 | 37,800,679.24 | 35,705,344.94 | 5,710,450.74 |
| 离职后福利-设定提存计划 |              | 2,437,330.09  | 2,437,330.09  |              |
| 辞退福利         | 13,857.43    | 173,025.47    | 186,882.90    |              |
| 合计           | 3,628,973.87 | 40,411,034.80 | 38,329,557.93 | 5,710,450.74 |

| 项目           | 2018.12.31   | 本期增加          | 本期减少          | 2019.12.31   |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬         | 5,710,450.74 | 43,339,616.33 | 43,137,795.86 | 5,912,271.21 |
| 离职后福利-设定提存计划 |              | 2,461,174.72  | 2,461,174.72  |              |
| 辞退福利         |              | 51,950.00     | 51,950.00     |              |
| 合计           | 5,710,450.74 | 45,852,741.05 | 45,650,920.58 | 5,912,271.21 |

| 项目           | 2019.12.31   | 本期增加          | 本期减少          | 2020.12.31    |
|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 短期薪酬         | 5,912,271.21 | 60,029,184.56 | 53,243,585.77 | 12,697,870.00 |
| 离职后福利-设定提存计划 |              | 176,046.56    | 176,046.56    |               |
| 辞退福利         |              | 85,461.72     | 85,461.72     |               |
| 合计           | 5,912,271.21 | 60,290,692.84 | 53,505,094.05 | 12,697,870.00 |

### 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 | 3,593,133.37 | 33,610,446.19 | 31,578,169.49 | 5,625,410.07 |
| (2) 职工福利费       |              | 1,249,318.16  | 1,249,318.16  |              |
| (3) 社会保险费       |              | 1,316,375.44  | 1,316,375.44  |              |
| 其中：医疗保险费        |              | 1,103,511.62  | 1,103,511.62  |              |
| 工伤保险费           |              | 59,771.30     | 59,771.30     |              |
| 生育保险费           |              | 101,615.52    | 101,615.52    |              |
| 其他              |              | 51,477.00     | 51,477.00     |              |

| 项目              | 2017.12.31   | 本期增加          | 本期减少          | 2018.12.31   |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| (4) 住房公积金       |              | 980,820.70    | 980,820.70    |              |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 21,983.07    | 643,718.75    | 580,661.15    | 85,040.67    |
| 合计              | 3,615,116.44 | 37,800,679.24 | 35,705,344.94 | 5,710,450.74 |

| 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 | 5,625,410.07 | 39,371,505.99 | 39,253,801.42 | 5,743,114.64 |
| (2) 职工福利费       |              | 820,631.70    | 820,631.70    |              |
| (3) 社会保险费       |              | 1,370,203.13  | 1,370,203.13  |              |
| 其中：医疗保险费        |              | 1,173,721.87  | 1,173,721.87  |              |
| 工伤保险费           |              | 71,736.27     | 71,736.27     |              |
| 生育保险费           |              | 112,432.99    | 112,432.99    |              |
| 其他              |              | 12,312.00     | 12,312.00     |              |
| (4) 住房公积金       |              | 1,148,500.24  | 1,148,500.24  |              |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 85,040.67    | 628,775.27    | 544,659.37    | 169,156.57   |
| 合计              | 5,710,450.74 | 43,339,616.33 | 43,137,795.86 | 5,912,271.21 |

| 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 | 5,743,114.64 | 56,284,126.49 | 49,516,229.59 | 12,511,011.54 |
| (2) 职工福利费       |              | 944,893.35    | 944,893.35    |               |
| (3) 社会保险费       |              | 991,957.17    | 991,957.17    |               |
| 其中：医疗保险费        |              | 869,527.77    | 869,527.77    |               |
| 工伤保险费           |              | 5,512.16      | 5,512.16      |               |
| 生育保险费           |              | 116,917.24    | 116,917.24    |               |
| (4) 住房公积金       |              | 1,178,792.82  | 1,178,792.82  |               |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 169,156.57   | 629,414.73    | 611,712.84    | 186,858.46    |
| 合计              | 5,912,271.21 | 60,029,184.56 | 53,243,585.77 | 12,697,870.00 |

### 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 |            | 2,374,188.60 | 2,374,188.60 |            |
| 失业保险费  |            | 63,141.49    | 63,141.49    |            |
| 合计     |            | 2,437,330.09 | 2,437,330.09 |            |

| 项目     | 2018.12.31 | 本期增加         | 本期减少         | 2019.12.31 |
|--------|------------|--------------|--------------|------------|
| 基本养老保险 |            | 2,389,817.95 | 2,389,817.95 |            |
| 失业保险费  |            | 71,356.77    | 71,356.77    |            |
| 合计     |            | 2,461,174.72 | 2,461,174.72 |            |

| 项目     | 2019.12.31 | 本期增加       | 本期减少       | 2020.12.31 |
|--------|------------|------------|------------|------------|
| 基本养老保险 |            | 170,668.96 | 170,668.96 |            |
| 失业保险费  |            | 5,377.60   | 5,377.60   |            |
| 合计     |            | 176,046.56 | 176,046.56 |            |

### (二十五) 应交税费

| 税费项目    | 2020.12.31   | 2019.12.31 | 2018.12.31 |
|---------|--------------|------------|------------|
| 增值税     |              |            | 82,960.79  |
| 企业所得税   | 4,855,096.36 | 434,641.26 |            |
| 个人所得税   | 66,082.75    | 194,407.11 | 48,195.86  |
| 房产税     | 333,577.55   | 256,892.57 | 309,316.25 |
| 土地使用税   | 68,922.50    | 20,676.75  | 42,887.08  |
| 城市维护建设税 | 123,471.03   | 10,018.42  | 7,861.14   |
| 教育费附加   | 74,082.62    | 6,011.05   | 4,716.68   |
| 地方教育费附加 | 49,388.41    | 4,007.37   | 3,144.46   |
| 印花税     | 13,494.74    | 8,874.80   | 8,187.20   |
| 环境保护税   |              | 25,729.77  |            |
| 合计      | 5,584,115.96 | 961,259.10 | 507,269.46 |

## (二十六) 其他应付款

| 项目     | 2020.12.31   | 2019.12.31   | 2018.12.31   |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 其他应付款项 | 1,732,289.73 | 1,134,961.36 | 3,817,287.91 |
| 合计     | 1,732,289.73 | 1,134,961.36 | 3,817,287.91 |

### 1、 其他应付款项

#### (1) 按款项性质列示

| 项目     | 2020.12.31   | 2019.12.31   | 2018.12.31   |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 押金及保证金 | 205,000.00   | 205,000.00   | 5,000.00     |
| 归还股东款  |              |              | 3,606,173.31 |
| 服务费    | 1,431,186.23 | 876,964.52   | 202,475.80   |
| 其他     | 96,103.50    | 52,996.84    | 3,638.80     |
| 合计     | 1,732,289.73 | 1,134,961.36 | 3,817,287.91 |

## (二十七) 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 | 2,863,304.54 | 3,199,574.10 | 3,568,254.75 | 2,494,623.89 |      |
| 合计     | 2,863,304.54 | 3,199,574.10 | 3,568,254.75 | 2,494,623.89 |      |

| 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 | 2,494,623.89 | 6,275,164.45 | 3,795,140.53 | 4,974,647.81 |      |
| 合计     | 2,494,623.89 | 6,275,164.45 | 3,795,140.53 | 4,974,647.81 |      |

| 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 | 4,974,647.81 | 12,183,302.80 | 2,380,267.54 | 14,777,683.07 |      |
| 合计     | 4,974,647.81 | 12,183,302.80 | 2,380,267.54 | 14,777,683.07 |      |

注：公司预计负债的计量主要为产品保修期间的售后费用，公司根据估计的产品售后费用率，按一定比例在每年末计提售后费用预计负债。在发生保修期内的产品售后费用时冲减预计负债，预计负债不足冲减时直接计入当期销售费用或冲减当期营业收入。

(二十八) 一年内到期的非流动负债

| 项目         | 2020.12.31    | 2019.12.31 | 2018.12.31 |
|------------|---------------|------------|------------|
| 一年内到期的长期借款 | 18,020,000.00 |            |            |
| 合计         | 18,020,000.00 |            |            |

(二十九) 其他流动负债

| 项目              | 2020.12.31 | 2019.12.31   | 2018.12.31 |
|-----------------|------------|--------------|------------|
| 待转销项税额          | 529,386.74 |              |            |
| 已背书未终止确认的银行承兑汇票 | 462,718.30 | 2,500,976.15 | 956,046.00 |
| 已背书未终止确认的商业承兑汇票 |            | 590,000.00   |            |
| 合计              | 992,105.04 | 3,090,976.15 | 956,046.00 |

(三十) 长期借款

长期借款分类：

| 项目           | 2020.12.31    | 2019.12.31 | 2018.12.31 |
|--------------|---------------|------------|------------|
| 信用借款         | 18,020,000.00 |            |            |
| 减：一年内到期的长期借款 | 18,020,000.00 |            |            |
| 合计           | -             |            |            |

截至 2020 年 12 月 31 日，公司信用借款余额为 18,020,000.00 元，其中本金 18,000,000.00 元，利息 20,000.00 元，主要明细如下：

2020 年 6 月 28 日，公司向宁波银行股份有限公司苏州分行借款 20,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 6 月 28 日至 2021 年 7 月 28 日，贷款年利率为 3.6%，该笔借款为信用借款。截止 2020 年 12 月 31 日，长期借款余额为 18,020,000.00 元，其中，一年内到期的长期借款余额为 18,020,000.00 元。

### (三十一) 长期应付款

| 项目    | 2020.12.31 | 2019.12.31    | 2018.12.31    |
|-------|------------|---------------|---------------|
| 长期应付款 |            | 11,580,000.00 | 82,530,038.11 |
| 合计    |            | 11,580,000.00 | 82,530,038.11 |

#### 1、 长期应付款

| 项目                      | 2020.12.31 | 2019.12.31    | 2018.12.31    |
|-------------------------|------------|---------------|---------------|
| 苏州市相城埭溪创业投资有限责任公司       |            | 11,580,000.00 | 10,820,000.00 |
| 深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合伙） |            |               | 35,458,020.00 |
| 宁波梅山保税港区呈升投资合伙企业(有限合伙)  |            |               | 22,457,012.66 |
| 北京光荣联盟半导体照明产业投资中心(有限合伙) |            |               | 16,842,759.50 |
| 减：未确认融资费用               |            |               | 3,047,754.05  |
| 合计                      |            | 11,580,000.00 | 82,530,038.11 |

### (三十二) 股本

| 项目   | 2017.12.31    | 本期变动增（+）减（-） |    |       |    |    | 2018.12.31    |
|------|---------------|--------------|----|-------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总额 | 50,000,000.00 |              |    |       |    |    | 50,000,000.00 |

| 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 | 其他            | 小计            |               |
| 股份总额 | 50,000,000.00 |              |    |       | -3,330,000.00 | -3,330,000.00 | 46,670,000.00 |

注：详见附注一（二）

| 项目   | 2019.12.31    | 本期变动增（+）减（-） |    |           |    |    | 2020.12.31    |
|------|---------------|--------------|----|-----------|----|----|---------------|
|      |               | 发行<br>新股     | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总额 | 46,670,000.00 |              |    |           |    |    | 46,670,000.00 |

### (三十三) 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） | 56,918,301.33 | 6,494,433.64 |      | 63,412,734.97 |
| 合计         | 56,918,301.33 | 6,494,433.64 |      | 63,412,734.97 |

注 1：本期股份支付确认资本公积 6,494,433.64 元，具体明细如下：

（1）对上海挚脉企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的员工持股，按授予日权益工具的公允价值与实际支付的对价的差异在服务期限内摊销确认股份支付额，本期确认股份支付合计 4,986,365.32 元。

（2）2018 年 3 月-6 月，徐航、高管忠、祁昌江分别将上海挚脉企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的份额转让给蒋乙明、邱明，折合公司股份共计 110,094 股，确认股份支付共计 1,508,068.32 元。

| 项目         | 2018.12.31    | 本期增加          | 本期减少 | 2019.12.31    |
|------------|---------------|---------------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 63,412,734.97 | 13,594,096.29 |      | 77,006,831.26 |
| 合计         | 63,412,734.97 | 13,594,096.29 |      | 77,006,831.26 |

注 1：本期股份支付确认资本公积 8,888,033.93 元，具体明细如下：

（1）对上海挚脉企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的员工持股，按授予日权益工具的公允价值与实际支付的对价的差异在服务期限内摊销确认股份支付额，本期确认股份支付合计 3,275,378.53 元。

（2）2019 年 4 月，李勇、凌秋剑分别将上海挚脉企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的份额转让给蒋乙明、邱明，折合公司股份共计 319,863 股，确认股份支付共计 4,381,492.28 元。

（3）2019 年 10 月至 12 月，杨国帅、窦连玉、李松山分别将上海挚脉企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的份额转让给蒋乙明、邱明，折合公司股份共计 89,879 股，确认股份支付共计 1,231,163.12 元。

注 2：公司向深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区呈升投资合伙企业(有限合伙)、北京光荣联盟半导体照明产业投资中心(有限合伙)回购共计 333 万股，同时结转确认的回购义务负债，结转负债计入资本公积共计 4,706,062.36 元。

| 项目         | 2019.12.31    | 本期增加          | 本期减少 | 2020.12.31    |
|------------|---------------|---------------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 77,006,831.26 | 17,015,303.61 |      | 94,022,134.87 |
| 合计         | 77,006,831.26 | 17,015,303.61 |      | 94,022,134.87 |

注 1：本期股份支付确认资本公积 5,376,709.22 元，具体明细如下：

（1）对上海挚脉企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的员工持股，按授予日权益工具的公允价值与实际支付的对价的差异在服务期限内摊销确认股份支付额，本期确认股份支付合计 5,104,064.10 元。

（2）2020 年 4 月，王文明将上海挚脉企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的份额转让给邱明，折合公司股份 19,904 股，确认股份支付 272,645.12 元。

注 2：2020 年 6 月，公司与苏州市相城埭溪创业投资有限责任公司取消回购权，同时结转确认的回购义务负债，结转负债计入资本公积 11,638,594.39 元。

#### (三十四) 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 | 6,284,012.35 |      |      | 6,284,012.35 |
| 合计     | 6,284,012.35 |      |      | 6,284,012.35 |

| 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<br>积 | 6,284,012.35 |              | 6,284,012.35 | 2,789,077.26 |      | 9,073,089.61 |
| 合计         | 6,284,012.35 |              | 6,284,012.35 | 2,789,077.26 |      | 9,073,089.61 |

注：盈余公积本年增加，系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本年公司净利润的 10.00%提取法定盈余公积金。

| 项目         | 2019.12.31   | 会计政<br>策变更<br>调整 | 2020.1.1     | 本期增加          | 本期<br>减少 | 2020.12.31    |
|------------|--------------|------------------|--------------|---------------|----------|---------------|
| 法定盈余<br>公积 | 9,073,089.61 |                  | 9,073,089.61 | 12,048,852.06 |          | 21,121,941.67 |
| 合计         | 9,073,089.61 |                  | 9,073,089.61 | 12,048,852.06 |          | 21,121,941.67 |

注：盈余公积本年增加，系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本年公司净利润的 10.00%提取法定盈余公积金。

### (三十五) 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          | 48,690,431.34  | 10,741,998.61 | 49,014,011.83  |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                | -44,437.58    |                |
| 调整后年初未分配利润            | 48,690,431.34  | 10,697,561.03 | 49,014,011.83  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 119,849,632.20 | 40,781,947.57 | -18,272,013.22 |
| 减：提取法定盈余公积            | 12,048,852.06  | 2,789,077.26  |                |
| 应付普通股股利               | 70,000,000.00  |               | 20,000,000.00  |
| 期末未分配利润               | 86,491,211.48  | 48,690,431.34 | 10,741,998.61  |

调整年初未分配利润明细：

| 项目     | 影响年初未分配利润 |            |         |
|--------|-----------|------------|---------|
|        | 2020 年度   | 2019 年度    | 2018 年度 |
| 会计政策变更 |           | -44,437.58 |         |
| 合计     |           | -44,437.58 |         |

### (三十六) 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 | 598,168,951.23 | 389,609,629.31 | 306,892,670.33 | 203,724,853.70 | 157,188,314.87 | 117,974,238.85 |
| 其他业务 | 700,928.63     | 54,681.29      | 346,769.71     |                | 747,524.78     | 178,068.60     |
| 合计   | 598,869,879.86 | 389,664,310.60 | 307,239,440.04 | 203,724,853.70 | 157,935,839.65 | 118,152,307.45 |

#### 主营业务分产品：

| 分产品      | 2020 年度        |                | 2019 年度        |                | 2018 年度        |                |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|          | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| HID 驱动电源 | 305,822,893.76 | 179,790,343.06 | 197,848,125.45 | 119,176,632.62 | 116,074,589.37 | 78,978,577.56  |
| HID 补光灯具 | 43,060,659.56  | 28,568,313.74  | 25,247,791.16  | 16,924,893.91  | 98,088.61      | 83,376.22      |
| 其他电源     | 37,053,439.86  | 29,706,972.46  | 31,358,392.26  | 26,293,404.79  | 17,194,161.34  | 18,898,030.42  |
| LED 补光灯具 | 170,393,252.21 | 119,926,991.58 | 5,559,637.20   | 4,240,500.13   | -              | -              |
| 智能面板灯    | 19,191,808.17  | 15,785,946.02  | 23,995,991.11  | 20,667,095.64  | 5,694,871.95   | 5,844,873.42   |
| 智能控制系列产品 | 10,047,999.22  | 5,389,193.99   | 4,956,777.51   | 2,779,094.63   | 3,493,429.12   | 1,928,291.18   |
| 其他       | 12,598,898.45  | 10,441,868.46  | 17,925,955.64  | 13,643,231.98  | 14,633,174.48  | 12,241,090.05  |
| 合计       | 598,168,951.23 | 389,609,629.31 | 306,892,670.33 | 203,724,853.70 | 157,188,314.87 | 117,974,238.85 |

主营业务分地区：

| 分产品 | 2020 年度        |                | 2019 年度        |                | 2018 年度        |                |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|     | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 境外  | 538,813,254.31 | 343,911,509.19 | 259,816,298.28 | 166,312,140.98 | 129,074,352.67 | 90,467,086.98  |
| 境内  | 59,355,696.92  | 45,698,120.12  | 47,076,372.05  | 37,412,712.72  | 28,113,962.20  | 27,507,151.87  |
| 合计  | 598,168,951.23 | 389,609,629.31 | 306,892,670.33 | 203,724,853.70 | 157,188,314.87 | 117,974,238.85 |

公司前五名客户的营业收入情况

2020 年度:

| 客户名称                            | 主营业务收入总额       | 占公司主营业务收入的比例(%) |
|---------------------------------|----------------|-----------------|
| LUMATEK LTD                     | 145,422,732.96 | 24.31           |
| Hydrofarm Inc.                  | 134,977,334.50 | 22.57           |
| The Hawthorne Gardening Company | 132,734,682.61 | 22.19           |
| ①Hawthorne Hydroponics,LLC      | 116,942,257.61 | 19.55           |
| ②Hawthorne Lighting B.V.        | 15,792,425.00  | 2.64            |
| Maxigrow Ltd.                   | 33,203,967.49  | 5.55            |
| 兰州新区农投贸易有限责任公司                  | 21,138,395.40  | 3.53            |
| 合计                              | 467,477,112.96 | 78.15           |

注: 2016 年, Hawthorne 取得 Gavita International B.V.控制权。

2017 年, Hawthorne 取得 Agrolux Nederland B.V.控制权。

2018 年, Hawthorne 取得 Sunlight Supply Inc.控制权。

2019 年, Sunlight Supply Inc.销售业务由 Hawthorne Hydroponics,LLC 承接。

2019 年:

| 客户名称                                | 主营业务收入总额       | 占公司主营业务收入的比例(%) |
|-------------------------------------|----------------|-----------------|
| The Hawthorne Gardening Company     | 148,431,844.03 | 48.37           |
| ①Hawthorne Hydroponics,LLC          | 129,859,613.00 | 42.31           |
| ②Hawthorne Lighting B.V.            | 18,572,231.03  | 6.05            |
| LUMATEK LTD                         | 28,989,420.28  | 9.45            |
| HYDROFARM LLC                       | 24,601,994.38  | 8.02            |
| 上海爱森朋电子科技有限公司                       | 10,616,985.59  | 3.46            |
| 日本环球集团                              | 9,144,603.29   | 2.98            |
| ① Global Micronics Corporation      | 502,954.21     | 0.16            |
| ② GLOBAL ELECTRONICS HONG KONG LTD. | 8,641,649.08   | 2.82            |
| 合计                                  | 221,784,847.57 | 72.27           |

2018 年:

| 客户名称                            | 主营业务收入总额       | 占公司主营业务收入的比例(%) |
|---------------------------------|----------------|-----------------|
| The Hawthorne Gardening Company | 38,196,326.09  | 24.30           |
| ①Sunlight Supply Inc.           | 20,800,106.94  | 13.23           |
| ②Gavita International B.V.      | 13,938,818.07  | 8.87            |
| ③Agrolux Nederland B.V.         | 3,457,401.08   | 2.20            |
| HYDROFARM LLC                   | 31,487,783.41  | 20.03           |
| LUMATEK LTD                     | 26,143,474.14  | 16.63           |
| Maxigrow Ltd.                   | 7,085,246.06   | 4.51            |
| SkahInternationalPty Ltd.       | 5,455,499.90   | 3.47            |
| 合计                              | 108,368,329.60 | 68.94           |

## 2、 合同产生的收入情况

2020 年度的收入分解信息如下：

|               | 主营业务收入         |               |               |                |               |               |               | 其他业务收入     |
|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------|
|               | HID 驱动电源       | HID 补光灯具      | 其他电源          | LED 补光灯具       | 智能面板灯         | 智能控制系统        | 其他            |            |
| 营业收入确认时点      |                |               |               |                |               |               |               |            |
| 转移商品或服务控制权时   | 305,822,893.76 | 43,060,659.56 | 37,053,439.86 | 170,393,252.21 | 19,191,808.17 | 10,047,999.22 | 12,598,898.45 | 700,928.63 |
| 在某一时段内履行的履约义务 |                |               |               |                |               |               |               |            |
| 合计            | 305,822,893.76 | 43,060,659.56 | 37,053,439.86 | 170,393,252.21 | 19,191,808.17 | 10,047,999.22 | 12,598,898.45 | 700,928.63 |

## 3、 履约义务的说明

本合同通常属于在某一时刻履行的履约义务，本公司在客户取得相关产品或服务的控制权时确认收入。

## 4、 分摊至剩余履约义务的交易价格

截至 2020 年 12 月 31 日，已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的交易价格金额为 211,641,021.29 元，预计将于 2021 年第 1 至第 2 季度确认为收入。

(三十七) 税金及附加

| 项目      | 2020 年度      | 2019 年度      | 2018 年度      |
|---------|--------------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 722,500.44   | 493,702.57   | 642,781.01   |
| 教育费附加   | 433,500.24   | 296,221.54   | 385,668.59   |
| 地方教育费附加 | 289,000.15   | 197,481.04   | 257,112.42   |
| 印花税     | 133,431.54   | 92,051.70    | 84,554.00    |
| 房产税     | 393,132.82   | 393,132.82   | 416,994.55   |
| 土地使用税   | 275,690.00   | 82,707.00    | 137,845.00   |
| 车船税     | 5,160.00     | 6,720.00     | 7,570.00     |
| 环境保护税   | 38,594.64    | 37,162.77    |              |
| 其他      | 70,459.60    | 60,522.41    | 62,704.40    |
| 合计      | 2,361,469.43 | 1,659,701.85 | 1,995,229.97 |

(三十八) 销售费用

| 项目    | 2020 年度       | 2019 年度       | 2018 年度       |
|-------|---------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 8,853,067.12  | 6,331,782.68  | 4,580,914.96  |
| 咨询服务费 | 1,482,706.88  | 2,032,806.46  | 286,685.96    |
| 售后维修费 | 1,187,113.94  | 972,791.01    | 566,985.01    |
| 广告宣传费 | 801,226.70    | 920,548.79    | 1,952,829.94  |
| 物料消耗  | 578,691.93    | 480,937.54    | 396,872.23    |
| 业务招待费 | 513,708.31    | 613,409.92    | 326,943.65    |
| 折旧费   | 349,270.43    | 461,595.03    | 289,933.53    |
| 差旅费   | 317,482.94    | 1,201,530.92  | 922,471.57    |
| 运输费   |               | 1,739,687.96  | 1,100,435.79  |
| 其他    | 380,198.45    | 291,957.20    | 377,662.19    |
| 合计    | 14,463,466.70 | 15,047,047.51 | 10,801,734.83 |

### (三十九) 管理费用

| 项目     | 2020 年度       | 2019 年度       | 2018 年度       |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 7,263,734.23  | 7,382,697.96  | 7,425,863.61  |
| 股份支付   | 5,376,709.22  | 8,888,033.93  | 6,494,433.64  |
| 咨询服务费  | 1,678,182.79  | 2,131,878.80  | 1,975,377.81  |
| 上市费用   | 1,086,481.15  |               | 196,543.15    |
| 无形资产摊销 | 992,938.73    | 967,160.89    | 515,122.20    |
| 折旧费    | 937,312.36    | 1,007,411.14  | 1,345,245.67  |
| 办公费    | 358,664.57    | 322,531.56    | 662,848.41    |
| 汽车费用   | 314,458.14    | 338,597.68    | 294,933.91    |
| 业务招待费  | 251,544.33    | 945,817.09    | 874,843.55    |
| 水电费    | 240,821.91    | 257,860.14    | 425,976.91    |
| 差旅费    | 118,501.03    | 232,083.30    | 404,155.61    |
| 其他     | 691,450.58    | 556,095.53    | 765,522.94    |
| 合计     | 19,310,799.04 | 23,030,168.02 | 21,380,867.41 |

### (四十) 研发费用

| 项目      | 2020 年度       | 2019 年度       | 2018 年度       |
|---------|---------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 11,282,329.39 | 11,025,286.95 | 12,994,887.17 |
| 材料费     | 3,568,122.79  | 1,226,584.61  | 1,894,183.26  |
| 折旧费     | 1,678,454.77  | 1,805,381.35  | 1,116,081.92  |
| 认证检测费   | 1,976,205.53  | 840,575.23    | 1,291,949.38  |
| 低值易耗品   | 971,187.37    | 897,868.83    | 1,992,308.08  |
| 无形资产摊销  | 746,961.70    | 835,354.58    | 801,479.87    |
| 技术咨询服务费 | 358,137.17    | 238,789.20    | 82,205.09     |
| 专利费     | 339,817.69    | 162,424.87    | 254,101.58    |
| 水电费     | 253,846.58    | 232,846.59    | 302,948.02    |
| 其他      | 293,632.40    | 418,808.55    | 453,646.52    |
| 合计      | 21,468,695.39 | 17,683,920.76 | 21,183,790.89 |

#### (四十一) 财务费用

| 项目     | 2020 年度       | 2019 年度       | 2018 年度       |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 利息费用   | 1,086,712.63  | 5,808,530.95  | 4,211,485.57  |
| 减：利息收入 | 491,071.29    | 305,918.18    | 862,689.90    |
| 汇兑损益   | 10,547,519.18 | -2,657,135.13 | -1,758,880.07 |
| 手续费    | 138,677.35    | 120,257.69    | 78,134.11     |
| 合计     | 11,281,837.87 | 2,965,735.33  | 1,668,049.71  |

#### (四十二) 其他收益

| 项目         | 2020 年度      | 2019 年度      | 2018 年度      |
|------------|--------------|--------------|--------------|
| 政府补助       | 3,025,579.16 | 4,616,805.65 | 1,614,191.30 |
| 代扣个人所得税手续费 | 146,331.54   |              |              |
| 合计         | 3,171,910.70 | 4,616,805.65 | 1,614,191.30 |

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/<br>与收益相关 |
|----------------------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 大功率 HID 驱动电源新架构凭<br>条技术的研发 | 101,672.94 | 71,348.45  | 1,524.96   | 与资产相关           |
| 基于道路照明节点的智慧城市<br>立体感知平台    | 143,823.32 | 81,142.76  | 30,083.74  | 与资产相关           |
| 基于照明节点的智慧城市无线<br>异构网络      | 93,673.26  | 100,459.79 | 53,472.36  | 与资产相关           |
| 江苏省数字节能及照明驱动工<br>程技术研究中心   | 383,005.81 | 402,098.29 | 141,554.76 | 与资产相关           |
| 设施果菜补光关键技术研究<br>应用         | 83,969.86  | 52,336.30  |            | 与资产相关           |
| 公共建筑智能照明系统关键技<br>术研究       | 6,484.03   | 6,484.03   | 1,080.67   | 与资产相关           |

| 补助项目                   | 2020 年度    | 2019 年度      | 2018 年度    | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------------------------|------------|--------------|------------|-----------------|
| 公共建筑智能照明系统关键技术研究       | 48,400.00  | 13,500.00    |            | 与收益相关           |
| 设施果菜生产 LED 关键技术研究与应用示范 | 248,013.05 | 70,765.79    | 3,113.71   | 与资产相关           |
| 设施果菜生产 LED 关键技术研究与应用示范 | 410,919.65 | 290,241.15   | 98,839.20  | 与收益相关           |
| “专精特新”示范企业产品奖励项目       |            | 56,000.00    | 24,000.00  | 与收益相关           |
| 科技创新政策性补助              |            | 400,000.00   |            | 与收益相关           |
| 高质量发展企业表彰              | 30,000.00  |              |            | 与收益相关           |
| 安全生产标准化二级企业补助          | 50,000.00  |              |            | 与收益相关           |
| 企业博士后工作补助              | 110,000.00 | 50,000.00    | 80,000.00  | 与收益相关           |
| 大数据应用示范企业补助            |            | 600,000.00   | 120,000.00 | 与收益相关           |
| 防疫项目制度培训补贴             | 7,400.00   |              |            | 与收益相关           |
| 工业经济高质量发展专项资金          | 20,000.00  |              |            | 与收益相关           |
| 江苏省“双创博士”申报            |            | 150,000.00   |            | 与收益相关           |
| 江苏省级企业技术中心             |            | 1,000,000.00 |            | 与收益相关           |
| 江苏省照明驱动电源工程研究中心        |            | 200,000.00   |            | 与收益相关           |
| 重点产业紧缺人才奖励             | 2,500.00   |              | 15,000.00  | 与收益相关           |
| 科技发展补助                 |            | 28,296.00    |            | 与收益相关           |
| 科技研发专项资金               |            | 10,000.00    |            | 与收益相关           |
| 科技资源共享平台使用补助           |            |              | 32,603.00  | 与收益相关           |
| 两化融合证书补助               |            | 150,000.00   |            | 与收益相关           |
| 重点企业税源调查快报工作经费         |            |              | 1,200.00   | 与收益相关           |
| 科技研发专项资助金              |            | 153,647.10   |            | 与收益相关           |
| 区级智能制造示范项目             |            | 200,000.00   |            | 与收益相关           |
| 商务发展专项资金               | 71,909.80  | 115,000.00   | 99,709.00  | 与收益相关           |

| 补助项目                  | 2020 年度      | 2019 年度      | 2018 年度      | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|
| 稳岗补贴                  | 311,293.17   | 58,485.99    |              | 与收益相关           |
| 优秀企业补助                |              | 6,000.00     | 124,000.00   | 与收益相关           |
| 招才引智资助                |              | 26,000.00    |              | 与收益相关           |
| 政府补助经费                |              | 18,000.00    |              | 与收益相关           |
| 知识产权补助                |              | 111,000.00   |              | 与收益相关           |
| 著作权登记奖励               |              | 2,000.00     |              | 与收益相关           |
| 专利补助                  |              | 20,000.00    |              | 与收益相关           |
| 转型升级创新发展科技经费          |              | 4,000.00     | 788,009.90   | 与收益相关           |
| 高新技术企业培育奖             |              | 160,000.00   |              | 与收益相关           |
| 科学技术局补贴收入             | 65,000.00    |              |              | 与收益相关           |
| 企业研究开发费补贴             | 223,340.27   | 10,000.00    |              | 与收益相关           |
| 疫情防控期间企业吸纳新员工<br>补贴资金 | 2,000.00     |              |              | 与收益相关           |
| 工信局销售奖励补助             | 45,019.00    |              |              | 与收益相关           |
| 财政局普惠金融发展专项资金<br>补贴   | 300,000.00   |              |              | 与收益相关           |
| 苏州市相城区市场监督管理局<br>补贴款  | 49,560.00    |              |              | 与收益相关           |
| 相城区应急管理局补贴            | 20,000.00    |              |              | 与收益相关           |
| 相城区人社局以“以工代训”补<br>贴款  | 143,500.00   |              |              | 与收益相关           |
| 苏州市人才服务中心校园引才<br>企业补贴 | 2,100.00     |              |              | 与收益相关           |
| 紧缺人才计划获评企业一次性<br>奖励   | 6,500.00     |              |              | 与收益相关           |
| 知识产权资助资金              | 5,495.00     |              |              | 与收益相关           |
| 创新驱动转型升级政策奖励<br>资金    | 40,000.00    |              |              | 与收益相关           |
| 合计                    | 3,025,579.16 | 4,616,805.65 | 1,614,191.30 |                 |

#### (四十三) 投资收益

| 项目              | 2020 年度      | 2019 年度      | 2018 年度       |
|-----------------|--------------|--------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益  | -176,490.07  | -125,278.81  | -537,121.49   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -203,900.00  |              |               |
| 处置衍生金融资产取得的投资收益 | 45,616.96    | -128,637.13  | -4,630,510.96 |
| 理财产品的投资收益       | 2,504,767.33 | 2,970,680.77 | 2,532,084.47  |
| 合计              | 2,169,994.22 | 2,716,764.83 | -2,635,547.98 |

#### (四十四) 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       | 67,876.71 | 90,249.62 | 3,889.39 |
| 合计            | 67,876.71 | 90,249.62 | 3,889.39 |

#### (四十五) 信用减值损失

| 项目        | 2020 年度      | 2019 年度    |
|-----------|--------------|------------|
| 应收票据坏账损失  | -29,500.00   | 29,500.00  |
| 应收账款坏账损失  | 4,857,196.52 | 877,341.33 |
| 其他应收款坏账损失 | -5,217.50    | -6,622.66  |
| 合计        | 4,822,479.02 | 900,218.67 |

#### (四十六) 资产减值损失

| 项目                | 2020 年度    | 2019 年度      | 2018 年度      |
|-------------------|------------|--------------|--------------|
| 坏账损失              |            |              | 2,415,907.79 |
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 981,843.38 | 1,364,707.68 | 983,117.68   |
| 合计                | 981,843.38 | 1,364,707.68 | 3,399,025.47 |

#### (四十七) 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 |
| 非流动资产处<br>置利得（损失<br>以“-”填列）              | 161,942.52 | 27,171.58 | -       | 161,942.52    | 27,171.58 | -       |
| 其中：固定资<br>产处 置 利 得<br>（ 损 失 以 “-”<br>填列） | 161,942.52 | 27,171.58 | -       | 161,942.52    | 27,171.58 | -       |
| 合计                                       | 161,942.52 | 27,171.58 | -       | 161,942.52    | 27,171.58 | -       |

#### (四十八) 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    |
| 其他 | 207,248.58 | 4,632.95 | 161,681.91 | 207,248.58    | 4,632.95 | 161,681.91 |
| 合计 | 207,248.58 | 4,632.95 | 161,681.91 | 207,248.58    | 4,632.95 | 161,681.91 |

#### (四十九) 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            | -          | 50,000.00  | 100,000.00 |               | 50,000.00  | 100,000.00 |
| 非流动资产毁<br>损报废损失 | 416,006.22 | 18,229.69  | 274,720.25 | 416,006.22    | 18,229.69  | 274,720.25 |
| 其他              | 106,900.79 | 44,409.72  | 25,391.24  | 106,900.79    | 44,409.72  | 25,391.24  |
| 合计              | 522,907.01 | 112,639.41 | 400,111.49 | 522,907.01    | 112,639.41 | 400,111.49 |

## (五十) 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 | 23,518,275.86 | 7,548,847.34 |               |
| 递延所得税费用 | -3,386,233.45 | 1,008,520.73 | -2,186,992.15 |
| 合计      | 20,132,042.41 | 8,557,368.07 | -2,186,992.15 |

### 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                            | 139,771,044.15 | 48,206,071.74 | -21,901,062.95 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用                | 20,965,656.62  | 7,230,910.76  | -3,285,159.44  |
| 子公司适用不同税率的影响                    | -109,137.37    | -387,032.00   | -409,561.14    |
| 调整以前期间所得税的影响                    | 11,848.18      |               |                |
| 非应税收入的影响                        | 26,473.51      | 18,791.82     | 80,568.22      |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响                | 875,185.53     | 2,241,987.58  | 1,681,786.58   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响         |                | -46,540.43    | -11,172.35     |
| 年度内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 | 241,937.64     | 958,236.65    | 1,032,685.26   |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化         |                |               |                |
| 所得税减免优惠的影响                      | -7,222.35      |               |                |
| 研发费加计扣除的影响                      | -1,872,699.35  | -1,458,986.31 | -1,276,139.28  |
| 残疾人工资加计扣除的影响                    |                |               |                |
| 非同一控制下企业合并的影响                   |                |               |                |
| 其他                              |                |               |                |
| 所得税费用                           | 20,132,042.41  | 8,557,368.07  | -2,186,992.15  |

## (五十一) 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 | 119,849,632.20 | 40,781,947.57 | -18,272,013.22 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数  | 46,670,000.00  | 49,299,167.00 | 50,000,000.00  |
| 基本每股收益            | 2.57           | 0.83          | -0.37          |
| 其中：持续经营基本每股收益     | 2.57           | 0.83          | -0.37          |
| 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<br>（稀释） | 119,849,632.20 | 40,781,947.57 | -18,272,013.22 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数<br>（稀释）  | 46,670,000.00  | 49,299,167.00 | 50,000,000.00  |
| 稀释每股收益                    | 2.57           | 0.83          | -0.37          |
| 其中：持续经营稀释每股收益             | 2.57           | 0.83          | -0.37          |
| 终止经营稀释每股收益                |                |               |                |

## (五十二) 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      |
|----------|---------------|--------------|--------------|
| 政府补助收入   | 11,815,617.24 | 5,299,280.09 | 3,840,764.90 |
| 存款利息收入   | 491,071.29    | 305,918.18   | 862,689.90   |
| 其他营业外收入  | 347,176.11    | 4,632.95     | 161,681.91   |
| 收到经营性往来款 | 3,767,977.68  | 84,003.15    | 202,475.80   |

| 项目     | 2020 年度       | 2019 年度      | 2018 年度      |
|--------|---------------|--------------|--------------|
| 押金及保证金 | 100,600.00    | 245,200.00   |              |
| 备用金    | 3,750.00      | 4,250.00     | 5,650.00     |
| 合计     | 16,526,192.32 | 5,943,284.37 | 5,073,262.51 |

## 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       |
|----------|---------------|---------------|---------------|
| 经营租赁支出   |               |               | 141,612.38    |
| 费用性支出    | 19,813,601.53 | 18,825,535.13 | 17,961,075.91 |
| 手续费支出    | 138,677.35    | 120,257.69    | 78,134.11     |
| 现金捐赠支出   |               | 50,000.00     | 100,000.00    |
| 其他营业外支出  | 4,925.82      | 44,409.72     | 25,391.24     |
| 支付经营性往来款 | 2,735,480.81  | 3,606,353.96  | 131,030.75    |
| 押金及保证金   |               |               | 75,240.00     |
| 备用金      |               |               | 8,000.00      |
| 合计       | 22,692,685.51 | 22,646,556.50 | 18,520,484.39 |

## 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    |
|-----------|------------|-----------|------------|
| 收回锁汇业务保证金 | 509,042.51 | 16,867.56 | 931,123.50 |
| 合计        | 509,042.51 | 16,867.56 | 931,123.50 |

## 4、 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目        | 2020 年度    | 2019 年度    | 2018 年度   |
|-----------|------------|------------|-----------|
| 支付锁汇业务保证金 | 366,000.99 | 143,041.52 | 16,867.56 |
| 合计        | 366,000.99 | 143,041.52 | 16,867.56 |

## 5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目        | 2020 年度 | 2019 年度       | 2018 年度 |
|-----------|---------|---------------|---------|
| 回股股份支付的现金 |         | 74,390,671.00 |         |
| 合计        |         | 74,390,671.00 |         |

## (五十三) 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                                  | 119,639,001.74  | 39,648,703.67  | -19,714,070.80 |
| 加：信用减值损失                             | 4,822,479.02    | 900,218.67     |                |
| 资产减值准备                               | 981,843.38      | 1,364,707.68   | 3,399,025.47   |
| 固定资产折旧                               | 6,399,784.31    | 6,735,999.77   | 5,473,070.87   |
| 油气资产折耗                               |                 |                |                |
| 无形资产摊销                               | 1,741,438.89    | 1,804,053.93   | 1,318,140.53   |
| 长期待摊费用摊销                             | 183,998.32      | 260,952.49     | 166,579.80     |
| 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) | -161,942.52     | -27,171.58     |                |
| 固定资产报废损失(收益以“—”号填列)                  | 515,124.10      | 18,229.69      | 274,720.25     |
| 公允价值变动损失(收益以“—”号填列)                  | -67,876.71      | -90,249.62     | -3,889.39      |
| 财务费用(收益以“—”号填列)                      | 11,327,166.29   | 3,242,875.84   | 4,717,608.26   |
| 投资损失(收益以“—”号填列)                      | -2,169,994.22   | -2,716,764.83  | 2,635,547.98   |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)                 | -3,390,182.34   | 1,048,828.54   | -2,186,992.15  |
| 递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)                 | 3,948.89        | 6,232.62       |                |
| 存货的减少(增加以“—”号填列)                     | -34,945,902.87  | -15,162,218.96 | -3,989,669.88  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)                | -102,042,166.35 | 8,239,126.40   | -35,029,266.41 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)                | 97,261,986.72   | 45,618,724.24  | 8,774,171.28   |
| 其他                                   |                 |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | 100,098,706.65  | 90,892,248.55  | -34,165,024.19 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动                  |                 |                |                |

| 补充资料            | 2020 年度       | 2019 年度        | 2018 年度        |
|-----------------|---------------|----------------|----------------|
| 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         | 89,770,032.62 | 21,689,408.76  | 39,898,622.67  |
| 减：现金的期初余额       | 21,689,408.76 | 39,898,622.67  | 107,313,796.95 |
| 加：现金等价物的期末余额    |               |                |                |
| 减：现金等价物的期初余额    |               |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额    | 68,080,623.86 | -18,209,213.91 | -67,415,174.28 |

## 2、 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                            | 89,770,032.62 | 21,689,408.76 | 39,898,622.67 |
| 其中：库存现金                         | 2,216.52      | 5,017.02      | 8,988.34      |
| 可随时用于支付的银行存款                    | 89,767,816.10 | 21,684,391.74 | 39,889,634.33 |
| 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                  | 89,770,032.62 | 21,689,408.76 | 39,898,622.67 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的<br>现金和现金等价物 |               |               |               |

## (五十四) 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 | 6,110,693.20 | 3,340,001.34 | 1,201,867.56 | 附注 1 |
| 合计   | 6,110,693.20 | 3,340,001.34 | 1,201,867.56 |      |

注 1：所有权或使用权受到限制的货币资金受限原因如下：

| 项目        | 2020.12.31   | 2019.12.31   | 2018.12.31   |
|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 6,110,693.20 | 3,196,959.82 | 1,185,000.00 |
| 远期结售汇保证金  |              | 143,041.52   | 16,867.56    |
| 合计        | 6,110,693.20 | 3,340,001.34 | 1,201,867.56 |

#### (五十五) 外币货币性项目

##### 1、 外币货币性项目

2020 年 12 月 31 日

| 项目    | 外币余额          | 折算汇率   | 折算人民币余额        |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金  |               |        | 32,470,873.92  |
| 其中：美元 | 2,564,885.26  | 6.5249 | 16,735,619.83  |
| 欧元    | 117,555.83    | 8.0250 | 943,385.54     |
| 英镑    | 1,663,821.08  | 8.8903 | 14,791,868.55  |
| 应收账款  |               |        | 124,665,621.29 |
| 其中：美元 | 17,469,993.85 | 6.5249 | 113,989,962.87 |
| 欧元    | 77,660.80     | 8.0250 | 623,227.92     |
| 英镑    | 1,130,718.93  | 8.8903 | 10,052,430.50  |

2019 年 12 月 31 日

| 项目    | 外币余额         | 折算汇率   | 折算人民币余额       |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金  |              |        | 11,525,764.20 |
| 其中：美元 | 1,652,155.07 | 6.9762 | 11,525,764.20 |
| 应收账款  |              |        | 38,057,902.49 |
| 其中：美元 | 5,347,509.39 | 6.9762 | 37,305,295.01 |
| 英镑    | 96,296.78    | 7.8155 | 752,607.48    |

2018 年 12 月 31 日

| 项目    | 外币余额         | 折算汇率   | 折算人民币余额       |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金  |              |        | 24,805,711.20 |
| 其中：美元 | 3,565,676.68 | 6.8632 | 24,471,952.19 |
| 英镑    | 38,468.16    | 8.6762 | 333,757.45    |
| 加拿大元  | 0.31         | 5.0381 | 1.56          |
| 应收账款  |              |        | 43,030,434.67 |
| 其中：美元 | 6,084,299.05 | 6.8632 | 41,757,761.24 |
| 英镑    | 146,685.58   | 8.6762 | 1,272,673.43  |

## (五十六) 政府补助

### 1、与资产相关的政府补助

| 种类                                    | 金额           | 资产负债<br>表列报<br>项目 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的<br>金额 |            |            | 计入当期<br>损益或冲<br>减相关成<br>本费用损<br>失的项目 |
|---------------------------------------|--------------|-------------------|--------------------------|------------|------------|--------------------------------------|
|                                       |              |                   | 2020 年度                  | 2019 年度    | 2018 年度    |                                      |
| 江苏省数<br>字节能及<br>照明驱动<br>工程技术<br>研究中心  | 1,200,000.00 | 递延收益              | 383,005.81               | 402,098.29 | 141,554.76 | 其他收益                                 |
| 设施果菜<br>生产 LED<br>关键技术<br>研究与应<br>用示范 | 1,067,094.00 | 递延收益              | 248,013.05               | 70,765.79  | 3,113.71   | 其他收益                                 |
| 基于道路<br>照明节点<br>的智慧城<br>市立体感<br>知平台   | 500,000.00   | 递延收益              | 143,823.32               | 81,142.76  | 30,083.74  | 其他收益                                 |
| 基于照明                                  | 400,000.00   | 递延收益              | 93,673.26                | 100,459.79 | 53,472.36  | 其他收益                                 |

| 种类                     | 金额           | 资产负债<br>表列报<br>项目 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的<br>金额 |            |            | 计入当期<br>损益或冲<br>减相关成<br>本费用损<br>失的项目 |
|------------------------|--------------|-------------------|--------------------------|------------|------------|--------------------------------------|
|                        |              |                   | 2020 年度                  | 2019 年度    | 2018 年度    |                                      |
| 节点的智慧城市无线异构网络          |              |                   |                          |            |            |                                      |
| 设施果菜补光关键技术研究与应用        | 700,000.00   | 递延收益              | 83,969.86                | 52,336.30  |            | 其他收益                                 |
| 大功率 HID 驱动电源新架构凭条技术的研发 | 280,000.00   | 递延收益              | 101,672.94               | 71,348.45  | 1,524.96   | 其他收益                                 |
| 公共建筑智能照明系统关键技术研究       | 97,900.00    | 递延收益              | 6,484.03                 | 6,484.03   | 1,080.67   | 其他收益                                 |
| 合计                     | 4,244,994.00 |                   | 1,060,642.27             | 784,635.41 | 230,830.20 |                                      |

## 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<br>金额 |            |           | 计入当期损益或<br>冲减相关成本费<br>用损失的项目 |
|------------------------|------------|--------------------------|------------|-----------|------------------------------|
|                        |            | 2020 年度                  | 2019 年度    | 2018 年度   |                              |
| 稳岗补贴                   | 369,779.16 | 311,293.17               | 58,485.99  |           | 其他收益                         |
| 设施果菜生产 LED 关键技术研究与应用示范 | 800,000.00 | 410,919.65               | 290,241.15 | 98,839.20 | 其他收益                         |

| 种类                       | 金额           | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的<br>金额 |              |            | 计入当期损益或<br>冲减相关成本费<br>用损失的项目 |
|--------------------------|--------------|--------------------------|--------------|------------|------------------------------|
|                          |              | 2020 年度                  | 2019 年度      | 2018 年度    |                              |
| 企业博士后工<br>作补助            | 240,000.00   | 110,000.00               | 50,000.00    | 80,000.00  | 其他收益                         |
| 安全生产标准<br>化二级企业补<br>助    | 50,000.00    | 50,000.00                |              |            | 其他收益                         |
| 科学技术局补<br>贴收入            | 65,000.00    | 65,000.00                |              |            | 其他收益                         |
| 高质量发展企<br>业表彰            | 30,000.00    | 30,000.00                |              |            | 其他收益                         |
| 工业经济高质<br>量发展专项资<br>金    | 20,000.00    | 20,000.00                |              |            | 其他收益                         |
| 公共建筑智能<br>照明系统关键<br>技术研究 | 61,900.00    | 48,400.00                | 13,500.00    |            | 其他收益                         |
| 商务发展专项<br>资金             | 286,618.80   | 71,909.80                | 115,000.00   | 99,709.00  | 其他收益                         |
| 防疫项目制度<br>培训补贴           | 7,400.00     | 7,400.00                 |              |            | 其他收益                         |
| 重点产业紧缺<br>人才奖励           | 17,500.00    | 2,500.00                 |              | 15,000.00  | 其他收益                         |
| 江苏省级企业<br>技术中心           | 1,000,000.00 |                          | 1,000,000.00 |            | 其他收益                         |
| 大数据应用示<br>范企业补助          | 720,000.00   |                          | 600,000.00   | 120,000.00 | 其他收益                         |
| 科技创新政策<br>性补助            | 400,000.00   |                          | 400,000.00   |            | 其他收益                         |
| 江苏省照明驱<br>动电源工程研<br>究中心  | 200,000.00   |                          | 200,000.00   |            | 其他收益                         |
| 区级智能制造                   | 200,000.00   |                          | 200,000.00   |            | 其他收益                         |

| 种类                       | 金额         | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的<br>金额 |            |            | 计入当期损益或<br>冲减相关成本费<br>用损失的项目 |
|--------------------------|------------|--------------------------|------------|------------|------------------------------|
|                          |            | 2020 年度                  | 2019 年度    | 2018 年度    |                              |
| 示范项目                     |            |                          |            |            |                              |
| 高新技术企业<br>培育奖            | 160,000.00 |                          | 160,000.00 |            | 其他收益                         |
| 科技研发专项<br>资助金            | 153,647.10 |                          | 153,647.10 |            | 其他收益                         |
| 江苏省“双创<br>博士”申报          | 150,000.00 |                          | 150,000.00 |            | 其他收益                         |
| 两化融合证书<br>补助             | 150,000.00 |                          | 150,000.00 |            | 其他收益                         |
| 知识产权补助                   | 111,000.00 |                          | 111,000.00 |            | 其他收益                         |
| “专精特新”示<br>范企业产品奖<br>励项目 | 80,000.00  |                          | 56,000.00  | 24,000.00  | 其他收益                         |
| 科技发展补助                   | 28,296.00  |                          | 28,296.00  |            | 其他收益                         |
| 招才引智资助                   | 26,000.00  |                          | 26,000.00  |            | 其他收益                         |
| 专利补助                     | 20,000.00  |                          | 20,000.00  |            | 其他收益                         |
| 政府补助经费                   | 18,000.00  |                          | 18,000.00  |            | 其他收益                         |
| 科技研发专项<br>资金             | 10,000.00  |                          | 10,000.00  |            | 其他收益                         |
| 企业研究开发<br>费补贴            | 233,340.27 | 223,340.27               | 10,000.00  |            | 其他收益                         |
| 优秀企业补助                   | 130,000.00 |                          | 6,000.00   | 124,000.00 | 其他收益                         |
| 转型升级创新<br>发展科技经费         | 792,009.90 |                          | 4,000.00   | 788,009.90 | 其他收益                         |
| 著作权登记奖<br>励              | 2,000.00   |                          | 2,000.00   |            | 其他收益                         |
| 优秀企业纳税<br>贡献奖            |            |                          |            |            | 其他收益                         |
| 科技资源共享<br>平台使用补助         | 32,603.00  |                          |            | 32,603.00  | 其他收益                         |

| 种类                        | 金额           | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的<br>金额 |              |              | 计入当期损益或<br>冲减相关成本费<br>用损失的项目 |
|---------------------------|--------------|--------------------------|--------------|--------------|------------------------------|
|                           |              | 2020 年度                  | 2019 年度      | 2018 年度      |                              |
| 重点企业税源<br>调查快报工作<br>经费    | 1,200.00     |                          |              | 1,200.00     | 其他收益                         |
| 疫情防控期间<br>企业吸纳新员<br>工补贴资金 | 2,000.00     | 2,000.00                 |              |              | 其他收益                         |
| 工信局销售奖<br>励补助             | 45,019.00    | 45,019.00                |              |              | 其他收益                         |
| 财政局普惠金<br>融发展专项资<br>金补贴   | 300,000.00   | 300,000.00               |              |              | 其他收益                         |
| 苏州市相城区<br>市场监督管理<br>局补贴款  | 49,560.00    | 49,560.00                |              |              | 其他收益                         |
| 相城区应急管<br>理局补贴            | 20,000.00    | 20,000.00                |              |              | 其他收益                         |
| 相城区人社局<br>以“以工代训”<br>补贴款  | 143,500.00   | 143,500.00               |              |              | 其他收益                         |
| 苏州市人才服<br>务中心校园引<br>才企业补贴 | 2,100.00     | 2,100.00                 |              |              | 其他收益                         |
| 紧缺人才计划<br>获评企业一次<br>性奖励   | 6,500.00     | 6,500.00                 |              |              | 其他收益                         |
| 知识产权资助<br>资金              | 5,495.00     | 5,495.00                 |              |              | 其他收益                         |
| 创新驱动转型<br>升级政策奖励<br>资金    | 40,000.00    | 40,000.00                |              |              | 其他收益                         |
| 合计                        | 7,180,468.23 | 1,964,936.89             | 3,832,170.24 | 1,383,361.10 |                              |

## 六、 合并范围的变更

### (一) 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动及其相关情况：

1、2018 年 3 月 28 日，苏州佰仕朗智能科技有限公司在苏州市相城区市场监督管理局登记注册，取得统一社会信用代码为 91320507MA1W9Q788C 的《营业执照》，注册资本 750.00 万元，法定代表人：蒋乙明。住所：苏州市相城区黄埭镇春兰路 81 号。

2、2019 年 12 月 2 日，苏州吉年电气有限公司在苏州工业园区市场监督管理局登记注册取得统一社会信用代码为 91320594MA20HJYQ4K 的《营业执照》，注册资本 2,000.00 万元，法定代表人：蒋乙明。住所：中国(江苏)自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区金鸡湖大道 99 号苏州纳米城西北区 12 幢 401-95。截至审计报告日止，注册资本还未到位。

3、2020 年 3 月 4 日，苏州纽英万特新能源技术有限公司取得苏州市相城区行政审批局准予注销登记通知书（dj05071159）公司注销[2020]第 03040002 号，核准注销登记。

4、2020 年 4 月 20 日，苏州博明太克照明有限公司取得苏州工业园区市场监督管理局准予注销登记通知书（05940238）公司注销[2020]第 04200004 号，核准注销登记。

## 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              | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质    | 2020.12.31 |    | 2019.12.31 |    | 2018.12.31 |    | 取得方式   |
|--------------------|--------|--------|---------|------------|----|------------|----|------------|----|--------|
|                    |        |        |         | 持股比例（%）    |    | 持股比例（%）    |    | 持股比例（%）    |    |        |
|                    |        |        |         | 直接         | 间接 | 直接         | 间接 | 直接         | 间接 |        |
| 苏州新纽维电子技术有限公司      | 江苏省苏州市 | 江苏省苏州市 | 技术开发等   | 100.00     |    | 100.00     |    | 100.00     |    | 新设     |
| 苏州博明太克照明有限公司       | 江苏省苏州市 | 江苏省苏州市 | 照明电器销售  |            |    | 100.00     |    | 100.00     |    | 同一控制合并 |
| LUMLUX(HK) LIMITED | 香港     | 香港     | 销售、贸易   | 100.00     |    | 100.00     |    | 100.00     |    | 新设     |
| 苏州纽英万特新能源技术有限公司    | 江苏省苏州市 | 江苏省苏州市 | 新能源设备研发 |            |    | 100.00     |    | 100.00     |    | 新设     |
| 苏州佰仕朗智能科技有限公司      | 江苏省苏州市 | 江苏省苏州市 | 灯具销售    | 65.00      |    | 65.00      |    | 65.00      |    | 新设     |
| 苏州吉年电气有限公司         | 江苏省苏州市 | 江苏省苏州市 | 照明电器销售  | 100.00     |    | 100.00     |    |            |    | 新设     |

## 2、 重要的非全资子公司

2020 年 12 月 31 日

| 子公司名称             | 少数股东<br>持股比例 | 本期归属于少数<br>股东的损益 | 本期向少数股<br>东宣告分派的<br>股利 | 期末少数股东<br>权益余额 |
|-------------------|--------------|------------------|------------------------|----------------|
| 苏州佰仕朗智能科技有限公<br>司 | 35.00%       | -210,630.46      |                        | -160,931.94    |

2019 年 12 月 31 日

| 子公司名称             | 少数股东<br>持股比例 | 本期归属于少数<br>股东的损益 | 本期向少数股<br>东宣告分派的<br>股利 | 期末少数股东<br>权益余额 |
|-------------------|--------------|------------------|------------------------|----------------|
| 苏州佰仕朗智能科技有限公<br>司 | 35.00%       | -1,133,243.90    |                        | 49,698.52      |

2018 年 12 月 31 日

| 子公司名称             | 少数股东<br>持股比例 | 本期归属于少数<br>股东的损益 | 本期向少数股东<br>宣告分派的股利 | 期末少数股东<br>权益余额 |
|-------------------|--------------|------------------|--------------------|----------------|
| 苏州佰仕朗智能科技有限公<br>司 | 35.00%       | -1,442,057.58    |                    | 1,182,942.42   |

### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

2020 年 12 月 31 日

| 子公司名称         | 流动资产          | 非流动资产        | 资产合计          | 流动负债         | 非流动负债      | 负债合计          |
|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 苏州佰仕朗智能科技有限公司 | 10,156,444.96 | 2,058,447.91 | 12,214,892.87 | 9,247,604.32 | 927,094.11 | 10,174,698.43 |

2019 年 12 月 31 日

| 子公司名称         | 流动资产          | 非流动资产      | 资产合计          | 流动负债         | 非流动负债      | 负债合计         |
|---------------|---------------|------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| 苏州佰仕朗智能科技有限公司 | 10,913,451.42 | 915,667.95 | 11,829,119.37 | 8,582,480.08 | 604,643.53 | 9,187,123.61 |

2018 年 12 月 31 日

| 子公司名称         | 流动资产         | 非流动资产        | 资产合计         | 流动负债         | 非流动负债      | 负债合计         |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 苏州佰仕朗智能科技有限公司 | 7,238,376.89 | 1,223,431.84 | 8,461,808.73 | 2,465,939.33 | 116,033.92 | 2,581,973.25 |

2020 年度

| 子公司名称             | 营业收入          | 净利润         | 综合收益总额      | 经营活动现金流量   |
|-------------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 苏州佰仕朗智能科技<br>有限公司 | 19,222,522.27 | -601,801.32 | -601,801.32 | 255,930.05 |

2019 年度

| 子公司名称             | 营业收入          | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量    |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 苏州佰仕朗智能科技<br>有限公司 | 23,995,991.11 | -3,237,839.72 | -3,237,839.72 | -975,613.83 |

2018 年度

| 子公司名称             | 营业收入         | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      |
|-------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 苏州佰仕朗智能科技<br>有限公司 | 5,694,871.95 | -4,120,164.52 | -4,120,164.52 | -6,520,743.06 |

## (二) 在合营安排或联营企业中的权益

### 1、 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业<br>名称  | 主要<br>经营地 | 注册地 | 业务性质          | 2020.12.31 |    | 2019.12.31 |    | 2018.12.31 |    | 对合营企业或联<br>营企业投资的会<br>计处理方法 | 对本公司活动是<br>否具有战略性 |
|------------------|-----------|-----|---------------|------------|----|------------|----|------------|----|-----------------------------|-------------------|
|                  |           |     |               | 持股比例(%)    |    | 持股比例(%)    |    | 持股比例(%)    |    |                             |                   |
|                  |           |     |               | 直接         | 间接 | 直接         | 间接 | 直接         | 间接 |                             |                   |
| 上海会为智能技术<br>有限公司 | 上海市       | 上海市 | 科学研究和<br>技术服务 |            |    | 44         |    | 44         |    | 权益法                         | 否                 |

注： 2020 年 12 月 10 日，上海会为智能技术有限公司取得上海市浦东新区市场监督管理局准予注销登记通知书（080061），核准注销登记。

## 2、 重要联营企业的主要财务信息

2019 年 12 月 31 日/2019 年度

|                      | 上海会为智能技术有限公司 |
|----------------------|--------------|
| 流动资产                 | 4,014,848.26 |
| 非流动资产                | 29,128.62    |
| 资产合计                 | 4,043,976.88 |
| 流动负债                 | 438,788.90   |
| 非流动负债                |              |
| 负债合计                 | 438,788.90   |
| 少数股东权益               |              |
| 归属于母公司股东权益           | 3,605,187.98 |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 1,568,390.07 |
| 调整事项                 | 220,000.00   |
| —商誉                  |              |
| —内部交易未实现利润           |              |
| —其他                  | 220,000.00   |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 1,788,390.07 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |              |
| 营业收入                 | 2,520,880.38 |
| 净利润                  | -284,724.57  |
| 终止经营的净利润             |              |
| 其他综合收益               |              |
| 综合收益总额               | -284,724.57  |
| 本期收到的来自联营企业的股利       |              |

2018 年 12 月 31 日/2018 年度

|       | 上海会为智能技术有限公司 |
|-------|--------------|
| 流动资产  | 4,032,302.86 |
| 非流动资产 | 41,238.90    |
| 资产合计  | 4,073,541.76 |

|                      | 上海会为智能技术有限公司  |
|----------------------|---------------|
| 流动负债                 | 183,629.21    |
| 非流动负债                |               |
| 负债合计                 | 183,629.21    |
| 少数股东权益               |               |
| 归属于母公司股东权益           | 3,889,912.55  |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 1,693,668.88  |
| 调整事项                 | 220,000.00    |
| —商誉                  |               |
| —内部交易未实现利润           |               |
| —其他                  | 220,000.00    |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 1,913,668.88  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |               |
| 营业收入                 | 315,534.46    |
| 净利润                  | -1,220,730.65 |
| 终止经营的净利润             |               |
| 其他综合收益               |               |
| 综合收益总额               | -1,220,730.65 |
| 本期收到的来自联营企业的股利       |               |

## 八、与金融工具相关的风险

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## (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 个月以内        | 1-3 个月         | 3 个月-1 年      | 1-5 年         | 5 年以上     | 合计             |
| 短期借款        |               |                | 18,021,604.18 |               |           | 18,021,604.18  |
| 一年内到期的非流动负债 |               |                | 18,020,000.00 |               |           | 18,020,000.00  |
| 应付票据        | 4,871,103.70  | 10,519,733.86  | 6,704,621.31  |               |           | 22,095,458.87  |
| 应付账款        | 22,933,809.68 | 95,986,115.11  | 1,247,351.15  | 16,535,815.78 | 62,974.08 | 136,766,065.80 |
| 合计          | 27,804,913.38 | 106,505,848.97 | 43,993,576.64 | 16,535,815.78 | 62,974.08 | 194,903,128.85 |

| 项目   | 2019.12.31   |               |               |              |           |               |
|------|--------------|---------------|---------------|--------------|-----------|---------------|
|      | 1 个月以内       | 1-3 个月        | 3 个月-1 年      | 1-5 年        | 5 年以上     | 合计            |
| 短期借款 |              | 10,013,956.25 | 3,001,903.13  |              |           | 13,015,859.38 |
| 应付票据 | 2,478,000.00 | 5,080,072.00  | 2,229,044.00  |              |           | 9,787,116.00  |
| 应付账款 | 854,740.47   | 44,505,393.29 | 21,082,547.83 | 1,906,078.59 | 18,196.00 | 68,366,956.18 |
| 合计   | 3,332,740.47 | 59,599,421.54 | 26,313,494.96 | 1,906,078.59 | 18,196.00 | 91,169,931.56 |

| 项目   | 2018.12.31   |               |               |              |           |               |
|------|--------------|---------------|---------------|--------------|-----------|---------------|
|      | 1 个月以内       | 1-3 个月        | 3 个月-1 年      | 1-5 年        | 5 年以上     | 合计            |
| 短期借款 |              |               | 10,009,236.11 |              |           | 10,009,236.11 |
| 应付票据 | 1,390,000.00 | 1,570,000.00  | 990,000.00    |              |           | 3,950,000.00  |
| 应付账款 | 334,041.03   | 28,382,309.87 | 11,390,141.40 | 6,167,394.92 | 18,196.00 | 46,292,083.22 |
| 合计   | 1,724,041.03 | 29,952,309.87 | 22,389,377.51 | 6,167,394.92 | 18,196.00 | 60,251,319.33 |

### (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。

#### 1、 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司无应付债券且长期借款金额较小，因此本公司无市场利率变动而对未来现金流量发生波动的重大风险。

#### 2、 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目   | 2020.12.31     |               |                | 2019.12.31    |            |               | 2018.12.31    |              |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|      | 美元             | 其他外币          | 合计             | 美元            | 其他外币       | 合计            | 美元            | 其他外币         | 合计            |
| 货币资金 | 16,735,619.83  | 15,735,254.09 | 32,470,873.92  | 11,525,764.20 |            | 11,525,764.20 | 24,471,952.19 | 333,759.01   | 24,805,711.20 |
| 应收账款 | 113,989,962.87 | 10,675,658.42 | 124,665,621.29 | 37,305,295.01 | 752,607.48 | 38,057,902.49 | 41,757,761.24 | 1,272,673.43 | 43,030,434.67 |
| 合计   | 130,725,582.70 | 26,410,912.51 | 157,136,495.21 | 48,831,059.21 | 752,607.48 | 49,583,666.69 | 66,229,713.43 | 1,606,432.44 | 67,836,145.87 |

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，对本公司利润的影响如下。管理层认为 5%合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

| 汇率变化  | 对利润的影响        |               |               |
|-------|---------------|---------------|---------------|
|       | 2020.12.31    | 2019.12.31    | 2018.12.31    |
| 上升 5% | 6,536,279.14  | 2,441,552.96  | 3,311,485.67  |
| 下降 5% | -6,536,279.14 | -2,441,552.96 | -3,311,485.67 |

### 3、 其他价格风险

本公司持有其他金融资产，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的金融资产列示如下：

| 项目                     | 2020.12.31    | 2019.12.31    | 2018.12.31 |
|------------------------|---------------|---------------|------------|
| 交易性金融资产                | 40,067,876.71 | 31,090,249.62 |            |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |               |               | 3,889.39   |

## 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 |
| 一、持续的公允价值计量 |                 |            |            |    |

| 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            |
| ◆交易性金融资产                    |                 |               |            |               |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产    |                 |               |            |               |
| (1) 债务工具投资                  |                 |               |            |               |
| (2) 权益工具投资                  |                 |               |            |               |
| (3) 衍生金融资产                  |                 |               |            |               |
| (4) 其他                      |                 | 40,067,876.71 |            | 40,067,876.71 |
| 2.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 |                 |               |            |               |
| (1) 债务工具投资                  |                 |               |            |               |
| (2) 其他                      |                 |               |            |               |
| ◆应收款项融资                     |                 | 2,180,797.30  |            | 2,180,797.30  |
| ◆其他债权投资                     |                 |               |            |               |
| ◆其他权益工具投资                   |                 |               |            |               |
| ◆其他非流动金融资产                  |                 |               |            |               |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产    |                 |               |            |               |
| (1) 债务工具投资                  |                 |               |            |               |
| (2) 权益工具投资                  |                 |               |            |               |
| (3) 衍生金融资产                  |                 |               |            |               |
| (4) 其他                      |                 |               |            |               |
| 2.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 |                 |               |            |               |
| (1) 债务工具投资                  |                 |               |            |               |
| (2) 其他                      |                 |               |            |               |
| 持续以公允价值计量的资产总额              |                 | 42,248,674.01 |            | 42,248,674.01 |
| ◆交易性金融负债                    |                 |               |            |               |
| 1.交易性金融负债                   |                 |               |            |               |

| 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 |
| (1) 发行的交易性债券                |                 |            |            |    |
| (2) 衍生金融负债                  |                 |            |            |    |
| (3) 其他                      |                 |            |            |    |
| 2.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 |                 |            |            |    |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>       |                 |            |            |    |
| <b>二、非持续的公允价值计量</b>         |                 |            |            |    |
| ◆持有待售资产                     |                 |            |            |    |
| <b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>      |                 |            |            |    |
| ◆持有待售负债                     |                 |            |            |    |
| <b>非持续以公允价值计量的负债总额</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                    |                 |               |            |               |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产    |                 |               |            |               |
| (1) 债务工具投资                  |                 |               |            |               |
| (2) 权益工具投资                  |                 |               |            |               |
| (3) 衍生金融资产                  |                 |               |            |               |
| (4) 其他                      |                 | 31,090,249.62 |            | 31,090,249.62 |
| 2.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 |                 |               |            |               |
| (1) 债务工具投资                  |                 |               |            |               |

| 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            |
| (2) 其他                      |                 |               |            |               |
| ◆应收款项融资                     |                 | 2,600,976.15  |            | 2,600,976.15  |
| ◆其他债权投资                     |                 |               |            |               |
| ◆其他权益工具投资                   |                 |               |            |               |
| ◆其他非流动金融资产                  |                 |               |            |               |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产    |                 |               |            |               |
| (1) 债务工具投资                  |                 |               |            |               |
| (2) 权益工具投资                  |                 |               |            |               |
| (3) 衍生金融资产                  |                 |               |            |               |
| (4) 其他                      |                 |               |            |               |
| 2.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 |                 |               |            |               |
| (1) 债务工具投资                  |                 |               |            |               |
| (2) 其他                      |                 |               |            |               |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       |                 | 33,691,225.77 |            | 33,691,225.77 |
| ◆交易性金融负债                    |                 |               |            |               |
| 1.交易性金融负债                   |                 |               |            |               |
| (1) 发行的交易性债券                |                 |               |            |               |
| (2) 衍生金融负债                  |                 |               |            |               |
| (3) 其他                      |                 |               |            |               |
| 2.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 |                 |               |            |               |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>       |                 |               |            |               |
| <b>二、非持续的公允价值计量</b>         |                 |               |            |               |
| ◆持有待售资产                     |                 |               |            |               |

| 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 |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 |                 |            |            |    |
| ◆持有待售负债         |                 |            |            |    |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 |                 |            |            |    |

| 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       |
| 一、持续的公允价值计量                 |                 |            |            |          |
| ◆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产     |                 |            |            |          |
| 1.交易性金融资产                   |                 |            |            |          |
| (1) 债务工具投资                  |                 |            |            |          |
| (2) 权益工具投资                  |                 |            |            |          |
| (3) 衍生金融资产                  |                 |            |            |          |
| (4) 其他                      |                 | 3,889.39   |            | 3,889.39 |
| 2.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 |                 |            |            |          |
| (1) 债务工具投资                  |                 |            |            |          |
| (2) 权益工具投资                  |                 |            |            |          |
| (3) 其他                      |                 |            |            |          |
| ◆可供出售金融资产                   |                 |            |            |          |
| (1) 债务工具投资                  |                 |            |            |          |
| (2) 权益工具投资                  |                 |            |            |          |
| (3) 其他                      |                 |            |            |          |
| 持续以公允价值计量的资产总额              |                 | 3,889.39   |            | 3,889.39 |
| ◆以公允价值计量且其变动计               |                 |            |            |          |

| 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 |
| 入当期损益的金融负债                  |                 |            |            |    |
| 1.交易性金融负债                   |                 |            |            |    |
| (1) 发行的交易性债券                |                 |            |            |    |
| (2) 衍生金融负债                  |                 |            |            |    |
| (3) 其他                      |                 |            |            |    |
| 2.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 |                 |            |            |    |
| 持续以公允价值计量的负债总额              |                 |            |            |    |
| 二、非持续的公允价值计量                |                 |            |            |    |
| ◆持有待售资产                     |                 |            |            |    |
| 非持续以公允价值计量的资产总额             |                 |            |            |    |
| ◆持有待售负债                     |                 |            |            |    |
| 非持续以公允价值计量的负债总额             |                 |            |            |    |

(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

1、因公司的应收票据中银行承兑汇票属于“为收取合同现金流量和出售而持有”模式故列示为应收款项融资，因其承兑期限较短，故直接按照票面面值视同公允价值进行计量，不考虑单独确认其面值和公允价值之间的差额。

2、交易性金融资产、交易性金融负债

| 项目          | 2020.12.31<br>公允价值 | 估值技术  | 重要参数 |      |
|-------------|--------------------|-------|------|------|
|             |                    |       | 定性信息 | 定量信息 |
| 交易性金融资产     |                    |       |      |      |
| 苏州农商行机构结构性存 | 10,027,808.22      | 挂钩标的： |      | 年化利率 |

| 项目                             | 2020.12.31<br>公允价值 | 估值技术              | 重要参数 |               |
|--------------------------------|--------------------|-------------------|------|---------------|
|                                |                    |                   | 定性信息 | 定量信息          |
| 款 2020 年第七百九十期                 |                    | (EURUSD)          |      | 3.50%         |
| 苏州农商银行机构结构性<br>存款 2020 年第八百零六期 | 30,040,068.49      | 挂钩标的：<br>(EURUSD) |      | 年化利率<br>3.25% |

| 项目                         | 2019.12.31<br>公允价值 | 估值技术                           | 重要参数 |               |
|----------------------------|--------------------|--------------------------------|------|---------------|
|                            |                    |                                | 定性信息 | 定量信息          |
| 交易性金融资产                    |                    |                                |      |               |
| 公司固定持有期 JG1001 期<br>(30 天) | 11,014,329.56      | 挂钩指标：<br>(USD 1M<br>LIBOR)     |      | 年化利率<br>3.35% |
| 公司固定持有期 JG1002 期<br>(90 天) | 20,027,221.22      | 挂 钩 指 标：<br>( USD 1M<br>LIBOR) |      | 年化利率<br>3.42% |
| 中国银行股份有限公司相<br>城支行远期结售汇    | 48,698.84          | 上期远期汇率<br>与本期远期汇<br>率差         |      |               |

| 项目                      | 2018.12.31<br>公允价值 | 估值技术                   | 重要参数 |      |
|-------------------------|--------------------|------------------------|------|------|
|                         |                    |                        | 定性信息 | 定量信息 |
| 交易性金融资产                 |                    |                        |      |      |
| 中国银行股份有限公司相<br>城支行远期结售汇 | 3,889.39           | 上期远期汇率<br>与本期远期汇<br>率差 |      |      |

## 十、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

| 实际控制人  | 与本公司关系 | 实际控制人对本公司的<br>持股比例(%) | 实际控制人对本公司的<br>表决权比例(%) |
|--------|--------|-----------------------|------------------------|
| 蒋乙明、邱明 | 实际控制人  | 87.80                 | 87.80                  |

注：截止 2020 年 12 月 31 日，蒋乙明、邱明直接持有本公司比例为 85.90%，通过

其控制的上海挚脉企业管理咨询合伙企业（有限合伙）间接持有的本公司股权比例为 1.90%。

## (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

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

| 合营或联营企业名称    | 与本公司关系   |
|--------------|----------|
| 上海会为智能技术有限公司 | 公司持股 44% |

注：2020 年 12 月 10 日，上海会为智能技术有限公司取得上海市浦东新区市场监督管理局准予注销登记通知书（080061），核准注销登记。

## (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   |
|----------------------|----------------|
| 蒋乙明                  | 董事长、总经理        |
| 邱明                   | 副董事长、副总经理、总工程师 |
| 张宇阳                  | 董事、副总经理        |
| 浦敏                   | 董事、副总经理        |
| 戴祥                   | 董事             |
| 上海挚脉企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 持股 5%以上股东      |
| 上海会为智能技术有限公司         | 联营企业           |
| 广州澳美科技有限公司           | 实际控制人亲属控制的公司   |
| 广州澳美化妆品有限公司          | 实际控制人亲属控制的公司   |
| 公安县捷顺汽车商贸有限公司        | 公司高管亲属控制的公司    |
| 苏州一品居装饰设计有限公司        | 公司高管亲属控制的公司    |
| 苏州华工五金工具有限公司         | 公司高管控制的公司      |
| 苏州德佳物联科技有限公司         | 公司高管参与经营的公司    |
| 江苏瑞新科技股份有限公司         | 公司高管参与经营的公司    |
| 吴江市中仑净化钢构工程有限公司      | 公司高管控制的公司      |

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本公司的关系  |
|------------------|---------------|
| 苏州南亚新艺装饰设计工程有限公司 | 公司高管参与经营的公司   |
| 吴江市鑫山纺织机械有限公司    | 公司高管参与经营的公司   |
| 苏州捷奥瑞康物联科技有限公司   | 公司高管参与经营的公司   |
| 江苏近春园创业投资管理有限公司  | 实际控制人参与经营的公司  |
| 苏州未来电器股份有限公司     | 公司高管曾经参与经营的公司 |
| 南京欧谱润生物科技有限公司    | 公司高管控制的公司     |
| 南京云泰电气制造有限公司     | 公司高管参与经营的公司   |
| 南京创荣国际贸易有限公司     | 公司高管参与经营的公司   |

## (五) 关联交易情况

### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 采购商品/接受劳务情况表

| 关联方           | 关联交易内容 | 2020 年度 | 2019 年度    | 2018 年度   |
|---------------|--------|---------|------------|-----------|
| 上海会为智能技术有限公司  | 采购商品   |         | 155,149.52 |           |
| 南京欧谱润生物科技有限公司 | 接受劳务   |         |            | 94,339.62 |

#### 出售商品/提供劳务情况表

| 关联方          | 关联交易内容 | 2020 年度    | 2019 年度      | 2018 年度    |
|--------------|--------|------------|--------------|------------|
| 上海会为智能技术有限公司 | 销售商品   | 193,585.83 | 1,011,353.74 | 354,939.66 |
| 上海会为智能技术有限公司 | 提供劳务   |            |              | 94,339.62  |

#### 资产转让

| 关联方          | 关联交易内容 | 2020 年度 | 2019 年度  | 2018 年度 |
|--------------|--------|---------|----------|---------|
| 上海会为智能技术有限公司 | 资产转让   |         | 1,900.03 |         |

## 2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

| 承租方名称            | 租赁资产种类 | 确认的租赁收入 |          |         |
|------------------|--------|---------|----------|---------|
|                  |        | 2020 年度 | 2019 年度  | 2018 年度 |
| 上海会为智能技术有<br>限公司 | 宿舍租赁   |         | 1,636.36 |         |

## 3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

| 被担保方              | 担保金额         | 担保起始日    | 担保到期日    | 担保是否已经<br>履行完毕 |
|-------------------|--------------|----------|----------|----------------|
| 苏州佰士朗智能科技<br>有限公司 | 3,000,000.00 | 2019.3.8 | 2022.3.7 | 否              |

## 4、 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 | 8,007,773.10 | 4,109,859.71 | 3,329,619.10 |

(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 |
| 应收账款 |                  |            |      |            |          |            |      |
|      | 上海会为智能技<br>术有限公司 |            |      | 49,509.00  | 2,475.45 |            |      |

## 2、 应付项目

| 项目名称  | 关联方          | 2020.12.31 | 2019.12.31 | 2018.12.31   |
|-------|--------------|------------|------------|--------------|
| 应付账款  |              |            |            |              |
|       | 上海会为智能技术有限公司 |            | 56,000.00  |              |
| 其他应付款 |              |            |            |              |
|       | 蒋乙明          |            |            | 1,803,086.66 |
|       | 邱明           |            |            | 1,803,086.65 |
| 预收款项  |              |            |            |              |
|       | 上海会为智能技术有限公司 |            |            | 14,770.00    |

## 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             | 139,328.00 | 409,742.00 | 499,933.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额             | 19,904.00  | 409,742.00 | 429,958.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额             |            |            |            |
| 公司期末发行在外的股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     | 近期引入投资者<br>市场价格 | 近期引入投资者<br>市场价格 | 近期引入投资者<br>市场价格 |
| 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    |                 |                 |                 |

| 项目                        | 2020 年度       | 2019 年度       | 2018 年度       |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的<br>累计金额 | 47,743,166.68 | 42,366,457.46 | 33,478,423.53 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用<br>总额   | 5,376,709.22  | 8,888,033.93  | 6,494,433.64  |

## 十二、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据详见附注五、(六) 应收款项融资。

### (二) 或有事项

公司无需要披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

公司报告期内无需要披露的其他重要事项。

## 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 |            |            | 956,046.00 |
| 商业承兑汇票 |            | 590,000.00 |            |
| 小计     |            | 590,000.00 | 956,046.00 |
| 坏账准备   |            | 29,500.00  |            |
| 合计     |            | 560,500.00 | 956,046.00 |

#### 2、 期末公司无已质押的应收票据

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目     | 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 |            |           |            |            | 385,452.69 | 956,046.00 |
| 商业承兑汇票 |            |           |            | 590,000.00 |            |            |
| 合计     |            |           |            | 590,000.00 | 385,452.69 | 956,046.00 |

#### 4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

### (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   | 145,373,450.15 | 46,680,149.01 | 63,455,439.24 |
| 1 至 2 年 | 380,614.85     | 2,678,917.44  | 52,886.00     |
| 2 至 3 年 | 158,780.00     | 52,886.00     | 2,200.00      |
| 3 至 4 年 |                | 2,200.00      |               |
| 小计      | 145,912,845.00 | 49,414,152.45 | 63,510,525.24 |
| 减：坏账准备  | 7,505,796.82   | 2,643,499.00  | 3,170,322.65  |
| 合计      | 138,407,048.18 | 46,770,653.45 | 60,340,202.59 |

#### 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<br>(%) | 金额           | 计提比例<br>(%) |                |
| 按单项计提坏账准备 |                |           |              |             |                |
| 按组合计提坏账准备 | 145,912,845.00 | 100.00    | 7,505,796.82 | 5.14        | 138,407,048.18 |
| 其中：非合并范围  | 145,210,485.00 | 99.52     | 7,505,796.82 | 5.17        | 137,704,688.18 |
| 合并范围      | 702,360.00     | 0.48      |              |             | 702,360.00     |
| 合计        | 145,912,845.00 | 100.00    | 7,505,796.82 |             | 138,407,048.18 |

2019 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>(%) |      |
| 按单项计提坏账准备 | 25,500.00 | 0.05      | 25,500.00 | 100.00      |      |

| 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>(%) |               |
| 按组合计提坏账准备 | 49,388,652.45 | 99.95     | 2,617,999.00 | 5.30        | 46,770,653.45 |
| 其中：非合并范围  | 49,070,829.87 | 99.31     | 2,617,999.00 | 5.34        | 46,452,830.87 |
| 合并范围      | 317,822.58    | 0.64      |              |             | 317,822.58    |
| 合计        | 49,414,152.45 | 100.00    | 2,643,499.00 |             | 46,770,653.45 |

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          |
| 武汉汇行通科技有<br>限公司 | 25,500.00  | 25,500.00 | 100.00   | 公司注销，无法<br>收回 |
| 合计              | 25,500.00  | 25,500.00 |          |               |

组合中，采用非合并范围内客户组合计提坏账准备：

| 名称                     | 2020.12.31     |              |                 | 2019.12.31    |              |                 |
|------------------------|----------------|--------------|-----------------|---------------|--------------|-----------------|
|                        | 应收账款           | 坏账准备         | 计提<br>比例<br>(%) | 应收账款          | 坏账准备         | 计提<br>比例<br>(%) |
| 未逾期                    | 92,783,476.44  | 4,639,173.82 | 5.00            | 27,942,169.45 | 1,397,108.47 | 5.00            |
| 逾期1年以<br>内(含1年,<br>下同) | 52,058,380.63  | 2,602,919.03 | 5.00            | 20,778,928.23 | 1,038,946.43 | 5.00            |
| 逾期1至2<br>年             | 209,847.93     | 104,923.97   | 50.00           | 335,576.19    | 167,788.10   | 50.00           |
| 逾期2至3<br>年             | 158,780.00     | 158,780.00   | 100.00          | 11,956.00     | 11,956.00    | 100.00          |
| 逾期3年以<br>上             |                |              | 100.00          | 2,200.00      | 2,200.00     | 100.00          |
| 合计                     | 145,210,485.00 | 7,505,796.82 |                 | 49,070,829.87 | 2,617,999.00 |                 |

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  | 63,510,525.24 | 100.00 | 3,170,322.65 | 4.99     | 60,340,202.59 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |          |               |
| 合计                    | 63,510,525.24 | 100.00 | 3,170,322.65 |          | 60,340,202.59 |

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   | 63,067,136.95 | 3,153,356.85 | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 52,886.00     | 15,865.80    | 30.00    |
| 2 至 3 年 | 2,200.00      | 1,100.00     | 50.00    |
| 合计      | 63,122,222.95 | 3,170,322.65 |          |

组合中，采用合并范围内关联方组合计提坏账准备的应收账款：

| 组合名称     | 2018.12.31 |      |          |
|----------|------------|------|----------|
|          | 应收账款       | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 合并范围内关联方 | 388,302.29 |      |          |
| 合计       | 388,302.29 |      |          |

### 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 | 796,036.91 | 2,374,285.81 |       | 0.07  | 3,170,322.65 |
| 合计   | 796,036.91 | 2,374,285.81 |       | 0.07  | 3,170,322.65 |

| 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<br>转回 | 转销或<br>核销  |              |
| 应收账款 | 3,170,322.65 | 4,737.15     | 3,175,059.80 | -379,275.82 |           | 152,284.98 | 2,643,499.00 |
| 合计   | 3,170,322.65 | 4,737.15     | 3,175,059.80 | -379,275.82 |           | 152,284.98 | 2,643,499.00 |

| 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<br>转回 | 转销或<br>核销 |              |
| 应收账款 | 2,643,499.00 |              | 2,643,499.00 | 4,902,571.56 |           | 40,273.74 | 7,505,796.82 |
| 合计   | 2,643,499.00 |              | 2,643,499.00 | 4,902,571.56 |           | 40,273.74 | 7,505,796.82 |

### 4、 本报告期实际核销的应收账款情况

| 项目        | 2020 年度   | 2019 年度    | 2018 年度 |
|-----------|-----------|------------|---------|
| 实际核销的应收账款 | 40,273.74 | 152,284.98 | 0.07    |

## 5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

汇总披露如下：

|                  | 2020.12.31     |                        |              | 2019.12.31    |                        |              | 2018.12.31    |                        |              |
|------------------|----------------|------------------------|--------------|---------------|------------------------|--------------|---------------|------------------------|--------------|
|                  | 应收账款           | 占应收账款合<br>计数的比例<br>(%) | 坏账准备         | 应收账款          | 占应收账款<br>合计数的比<br>例(%) | 坏账准备         | 应收账款          | 占应收账款<br>合计数的比<br>例(%) | 坏账准备         |
| 期末余额前五<br>名的汇总金额 | 125,692,776.26 | 86.14                  | 6,284,638.82 | 35,593,623.14 | 72.03                  | 1,779,681.16 | 48,102,525.81 | 75.74                  | 2,405,126.30 |

(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 | 2,180,797.30 | 2,600,976.15 |
| 合计   | 2,180,797.30 | 2,600,976.15 |

2、 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 | 4,399,937.68 | 462,718.29 | 1,578,710.00 | 2,500,976.15 |            |           |
| 合计     | 4,399,937.68 | 462,718.29 | 1,578,710.00 | 2,500,976.15 |            |           |

3、 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 |
|------|------------|--------------|--------------|------|--------------|-----------------------|
| 应收票据 | 956,046.00 | 4,379,686.15 | 2,734,756.00 |      | 2,600,976.15 |                       |
| 合计   | 956,046.00 | 4,379,686.15 | 2,734,756.00 |      | 2,600,976.15 |                       |

| 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 |
|------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|-----------------------|
| 应收票据 | 2,600,976.15 | 6,580,734.98 | 7,000,913.83 |      | 2,180,797.30 |                       |
| 合计   | 2,600,976.15 | 6,580,734.98 | 7,000,913.83 |      | 2,180,797.30 |                       |

4、 应收款项融资无减值准备

#### (四) 其他应收款

| 项目     | 2020.12.31   | 2019.12.31   | 2018.12.31   |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 其他应收款项 | 3,668,704.96 | 7,920,907.52 | 9,483,821.21 |
| 合计     | 3,668,704.96 | 7,920,907.52 | 9,483,821.21 |

##### 1、 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   | 433,749.01   | 305,315.81   | 357,881.94   |
| 1 至 2 年 | 69,234.50    | 47,184.00    | 9,140,058.27 |
| 2 至 3 年 | 47,184.00    | 7,569,292.71 | 2,700.00     |
| 3 至 4 年 | 3,114,392.45 | 2,700.00     | 5,000.00     |
| 4 至 5 年 | 2,700.00     | 5,000.00     |              |
| 5 年以上   | 5,000.00     |              |              |
| 小计      | 3,672,259.96 | 7,929,492.52 | 9,505,640.21 |
| 减：坏账准备  | 3,555.00     | 8,585.00     | 21,819.00    |
| 合计      | 3,668,704.96 | 7,920,907.52 | 9,483,821.21 |

###### (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 | 3,672,259.96 | 100.00 | 3,555.00 | 0.10     | 3,668,704.96 |
| 合计        | 3,672,259.96 | 100.00 | 3,555.00 |          | 3,668,704.96 |

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 |              |        |          |          |              |
| 按组合计提坏账准备 | 7,929,492.52 | 100.00 | 8,585.00 | 0.11     | 7,920,907.52 |
| 合计        | 7,929,492.52 | 100.00 | 8,585.00 |          | 7,920,907.52 |

按组合计提坏账准备:

| 名称                | 2020.12.31   |          |             | 2019.12.31   |          |             |
|-------------------|--------------|----------|-------------|--------------|----------|-------------|
|                   | 其他应收<br>款项   | 坏账准备     | 计提比例<br>(%) | 其他应收<br>款项   | 坏账准备     | 计提比例<br>(%) |
| 押金及保<br>证金额组<br>合 | 71,100.00    | 3,555.00 | 5.00        | 171,700.00   | 8,585.00 | 5.00        |
| 合并关联<br>方组合       | 3,601,159.96 |          |             | 7,757,792.52 |          |             |
| 合计                | 3,672,259.96 | 3,555.00 |             | 7,929,492.52 | 8,585.00 |             |

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<br>比例<br>(%) |              |
| 单项金额重大并单独计提<br>坏账准备的其他应收款项      |              |           |           |                 |              |
| 按信用风险特征组合计提<br>坏账准备的其他应收款项      | 9,505,640.21 | 100.00    | 21,819.00 | 0.23            | 9,483,821.21 |
| 单项金额不重大但单独计<br>提坏账准备的其他应收款<br>项 |              |           |           |                 |              |
| 合计                              | 9,505,640.21 | 100.00    | 21,819.00 |                 | 9,483,821.21 |

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   | 288,380.00 | 14,419.00 | 5.00    |
| 1 至 2 年 | 3,500.00   | 1,050.00  | 30.00   |
| 2 至 3 年 | 2,700.00   | 1,350.00  | 50.00   |
| 3 至 4 年 | 5,000.00   | 5,000.00  | 100.00  |
| 合计      | 299,580.00 | 21,819.00 | 7.28    |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款项：

| 组合名称       | 2018.12.31   |      |         |
|------------|--------------|------|---------|
|            | 其他应收款项       | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 合并范围内关联方款项 | 9,206,060.21 |      |         |
| 合计         | 9,206,060.21 |      |         |

### （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    | 14,979.00      |                      |                      | 14,979.00 |
| 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           |                |                      |                      |           |
| 本期转回           | 6,394.00       |                      |                      | 6,394.00  |
| 本期转销           |                |                      |                      |           |
| 本期核销           |                |                      |                      |           |

|               | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 |          |
|---------------|----------------|----------------------|----------------------|----------|
| 坏账准备          | 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) | 合计       |
| 其他变动          |                |                      |                      |          |
| 2019.12.31 余额 | 8,585.00       |                      |                      | 8,585.00 |

|                  | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 |          |
|------------------|----------------|----------------------|----------------------|----------|
| 坏账准备             | 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) | 合计       |
| 2019.12.31 余额    | 8,585.00       |                      |                      | 8,585.00 |
| 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             |                |                      |                      |          |
| 本期转回             | 5,030.00       |                      |                      | 5,030.00 |
| 本期转销             |                |                      |                      |          |
| 本期核销             |                |                      |                      |          |
| 其他变动             |                |                      |                      |          |
| 2020.12.31 余额    | 3,555.00       |                      |                      | 3,555.00 |

其他应收款项账面余额变动如下：

|             | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 |              |
|-------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 账面余额        | 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) | 合计           |
| 2019.1.1 余额 | 9,505,640.21   |                      |                      | 9,505,640.21 |

| 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           | 20,764,219.76  |                      |                      | 20,764,219.76 |
| 本期终止确认         | 22,340,367.45  |                      |                      | 22,340,367.45 |
| 其他变动           |                |                      |                      |               |
| 2019.12.31 余额  | 7,929,492.52   |                      |                      | 7,929,492.52  |

| 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    | 7,929,492.52   |                      |                      | 7,929,492.52  |
| 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             | 40,589,276.57  |                      |                      | 40,589,276.57 |
| 本期终止确认           | 44,846,509.13  |                      |                      | 44,846,509.13 |
| 其他变动             |                |                      |                      |               |
| 2020.12.31 余额    | 3,672,259.96   |                      |                      | 3,672,259.96  |

(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 | 130,002.50 | -108,183.50 |       |       | 21,819.00 |
| 合计    | 130,002.50 | -108,183.50 |       |       | 21,819.00 |

| 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<br>转回 | 转销或<br>核销 |            |
| 其他应收款 | 21,819.00  | -6,840.00    | 14,979.00 | -6,394.00 |           |           | 8,585.00   |
| 合计    | 21,819.00  | -6,840.00    | 14,979.00 | -6,394.00 |           |           | 8,585.00   |

| 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 | 8,585.00   | -5,030.00 |       |       | 3,555.00   |
| 合计    | 8,585.00   | -5,030.00 |       |       | 3,555.00   |

(5) 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   |
| 押金及保证金     | 71,100.00    | 171,700.00   | 215,900.00   |
| 合并范围内关联方款项 | 3,601,159.96 | 7,757,792.52 | 9,206,060.21 |
| 其他         |              |              | 83,680.00    |
| 合计         | 3,672,259.96 | 7,929,492.52 | 9,505,640.21 |

(6) 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<br>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 |
|-------------------|----------|--------------|----------------------------------------|----------------------------------|--------------|
| 纽克斯(香港)有<br>限公司   | 往来款      | 3,343,580.49 | 1 年以内 232,688.04<br>3-4 年 3,110,892.45 | 91.05                            |              |
| 苏州佰仕朗智能<br>科技有限公司 | 往来款      | 198,761.97   | 1 年以内                                  | 5.41                             |              |
| 苏州新纽维电子           | 往来款      | 58,817.50    | 1 年以内 2,299.00                         | 1.60                             |              |

| 单位名称               | 款项性质  | 2020.12.31   | 账龄                                 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|-------|--------------|------------------------------------|----------------------|----------|
| 技术有限公司             |       |              | 1-2 年 10,834.50<br>2-3 年 45,684.00 |                      |          |
| 中国石化国际事业有限公司华南招标中心 | 投标保证金 | 50,600.00    | 1-2 年                              | 1.38                 | 2,530.00 |
| 佑达光电科技(苏州)有限公司     | 厂房押金  | 12,700.00    | 3-4 年                              | 0.35                 | 635.00   |
| 合计                 |       | 3,664,459.96 |                                    | 99.79                | 3,165.00 |

| 单位名称               | 款项性质  | 2019.12.31   | 账龄                                 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|-------|--------------|------------------------------------|----------------------|----------|
| 纽克斯(香港)有限公司        | 往来款   | 7,565,792.71 | 2-3 年                              | 95.41                |          |
| 苏州佰仕朗智能科技有限公司      | 往来款   | 135,481.31   | 1 年以内                              | 1.71                 |          |
| 中国石化国际事业有限公司华南招标中心 | 投标保证金 | 101,200.00   | 1 年以内                              | 1.28                 | 5,060.00 |
| 苏州新纽维电子技术有限公司      | 往来款   | 56,518.50    | 1 年以内 10,834.50<br>1-2 年 45,684.00 | 0.71                 |          |
| 中国建材国际工程集团有限公司     | 投标保证金 | 50,000.00    | 1 年以内                              | 0.63                 | 2,500.00 |
| 合计                 |       | 7,908,992.52 |                                    | 99.74                | 7,560.00 |

| 单位名称           | 款项性质  | 2018.12.31   | 账龄    | 占其他应收款项期末余额合计数的比例<br>(%) | 坏账准备期末余额  |
|----------------|-------|--------------|-------|--------------------------|-----------|
| 纽克斯（香港）有限公司    | 往来款   | 9,136,558.27 | 1-2 年 | 96.12                    |           |
| 中国建材国际工程集团有限公司 | 投标保证金 | 200,000.00   | 1 年以内 | 2.10                     | 10,000.00 |
| 中国电信集团有限公司     | 电话费   | 83,680.00    | 1 年以内 | 0.88                     | 4,184.00  |
| 苏州新纽维电子技术有限公司  | 往来款   | 45,684.00    | 1 年以内 | 0.48                     |           |
| 苏州佰仕朗智能科技有限公司  | 往来款   | 23,817.94    | 1 年以内 | 0.25                     |           |
| 合计             |       | 9,489,740.21 |       | 99.83                    | 14,184.00 |

(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     | 8,875,000.00 | -    | 8,875,000.00 | 9,025,000.00  | -    | 9,025,000.00  | 9,025,000.00  | -    | 9,025,000.00  |
| 对联营、合营企业投资 |              | -    |              | 1,788,390.07  | -    | 1,788,390.07  | 1,913,668.88  | -    | 1,913,668.88  |
| 合计         | 8,875,000.00 |      | 8,875,000.00 | 10,813,390.07 |      | 10,813,390.07 | 10,938,668.88 |      | 10,938,668.88 |

## 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 |
|---------------|--------------|--------------|------|--------------|----------|----------|
| 苏州新纽维电子技术有限公司 | 1,500,000.00 | -            | -    | 1,500,000.00 | -        | -        |
| 苏州博明太克照明有限公司  | 150,000.00   | -            | -    | 150,000.00   | -        | -        |
| 苏州佰士朗智能科技有限公司 | -            | 7,375,000.00 | -    | 7,375,000.00 | -        | -        |
| 合计            | 1,650,000.00 | 7,375,000.00 |      | 9,025,000.00 |          |          |

| 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 |
|---------------|--------------|------|------|--------------|----------|----------|
| 苏州新纽维电子技术有限公司 | 1,500,000.00 | -    | -    | 1,500,000.00 | -        | -        |
| 苏州博明太克照明有限公司  | 150,000.00   | -    | -    | 150,000.00   | -        | -        |
| 苏州佰士朗智能科技有限公司 | 7,375,000.00 | -    | -    | 7,375,000.00 | -        | -        |
| 合计            | 9,025,000.00 |      |      | 9,025,000.00 |          |          |

| 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 |
|---------------|--------------|------|------------|--------------|----------|----------|
| 苏州新纽维电子技术有限公司 | 1,500,000.00 | -    | -          | 1,500,000.00 | -        | -        |
| 苏州博明太克照明有限公司  | 150,000.00   | -    | 150,000.00 |              | -        | -        |
| 苏州佰士朗智能科技有限公司 | 7,375,000.00 | -    | -          | 7,375,000.00 | -        | -        |
| 合计            | 9,025,000.00 |      | 150,000.00 | 8,875,000.00 |          |          |

## 2、 对联营、合营企业投资

| 被投资单位        | 2017.12.31   | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 2018.12.31   | 减值准备期末余额 |
|--------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|--------------|----------|
|              |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |              |          |
| 上海会为智能技术有限公司 | 2,450,790.37 |        |      | -537,121.49 |          |        |             |        |    | 1,913,668.88 |          |
| 合计           | 2,450,790.37 |        |      | -537,121.49 |          |        |             |        |    | 1,913,668.88 |          |

| 被投资单位        | 2018.12.31   | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 2019.12.31   | 减值准备期末余额 |
|--------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|--------------|----------|
|              |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |              |          |
| 上海会为智能技术有限公司 | 1,913,668.88 |        |      | -125,278.81 |          |        |             |        |    | 1,788,390.07 |          |
| 合计           | 1,913,668.88 |        |      | -125,278.81 |          |        |             |        |    | 1,788,390.07 |          |

| 被投资单位        | 2019.12.31   | 本期增减变动 |              |             |          |        |             |        |    | 2020.12.31 | 减值准备期末余额 |
|--------------|--------------|--------|--------------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|----------|
|              |              | 追加投资   | 减少投资         | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |            |          |
| 上海会为智能技术有限公司 | 1,788,390.07 |        | 1,611,900.00 | -176,490.07 |          |        |             |        |    |            |          |
| 合计           | 1,788,390.07 |        | 1,611,900.00 | -176,490.07 |          |        |             |        |    |            |          |

## (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 | 580,097,168.85 | 374,984,197.10 | 284,459,858.15 | 184,620,936.99 | 151,655,382.57 | 112,291,305.08 |
| 其他业务 | 1,108,383.19   | 199,023.12     | 754,224.27     | 144,341.83     | 1,191,964.85   | 298,353.45     |
| 合计   | 581,205,552.04 | 375,183,220.22 | 285,214,082.42 | 184,765,278.82 | 152,847,347.42 | 112,589,658.53 |

## (七) 投资收益

| 项目              | 2020 年度      | 2019 年度      | 2018 年度       |
|-----------------|--------------|--------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益  | -176,490.07  | -125,278.81  | -537,121.49   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -291,400.99  |              |               |
| 处置衍生金融资产取得的投资收益 |              |              | -4,645,700.00 |
| 理财产品的投资收益       | 2,496,482.40 | 2,970,680.77 | 2,532,084.47  |
| 合计              | 2,028,591.34 | 2,845,401.96 | -2,650,737.02 |

## 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                                            | -457,963.70  | 8,941.89     | -274,720.25  |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                 |              |              |              |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）        | 3,025,579.16 | 4,616,805.65 | 1,614,191.30 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                |              |              |              |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |              |              |              |    |
| 非货币性资产交换损益                                           |              |              |              |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                       | 2,504,767.33 | 2,970,680.77 | 2,532,084.47 |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                          |              |              |              |    |
| 债务重组损益                                               |              |              |              |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                |              |              |              |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公                                    |              |              |              |    |

| 项目                                                                                                                | 2020 年度       | 2019 年度       | 2018 年度       | 说明 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|----|
| 允价值部分的损益                                                                                                          |               |               |               |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                                                       |               |               |               |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                                             |               |               |               |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 113,493.67    | -38,387.51    | -4,626,621.57 |    |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回                                                                                          |               |               |               |    |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                                                       |               |               |               |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                                                  |               |               |               |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                                              |               |               |               |    |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                                                      |               |               |               |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                                | 100,347.79    | -89,776.77    | 36,290.67     |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                                                 | 2,479,761.49  | -5,612,655.40 | -1,508,068.32 |    |
| 小计                                                                                                                | 7,765,985.74  | 1,855,608.63  | -2,226,843.70 |    |
| 所得税影响额                                                                                                            | -1,070,672.55 | -1,127,216.88 | 110,742.87    |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                                                     | -286,166.40   | -42,424.54    | -6,828.65     |    |
| 合计                                                                                                                | 6,409,146.79  | 685,967.21    | -2,122,929.48 |    |

对非经常性损益项目的其他说明：

对非经常性损益项目的其他说明：

| 项目      | 涉及金额         |               |               |
|---------|--------------|---------------|---------------|
|         | 2020 年度      | 2019 年度       | 2018 年度       |
| 股份支付    | -272,645.12  | -5,612,655.40 | -1,508,068.32 |
| 个税手续费返还 | 146,331.54   |               |               |
| 疫情社保免除  | 2,606,075.07 |               |               |
| 合计      | 2,479,761.49 | -5,612,655.40 | -1,508,068.32 |

(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          | 57.38              | 2.57     | 2.57   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 54.31              | 2.43     | 2.43   |

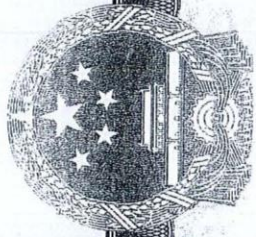
| 2019 年度                 | 加权平均净资产收<br>益率 (%) | 每股收益 (元) |        |
|-------------------------|--------------------|----------|--------|
|                         |                    | 基本每股收益   | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 26.87              | 0.83     | 0.83   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 26.42              | 0.81     | 0.81   |

| 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          | -13.39             | -0.37    | -0.37  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -11.84             | -0.32    | -0.32  |

苏州纽克斯电源技术股份有限公司

二〇二〇年四月十日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202102190010

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



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、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 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



# 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：特殊普通合伙制

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）

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》。

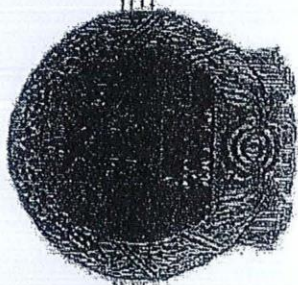


发证机关：



二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



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

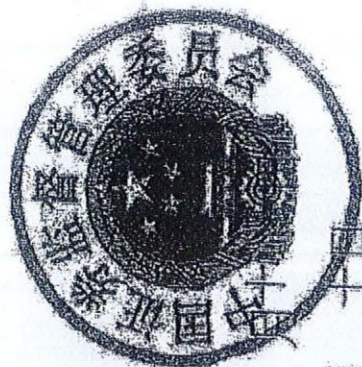
立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

证书号: 34

发证时间: 二〇一二年七月十七日

证书有效期至: 二〇一五年七月十七日





信立信 会计师事务所

姓名: 性别: 出生日期: 身份证号: 310105197303010058

Full name: Sex: Date of birth: Working unit: Identity card:



仅供出报告使用, 其他无效

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



姚晖(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

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

年 月 日  
y m d



立信  
1977-11-01  
立信会计师事务所 (特殊普通合伙)  
310103197711010010

Full name 姓名  
Sex 性别  
Date of birth 出生日期  
Working unit 工作单位  
Identity card No. 身份证号码



仅供报告使用, 其他无效

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 310000061659  
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: 2018 06 29 日  
Date of Issuance



金税(310000061659)  
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  
/ /