



火凤凰

NEEQ : 830880

江苏火凤凰线缆系统技术股份有限公司

Jiangsu Fire-Phoenix Wire&Cable System Technology



年度报告

2020

公司年度大事记

1.2020 年，公司获得了：一种汽车用弹簧线布线结构、一种线缆控油装备、一种电线过粉机、电动汽车的耐高温耐高压屏蔽电缆、新能源纯电动车汽车高压电线、汽车摄像头的视频传输电缆，共 6 项实用新型专利。



2.2020 年 3 月 21 日，火凤凰全资子公司-浙江火凤凰线缆科技有限公司于浙江长兴县举办开工仪式，它标志着火凤凰发展的新里程，开创了火凤凰股份发展的新征程。



（或）致投资者的信

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动、融资和利润分配	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	26
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	29
第八节	财务会计报告	34
第九节	备查文件目录	98

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人蔡瑞孟、主管会计工作负责人李萍及会计机构负责人（会计主管人员）李萍保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☒ 是 ☐ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

1、未按要求披露的事项及原因

本期报告“主要经营情况回顾-财务分析”中的“主要客户情况”及“主要供应商情况”未披露主要客户名称及主要供应商名称。

主要是因为公司生产经营的产品均为汽车及机器人等相关的特种线缆，客户信息属于公司商业秘密，且与客户、供应商签订合同时均有签订保密条款或保密协议，需要对客户、供应商的信息资料予以保密。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、偿债风险及流动资金不足风险	公司 2020 年末的资产负债率(母公司)为 44.78%，流动比率为 1.5，速动比率为 1.34，公司的偿债能力较上年同期有所下降，目前公司资产负债率虽然处于正常水平，但公司业务仍在持续扩张过程中，自有资金积累可以满足部分机器购买、客户信用期限提供等业务扩张过程，但仍旧需要依靠银行借款、实际控制人借款等债务融资解决资金缺口。未来如不能有效加强经营性资金管理，增加融资渠道等，可能仍会面临一定的偿债风险以及流动资金不足风险。
2、对关联方依赖的风险	报告期内，火凤凰租用关联方通申贸易的土地及厂房。同时，公司从实际控制人蔡瑞孟处获得一定的流动资金支持。此外，

	公司的银行借款大多由公司股东及其亲属提供担保。因此，公司对实际控制人及其他关联方有一定的依赖性。
3、应收账款金额较大，可能产生坏账的风险	2020 年末公司应收账款净额为 66,669,812.71 元，占本期末资产总额的比例为 53.80%，账龄在 1 年以内的应收账款占余额比例为 98.26%。2020 年应收账款增加，主要是因为本期销售收入增加所致。虽然公司仅对老客户及规模较大的稳定客户提供信用期，且应收账款账龄较短，但公司未来仍存在不可预见的应收账款无法收回而产生的坏账风险，将对公司的业绩和生产经营产生不利影响。
4、汽车行业波动风险	汽车电子用线缆作为公司现在及未来发展的核心业务，由于汽车领域的收入规模占比持续提高，公司业务受国内及国际汽车行业的影响将不断加大，未来汽车行业的发展前景对公司业务发展影响重大。从 2020 年开始，全球疫情持续蔓延、国际贸易摩擦加剧等诸多因素导致宏观经济下行、消费降级和汽车产业发展过快，对城市交通产生负面影响，部分城市对汽车实行限行政策。且由于 2020 年国际贸易受阻、国内消费疲软，国家推行新基建及双循环计划，对企业的业务带来了利好，但国家政策变动可能将对公司的经营产生不利影响，而导致盈利能力下滑。
5、公司内部管理的风险	随着企业经营扩张，如果公司管理水平不能适应公司规模扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整和完善，公司将面临经营管理的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、母公司、火凤凰	指	江苏火凤凰线缆系统技术股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	江苏火凤凰线缆系统技术股份有限公司章程
公司高级管理人员	指	总经理、财务总监、董事会秘书
特种线缆	指	一系列具有独特性能和特殊结构的产品，相对于量大面广的普通电线电缆而言，具有技术含量较高、使用条件较严格、批量较小、附加值较高的特点。往往采用新材料、新结构、新工艺和新的设计。
东吴证券、主办券商	指	东吴证券股份有限公司
裕硕电子、子公司	指	昆山裕硕电子科技有限公司
浙江火凤凰、浙江子公司	指	浙江火凤凰线缆科技有限公司
通申贸易	指	昆山市通申贸易有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
上年同期、上期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
报告期、本期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
报告期末、期末	指	2020 年 12 月 31 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏火凤凰线缆系统技术股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Fire-Phoenix Wire Cable System Technology Co.,Ltd FPK
证券简称	火凤凰
证券代码	830880
法定代表人	蔡瑞孟

二、 联系方式

董事会秘书	段俊红
联系地址	江苏省昆山市张浦镇振新东路 535 号
电话	0512-57274087
传真	0512-57274000
电子邮箱	robin_duan@f-phoenix.com
公司网址	http://www.f-phoenix.com
办公地址	江苏省昆山市张浦镇振新东路 535 号
邮政编码	215321
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 9 月 25 日
挂牌时间	2014 年 7 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-38 电气机械和器材制造业-383 电线、电缆、光缆及电工器材制造-电线、电缆制造
主要业务	汽车电子用线缆、自动化装备用线缆、消费电子用线缆的设计研发、生产、销售
主要产品与服务项目	汽车电子用线缆、自动化装备用线缆、消费电子线缆
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	40,000,000.00
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	蔡瑞孟
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（蔡瑞孟），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320500793800365R	否
注册地址	江苏省昆山市张浦镇振新东路南侧	否
注册资本	40,000,000.00	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东吴证券			
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	东吴证券			
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王健	孙梅林		
	3 年	3 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路一号学院国际大厦 15 层			

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	131,621,621.68	104,757,190.30	25.64%
毛利率%	25.30%	25.60%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	16,091,049.34	8,054,207.57	99.78%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,996,399.33	8,080,280.58	97.97%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	29.82%	19.23%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	29.65%	19.29%	-
基本每股收益	0.40	0.20	99.78%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	123,922,084.25	82,411,017.79	50.37%
负债总计	61,918,780.91	36,498,763.79	69.65%
归属于挂牌公司股东的净资产	62,003,303.34	45,912,254.00	35.05%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.55	5.74	-72.99%
资产负债率%（母公司）	44.78%	44.24%	-
资产负债率%（合并）	49.97%	44.29%	-
流动比率	1.50	2.05	-
利息保障倍数	23.14	11.14	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	14,472,213.94	4,903,428.66	195.14%
应收账款周转率	2.13	2.09	-
存货周转率	10.09	8.75	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	50.37%	17.50%	-
营业收入增长率%	25.64%	6.55%	-
净利润增长率%	99.78%	16.01%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	40,000,000.00	8,000,000.00	400%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-6,904.36
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）	120,080.26
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,822.94
非经常性损益合计	111,352.96
所得税影响数	16,702.95
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	94,650.01

(八) 补充财务指标

□适用 √不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

2、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 会计政策变更及依据

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、（二十二）。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。依据新收入准则的规定，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。同时，本公司依据新收入准则对与收入相关的信息披露要求提供更多披露，例如重要合同或业务与履约义务相关的信息和与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息，包括履约义务通常的履行时间、重要的支付条款、公司承诺转让的商品的性质（包括说明公司是否作为代理人）、公司承担的预期将退还给客户的款项等类似义务、质量保证的类型及相关义务等。

本公司对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响。本公司的收入主要为销售自产产品取得的收入，且超过 99% 的收入来源于与客户签订的核定价格的商品销售合同，收入仍于向客户交付时点确认。采用新收入准则对本公司除财务报表列报以外无重大影响。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
-----------	-------------------------------	---------	-----------------------------

负债：			
预收帐款	48,313.10	-48,313.10	
合同负债		47,098.23	47,098.23
其他流动负债		1,214.87	1,214.87

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债：			
预收帐款	48,313.10	-48,313.10	
合同负债		47,098.23	47,098.23
其他流动负债		1,214.87	1,214.87

(十) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司所处行业是电气机械和器材制造业，公司主营业务为汽车电子用线缆、新能源汽车用线缆、消费电子用线缆的设计研发、生产、销售。公司掌握了较为先进的电线串挤核心工艺技术、塑料挤出技术、静电喷粉技术、多芯绞合技术。截至 2020 年底，公司获得了 2 项发明专利，37 项实用新型专利。

公司全部产品均在研制过程中进行了性能与可靠性验证。企业采用直接销售的模式为汽车零部件生产商、消费电子制造商等提供汽车线缆、消费电子线等系列特种线缆。

报告期内，鉴于新能源汽车产业链的发展前景及国家助推政策，公司结合自身研发水平和研发载体，以汽车电子用特种线缆及新能源汽车用线缆、自动化装备用线缆为方向，采取稳中布局、强化资源协同机制，持续投入研发费用，优化产品结构，加大技术引进及技术改造，增强公司可持续经营能力。

(一) 销售模式

公司主要采取“以销定产”的直接销售模式，采用这种模式的原因是特种电缆产品本身的特性所决定的。特种线缆有别于一般的常规线缆，常规线缆所使用材料属于一般的原材料，结构相对比较简单，其相应的技术参数是按照国际标准或国家标准，因此可以进行大规模的生产，可以作一定的成品库存并采取工厂直销的模式。特种电线电缆是一系列具有独特性能和特殊结构的产品，其采用新设计、新材料、新结构和新工艺，相对于量大面广的普通电线电缆而言，具有技术含量较高、使用条件较严格、批量较小、附加值较高的特点，特殊特性的要求致使其不能大批量生产，只能根据客户的具体要求按单生产，所以只能采用工厂到工厂的直接销售模式。工厂到工厂的直销模式可以有效降低库存的压力，同时可以及时从客户处收集到行业及产业的动态信息并适时地对公司经营战略作出相应调整。

(二) 盈利模式

公司的盈利模式主要为：销售产品取得收入，利润来源于产品销售价格减去以铜丝采购价格、绝缘采购价格，辅助材料采购价格为基础计算的生产成本及其他成本，例如生产管理费用、水电费用等等，从而获得一定比例的合理利润。

(三) 采购模式

公司生产所需要的主要原材料为铜、芯线绝缘料、护套绝缘料等。对于占产品成本比重高、价格波动幅度较大的主要原材料为铜，公司根据订单统计汇总预排产订单用铜量，采购根据上述信息制定采购方案。对于铜的采购价格，参照上海金属交易所的交易价格。通常公司与客户签订补充条款，约定如遇铜价波动超过一定比例则相应调整产品销售价格。通过上述方式，公司一方面可以有效降低库

存量，减少资金占用，有效提升资金利用率；另一方面规避铜材价格波动对公司利润造成的影响。公司采取直接采购模式向供应商采购绝缘料、护套料等原料。通常由生管组根据生产订单提出原材料采购需求，由采购组根据生产需要结合库存情况 编制采购计划，不做长期库存。

报告期内，公司的商业模式较上年度无较大的变化。

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	355,001.35	0.29%	1,760,551.35	2.14%	-79.84%
应收票据					
应收账款	66,669,812.71	53.80%	56,109,064.79	68.08%	18.82%
存货	10,467,629.55	8.45%	9,023,885.29	10.95%	16.00%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	7,610,747.86	6.14%	6,827,776.99	8.29%	11.47%
在建工程	24,087,725.43	19.44%	62,630.00	0.08%	38,360.36%
无形资产	6,562,907.30	5.30%	210,660.37	0.26%	3,015.4%
商誉					
短期借款	22,029,211.11	17.78%	15,024,910.42	18.23%	46.62%
长期借款	4,000,000.00	3.23%			100%

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金：本期期末余额为 355,001.35 元，较上年期末较少了 79.84%，主要是因为本期浙江

- 子公司投资建设需要投入大量货币资金所致；
2. 在建工程：本期期末余为 24,087,725.43 元，较上年期末增加 24,025,095.43 元，主要是浙江子公司建造厂房按完工进度确认资产所致；
 3. 无形资产：本期期末余额为 6,562,907.30 元，较上年期末增加 6,352,246.93 元，主要是浙江子公司购买土地所致；
 4. 短期借款：本期期末余额为 22,029,211.11 元，较上年期末增加 7,004,300.69 元，主要是母公司本期增加宁波银行贷款 3,000,000.00 元、上海农商银行 4,000,000.00 元所致；
 5. 长期借款：本期期末余额为 4,000,000.00 元，主要是浙江子公司新增项目贷款。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	131,621,621.68	-	104,757,190.30	-	25.64%
营业成本	98,317,558.33	74.70%	77,943,117.02	74.40%	26.14%
毛利率	25.30%	-	25.60%	-	-
销售费用	2,940,551.50	2.23%	4,514,159.63	4.31%	-34.86%
管理费用	4,849,909.33	3.68%	5,836,911.01	5.57%	-16.91%
研发费用	5,276,313.28	4.01%	5,499,911.49	5.25%	-4.07%
财务费用	888,545.66	0.68%	923,485.66	0.88%	-3.78%
信用减值损失	34,490.15	0.03%	39,101.59	0.04%	-11.79%
资产减值损失	7,268.34	0.01%	-163,158.26	-0.16%	-104.45%
其他收益	116,780.26	0.09%	11,300.00	0.01%	933.45%
投资收益	-671,278.35	-0.51%	-593,113.95	-0.57%	13.18%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	-6,904.36	-0.01%	-34,583.54	-0.03%	-80.04%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	18,340,997.25	13.93%	8,872,909.65	8.47%	106.71%
营业外收入	3,300.07	0%	2,560.00	0%	28.91%
营业外支出	1,823.01	0%	10,000.00	0.01%	-81.77%
净利润	16,091,049.34	12.23%	8,054,207.57	7.69%	99.78%

项目重大变动原因：

1. 营业收入：本期营业收入 131,621,621.68 元，较上年同期比较，增长了 25.64%，一方面商用车市场产销量增加，另一方面我公司产品使用在乘用车占比增加。
2. 营业成本：本期营业成本 98,317,558.33 元，较上年同期比较，增长了 26.14%，与销售收入同比增长。
3. 销售费用：本期销售费用 2,940,551.50 元，较上年同期比较，减少了 34.86%，主要是因为本期执行新收入准则，控制权转移给客户之前发生的运输用不构成单项履约成本，企业为了履行合同而发生的运费 1,959,435.86 元计入营业成本。

4. 营业利润：本期营业利润 18,340,997.25 元，较上年同期比较，增长了 106.71%，主要是因为本期营业收入增长，以及本期营业成本及期间费用总体有所下降所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	130,716,042.92	104,143,350.41	25.52%
其他业务收入	905,578.76	613,839.89	47.53%
主营业务成本	97,913,799.39	77,005,813.28	27.15%
其他业务成本	403,758.94	937,303.74	-56.92%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
单支线	41,499,467.13	27,705,525.31	33.24%	25.93%	17.05%	5.06%
复合线	89,631,853.40	67,666,647.16	24.51%	26.45%	21.82%	2.87%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

无

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	第一名	46,005,995.89	34.95%	否
2	第二名	15,947,990.66	12.12%	否
3	第三名	9,689,466.29	7.36%	否
4	第四名	8,374,262.57	6.36%	否
5	第五名	6,076,299.03	4.62%	否
合计		86,094,014.44	65.41%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	第一名	27,450,183.51	25.90%	否
2	第二名	16,975,689.03	16.02%	否

3	第三名	10,809,141.39	10.20%	否
4	第四名	10,570,975.41	9.97%	否
5	第五名	7,431,329.94	7.01%	否
合计		73,237,319.28	69.10%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	14,472,213.94	4,903,428.66	195.14%
投资活动产生的现金流量净额	-28,879,853.54	-1,723,591.78	1,575.56%
筹资活动产生的现金流量净额	13,000,263.54	-3,483,965.71	-473.15%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额:本期经营活动产生的现金流量净额为 14,472,213.94 元，较上年增加 9,568,785.28 元，增加了 195.14%，主要是因为销售商品、提供劳务收到的现金同比增加了 32,821,992.97 元；其次是因为收到其他与经营活动有关的现金增加了 2,096,954.21 元。
2. 投资活动产生的现金流量净额：本期投资活动产生的现金流量净额为-28,879,853.54 元，较上年同比减少了 27,156,261.76 元，主要是因为本期支付了浙江子公司厂房建筑相关支付 27,496,229.67 元
3. 筹资活动产生的现金流量净额：本期筹资活动产生的现金流量净额 13,000,263.54 元，较上年同期比较增加了 16,484,229.25 元，主要是因为本期新增银行贷款 11,000,000.00 元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
昆山裕硕电子科技有限公司	控股子公司	暂停相关业务经营	146,444.49	122,586.29		-1,365.85
浙江火凤凰线缆科技有限公司	控股子公司	筹建期，未展开经营	33,182,688.67	19,908,949.87		-91,050.37

主要控股参股公司情况说明

报告期内纳入合并范围的子公司共两家，即昆山裕硕电子科技有限公司、浙江火凤凰线缆科技有限公司；

昆山裕硕电子科技有限公司成立于 2009 年 11 月 20 日，注册资本 300 万元。经营范围：电线电缆

缆、线束、金属材料、五金电器、AC 和 DC 类电源线、插头、连接器的生产、销售；货物及技术的进出口业务。公司持股占比 100%；

浙江火凤凰线缆科技有限公司成立于 2019 年 11 月 20 日，注册资本 2000 万元。经营范围：电线电缆、家用电器、工业电器开发、生产、销售，货物进出口，技术进出口。公司持股占比 100%。

公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐ 是 ☒ 否

三、持续经营评价

报告期内，公司存在向关联方租赁资产以及向关联方担保融入资金的情况，除上述情况外，公司资产、人员、财务、机构等基本独立，且具有良好的独立自主经营能力；财务管理、会计核算、风险控制、财务制度等重大内部控制制度执行良好；公司管理人员稳定、内部治理规范，行业前景良好，技术和市场基础牢实，公司战略定位明确。

综上，公司报告期内未发生对持续经营能力有重大影响的事项，公司持续经营能力良好。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	2,500,000.00	1,530,801.82
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	60,000,000.00	29,815,000.00

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014 年 6 月 12 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2014 年 6 月 12 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2014 年 6 月 12 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 3 月 29 日		其他	资金占用承诺	实际控制人承诺避免资金占用行为	正在履行中
公司	2014 年 7 月 18 日		挂牌	其他承诺（向关联方购买其拥有的土地与厂房）	挂牌时承诺向关联方通申贸易发行股份购买其拥有的土地与厂房	正在履行中

承诺事项详细情况：

- 1.本报告期内公司股东及管理层全体人员信守《关于避免同业竞争》的函诺，没有发生与公司同业竞争的行为。
- 2.本报告期内实际控制人蔡瑞孟没有发生占用公司资金的事件。
3. 公司挂牌时承诺向关联方通申贸易发行股份购买其拥有的土地与厂房。由于公司无自有土地及厂房，租用了通申贸易的土地及厂房，该增资行为将有利于公司的经营稳定性。报告期内公司积极与相关方协商。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类	账面价值	占总资产的比	发生原因
------	------	-------	------	--------	------

		型		例%	
土地	无形资产	抵押	6,530,200.00	5.27%	银行贷款
总计	-	-	6530200.00	5.27%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

土地使用权的抵押是为了取得银行借款，为银行贷款提供担保，有利于公司快速融资，对公司的发展起着积极的作用。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售股份	无限售股份总数	2,000,000	25.00%	8,000,000	10,000,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	1,640,000	20.50%	6,560,000	8,200,000	20.50%
	董事、监事、高管	360,000	4.50%	1,440,000	1,800,000	4.50%
	核心员工					
有限售股份	有限售股份总数	6,000,000	75.00%	24,000,000	30,000,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	4,920,000	61.50%	19,680,000	24,600,000	61.50%
	董事、监事、高管	1,080,000	13.50%	4,320,000	5,400,000	13.50%
	核心员工					
总股本		8,000,000.00	-	32,000,000	40,000,000.00	-
普通股股东人数		2				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

本报告期向股东权益分派，每 10 股送红股 40 股，分配前公司总股本为 8,000,000 股，分配后总股本 40,000,000 股。转增后原股东持股比例不变。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	蔡瑞孟	6,560,000	26,240,000	32,800,000	82%	24,600,000	8,200,000	8,700,000	
2	蔡瑞强	1,440,000	5,760,000	7,200,000	18%	5,400,000	1,800,000	0	
合计		8,000,000	32,000,000	40,000,000	100%	30,000,000	10,000,000	8,700,000	

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东蔡瑞孟、蔡瑞强为同胞兄弟。股东间关系及持股未发生变动。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

公司控股股东及实际控制人为蔡瑞孟，持有公司 32,800,000.00 股，持股比例为 82%。

蔡瑞孟先生，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1991 年 9 月至 1994 年 6 月，就读于浙江工商大学；1994 年 7 月至 2000 年 5 月，担任广东万泰电线有限公司工程课课长；2000 年 10 月至 2004 年 2 月，担任浙江新亚电子科技有限公司车间科长；2004 年 3 月至 2006 年 8 月，担任浙江铁富隆线缆有限公司总经理；2006 年 9 月至 2013 年，历任有限公司业务经理、执行董事等职务。2013 年 10 月 28 日经股份公司创立大会选举为公司董事，同日，经第一届董事会第一次会议选举为董事长，并被聘任为总经理，任期均为三年。2016 年 10 月 17 日经第二届董事会第一次会议选举续聘董事长，并被续聘任为总经理，任期均为三年。2019 年 11 月 12 日经第三届董事会第一次会议选举续聘董事长，并被续聘任为总经理，任期均为三年。

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变动。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	短期借款	宁波银行股份有限公司 昆山高新技术开发区支行	银行	5,000,000.00	2019 年 3 月 12 日	2020 年 3 月 11 日	6.3%
2	短期借款	中国银行股份有限公司 昆山分行	银行	5,000,000.00	2019 年 9 月 25 日	2020 年 9 月 22 日	5.0025%
3	短期借款	中国银行股份有限公司 昆山分行	银行	5,000,000.00	2019 年 9 月 26 日	2020 年 9 月 25 日	5.0025%
4	短期借款	宁波银行股份有限公司 昆山高新技术开发区支行	银行	5,000,000.00	2020 年 3 月 10 日	2021 年 3 月 11 日	4.55%
5	短期借款	宁波银行股份有限公司 昆山高新技术开发区支行	银行	3,000,000.00	2020 年 3 月 16 日	2021 年 3 月 16 日	4.55%
6	短期借款	中国银行股份有限公司 昆山分行	银行	5,000,000.00	2020 年 7 月 10 日	2021 年 7 月 9 日	3.85%
7	短期借款	中国银行股份有限公司 昆山分行	银行	5,000,000.00	2020 年 8 月 20 日	2021 年 8 月 19 日	3.85%
8	短期借款	上海农商银行 昆山支行	银行	2,000,000.00	2020 年 11 月 23 日	2021 年 11 月 19 日	4.80%
9	短	上海农商银	银行	2,000,000.00	2020 年 11 月 26 日	2021 年 11 月 19 日	4.80%

	期借款	行昆山支行					
10	长期借款	长兴农村商业银行雒城支行	银行	800,000.00	2020 年 10 月 29 日	2022 年 1 月 20 日	5.20%
10	长期借款	长兴农村商业银行雒城支行	银行	1,200,000.00	2020 年 10 月 29 日	2022 年 5 月 19 日	5.20%
11	长期借款	长兴农村商业银行雒城支行	银行	2,000,000.00	2020 年 10 月 29 日	2022 年 5 月 19 日	5.20%
合计	-	-	-	41,000,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 5 月 25 日	0	40	0
合计	0	40	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.25	0	0

十、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
蔡瑞孟	董事长、董事、总经理	男	1973 年 11 月	2019 年 11 月 12 日	2022 年 11 月 11 日
赵约亚	董事	男	1986 年 7 月	2019 年 11 月 12 日	2022 年 11 月 11 日
李萍	董事、财务总监	女	1985 年 5 月	2019 年 11 月 12 日	2022 年 11 月 11 日
段俊红	董事、董事会秘书	男	1980 年 5 月	2019 年 11 月 12 日	2022 年 11 月 11 日
蔡有财	董事	男	1984 年 10 月	2019 年 11 月 12 日	2022 年 11 月 11 日
蔡瑞强	监事会主席、监事	男	1979 年 10 月	2019 年 11 月 12 日	2022 年 11 月 11 日
陆静虹	职工代表监事	女	1988 年 10 月	2019 年 11 月 12 日	2022 年 11 月 11 日
秦明胜	职工代表监事	男	1982 年 7 月	2020 年 3 月 23 日	2022 年 11 月 11 日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

蔡瑞孟与蔡瑞强为同胞兄弟关系,蔡有财与蔡瑞孟、蔡瑞强为堂兄弟关系,李萍与蔡有财为夫妻关系,除此之外,公司其他董事、监事、高级管理人员相互间与控股股东、实际控制人均无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
蔡瑞孟	董事长、总经理	6,560,000	26,240,000	32,800,000	82%	0	0
蔡瑞强	监事会主席	1,440,000	5,760,000	7,200,000	18%	0	0
合计	-	8,000,000	-	40,000,000	100%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
--	------------	--

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
齐英伟	职工监事	离任	-	个人原因离职
秦明胜	-	新任	职工监事	原监事离职，选举新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☒适用 ☐不适用

秦明胜，男，生于 1982 年 7 月，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2008 年 3 月至 2010 年 4 月苏州誉硕电子，任职生产班长；2010 年 4 月至今就职于江苏火凤凰线缆系统技术股份有限公司，担任生产科长职务。2020 年 3 月 23 日职工代表大会选任为公司监事，任期三年，任期为 2020 年 3 月 23 日起至 2022 年 11 月 11 日止。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	3	1	0	4
行政人员	3	1	0	4
生产人员	42	37	38	41
销售人员	8		2	6
技术人员	26	7		33
财务人员	4	1	1	4
员工总计	86	47	41	92

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	6	4
专科	22	20
专科以下	57	67
员工总计	86	92

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1. 薪酬政策

公司员工薪资结构包括基本工资、绩效工资、业绩提成、奖金等。公司根据员工的专业技能、工作业绩表现确定员工的薪酬，保持薪酬的内部公平性和外部竞争性。公司根据《中华人民共和国劳动法》及相关法律、法规、规范性文件等，与员工签订《劳动合同》并按国家有关法律、法规及地方相关政策，为员工缴纳社会保险和住房公积金。

2. 培训

公司重视员工的职业发展，结合公司业务发展及部门需求，制定了一系列包括新员工培训，岗位技能培训，定期员工手册及部门规章制度培训、企业文化培训、安全培训，工作流程与程序等培训计划与人才培养项目，不断提升员工素质与能力，提升部门工作效率。

3. 离退休职工人数情况

公司不存在承担离退休人员薪酬的情况。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

在报告期内,公司治理机制健全,已经依法建立健全股东大会、董事会、监事会制度,已建立了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外投资经营决策制度》、《信息披露管理制》等内部管理制度,确保公司规范运作。本报告期内公司还重新修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》管理制度,确保公司运作更规范。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求,公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定,做到及时、准确、完整。管理层进一步加强并完善内控工作,严格遵守三会议事规则、关联交易决策制度、关于投融资担保等重大事项管理制度等,形成较为完整、合理的内部控制制度,加强规范运作和有效执行,最大限度的保证内部控制目标的完成,保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性,确保公司财产的独立、安全和完整。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司主要是通过公司章程相关规定和股东会议事规定,保护股东行使知情权、参与权和表决权,并在实际过程中严格按照规定执行,给所有股东提供合适的保护和平等权利;依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会,并行使相应的表决权;对公司的经营进行监督,提出建议或者质询;依据法律、行政法规及本章程的规定查阅公司信息。公司现有治理机制能够平等对待所有股东,确保全体股东能充分行使自己的合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内重大事项已按照公司章程和三会原则履行相关程序。截至报告期末,公司的重大决策均依法进行。

4、 公司章程的修改情况

报告期内,公司对《公司章程》做以下修订:

- 1.2020年4月20日,公司披露关于拟修订《公司章程》公告(公告编号:2020-011);
- 2.2020年4月30日,公司披露关于拟修订《公司章程》公告(公告编号:2020-013);

3.2020 年 5 月 28 日，公司披露关于拟修订《公司章程》公告（公告编号：2020-023）；

4.2020 年 7 月 8 日，公司披露关于拟修订《公司章程》公告（公告编号：2020-033）；

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	（一）2020 年 4 月 18 日召开第三届董事会第二次会议，审议并通过如下议案： 1. 《2019 年年报及摘要》； 2. 《2019 年审计报告》； 3. 《2019 年董事会年度报告》； 4. 《2019 年总经理年度报告》； 5. 《2019 年财务决算报告及 2020 年财务预算报告》； 6. 《续聘会计师事务所》； 7. 《2019 年度权益分派预案公告》； 8. 《预计 2020 年度日常性关联交易额度》； 9. 《提请召开 2019 年年度股东大会》； 10. 《拟修订公司章程》。 （二）2020 年 4 月 28 日召开第三届董事会第三次会议，审议并通过如下议案： 1. 《拟变更经营范围暨修订〈公司章程〉》； 2. 《召开 2020 年第一次临时股东大会》。 （三）2020 年 5 月 28 日召开第三届董事会第四次会议，审议并通过如下议案： 1. 《拟修订公司章程》； 2. 《召开 2020 年第二次临时股东大会》。 （四）2020 年 7 月 7 日召开第三届董事会第五次会议，审议并通过如下议案： 1. 《修订〈股东大会议事规则〉》； 2. 《修订〈董事会议事规则〉》； 3. 《修订〈公司章程〉》； 4. 《召开 2020 年第三次临时股东大会》。 （五）2020 年 8 月 12 日召开第三届董事会第六次会议，审议并通过如下议案： 1. 《2020 年半年度报告》； （六）2020 年 9 月 16 日召开第三届董事会第七次会议，审议并通过如下议案： 1. 《公司向全资子公司浙江火凤凰提供借款》
监事会	3	（一）2020 年 4 月 18 日召开第三届监事会

		第二次会议，审议并通过如下议案： 1. 《2019 年年报及摘要》； 2. 《2019 年审计报告》； 3. 《2019 年监事会年度报告》； 4. 《2019 年度利润分配方案》； 5. 《2019 年财务决算报告及 2020 年财务预算报告》； 6. 《续聘会计师事务所》； 7. 《拟修订公司章程》。 （二）2020 年 7 月 7 日召开第三届监事会第三次会议，审议并通过如下议案： 1. 《修订〈监事会议事规则〉》。 （三）2020 年 8 月 12 日召开第三届监事会第四次会议，审议并通过如下议案： 1. 《2020 年半年度报告》。
股东大会	4	（一）2020 年 5 月 11 日召开年度股东大会，审议并通过如下议案： 1. 《2019 年年报及摘要》； 2. 《2019 年董事会年度报告》； 3. 《2019 年监事会年度报告》； 4. 《2019 年财务决算报告及 2020 年财务预算报告》； 5. 《续聘会计师事务所》； 6. 《2019 年度权益分派预案公告》； 7. 《预计 2020 年度日常性关联交易额度》； 8. 《拟修订公司章程》。 （二）2020 年 5 月 15 日召开 2020 年第一次临时股东大会，审议并通过如下议案： 1. 《拟变更经营范围暨修订〈公司章程〉》。 （三）2020 年 6 月 12 日召开 2020 年第二次临时股东大会，审议并通过如下议案： 1. 《拟修订公司章程》。 （四）2020 年 7 月 23 日召开 2020 年第三次临时股东大会，审议并通过如下议案： 1. 《修订〈股东大会议事规则〉》； 2. 《修订〈董事会议事规则〉》； 3. 《修订〈监事会议事规则〉》； 4. 《修订〈公司章程〉》；

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使权利，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内存在关联方向公司提供租赁及资金支持，除上述情形外，公司严格按照《公司法》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互分开，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1.业务独立性

公司主要专注于汽车电子用特种线缆的设计研发、生产、销售，主营业务明确，具有完善的业务流程，独立的经营场所及训练有素的销售团队，公司可以独立获取业务收入及利润，具有独立的运营能力，不存在影响公司独立性的重大或频繁关联交易和依赖于控股股东，实际控制人的情形及其控制的其他企业的情形。

2.资产独立性

公司拥有与生产经营业务体系相配套的资产。具有开展业务所需的技术、设备、设施和场所，同时具有与经营相关的商标、专利。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情形。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间产权关系明确，公司资产独立。

3.人员独立性

公司设立行政综合科，独立招聘员工，与员工签订劳动合同，建立了规范、健全的薪酬管理制度，在有关员工的社会保障、工资报酬等方面保持独立。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》等相关规定产生和任职，公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外其他职务的情况，也不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情况。

4.财务独立性

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了健全独立的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司财务负责人及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税，独立对外签订合同。

5.机构独立性

按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司完全拥有机构设置自主权，公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开且独立运作，不存在合署办公、混合经营的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时，公司将根据发展情况的变化，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1.关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2.关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3.关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司暂未建立相关制度。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	大信审字[2021]第 23-00230 号			
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区知春路一号学院国际大厦 15 层			
审计报告日期	2021 年 4 月 14 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	王健 3 年	孙梅林 3 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	7 年			
会计师事务所审计报酬	11 万元			

审计报告

大信审字[2021]第 23-00230 号

江苏火凤凰线缆系统技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了江苏火凤凰线缆系统技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王健

中 国 · 北 京

中国注册会计师：孙梅林

二〇二一年四月十四日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	355,001.35	1,760,551.35
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（二）	66,669,812.71	56,109,064.79
应收款项融资	五、（三）	4,516,313.41	5,885,955.87

预付款项	五、(四)	844,275.64	1,187,980.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(五)	223,538.83	1,025,890.40
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(六)	10,467,629.55	9,023,885.29
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(七)	903,551.64	
流动资产合计		83,980,123.13	74,993,327.96
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(八)	7,610,747.86	6,827,776.99
在建工程	五、(九)	24,087,725.43	62,630.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十)	6,562,907.30	210,660.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十一)	27,293.74	223,728.29
递延所得税资产	五、(十二)	554,741.16	92,894.18
其他非流动资产	五、(十三)	1,098,545.63	
非流动资产合计		39,941,961.12	7,417,689.83
资产总计		123,922,084.25	82,411,017.79
流动负债：			
短期借款	五、(十四)	22,029,211.11	15,024,910.42
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款	五、(十五)	26,519,906.81	19,175,406.67
预收款项	五、(十六)		48,313.10
合同负债	五、(十七)	72,726.06	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十八)	2,200,360.16	1,671,011.02
应交税费	五、(十九)	1,468,515.44	515,633.43
其他应付款	五、(二十)	3,723,805.46	63,489.15
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(二十一)	5,777.78	
其他流动负债	五、(二十二)	3,823.09	
流动负债合计		56,024,125.91	36,498,763.79
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、(二十三)	4,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(二十四)	1,894,655.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,894,655.00	
负债合计		61,918,780.91	36,498,763.79
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十五)	40,000,000.00	8,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十六)	1,674,526.40	1,674,526.40
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十七)	5,618,230.46	4,000,000.00

一般风险准备			
未分配利润	五、(二十八)	14,710,546.48	32,237,727.60
归属于母公司所有者权益合计		62,003,303.34	45,912,254.00
少数股东权益			
所有者权益合计		62,003,303.34	45,912,254.00
负债和所有者权益总计		123,922,084.25	82,411,017.79

法定代表人：蔡瑞孟

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：李萍

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		342,158.63	1,752,069.99
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、(一)	66,669,812.71	56,109,064.79
应收款项融资		4,516,313.41	5,885,955.87
预付款项		824,900.38	1,187,980.26
其他应收款	十三、(二)	1,844,000.00	1,025,890.40
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		10,467,629.55	9,023,885.29
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		84,664,814.68	74,984,846.60
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、(三)	20,122,586.29	193,952.14
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		7,610,747.86	6,827,776.99
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产		130,660.33	210,660.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		27,293.74	223,728.29
递延所得税资产		319,145.05	330,756.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		28,210,433.27	7,786,874.73
资产总计		112,875,247.95	82,771,721.33
流动负债：			
短期借款		22,029,211.11	15,024,910.42
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		21,414,048.75	19,175,406.67
预收款项			48,313.10
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,191,910.31	1,671,011.02
应交税费		1,020,102.70	529,296.96
其他应付款		3,811,004.82	172,666.64
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		72,726.06	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		3,823.09	
流动负债合计		50,542,826.84	36,621,604.81
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		50,542,826.84	36,621,604.81
所有者权益：			

股本		40,000,000.00	8,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		384,230.27	384,230.27
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,618,230.46	4,000,000.00
一般风险准备			
未分配利润		16,329,960.38	33,765,886.25
所有者权益合计		62,332,421.11	46,150,116.52
负债和所有者权益合计		112,875,247.95	82,771,721.33

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入	五、（二十九）	131,621,621.68	104,757,190.30
其中：营业收入	五、（二十九）	131,621,621.68	104,757,190.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		112,760,980.47	95,143,826.49
其中：营业成本	五、（二十九）	98,317,558.33	77,943,117.02
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（三十）	488,102.37	426,241.68
销售费用	五、（三十一）	2,940,551.50	4,514,159.63
管理费用	五、（三十二）	4,849,909.33	5,836,911.01
研发费用	五、（三十三）	5,276,313.28	5,499,911.49
财务费用	五、（三十四）	888,545.66	923,485.66
其中：利息费用		828,364.25	874,103.10
利息收入		4,940.46	3,737.89
加：其他收益	五、（三十五）	116,780.26	11,300.00

投资收益（损失以“-”号填列）	五、（三十六）	-671,278.35	-593,113.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-671,278.35	-603,658.87
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
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）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十七）	34,490.15	39,101.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十八）	7,268.34	-163,158.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（三十九）	-6,904.36	-34,583.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,340,997.25	8,872,909.65
加：营业外收入	五、（四十）	3,300.07	2,560.00
减：营业外支出	五、（四十一）	1,823.01	10,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,342,474.31	8,865,469.65
减：所得税费用	五、（四十二）	2,251,424.97	811,262.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,091,049.34	8,054,207.57
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,091,049.34	8,054,207.57
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		16,091,049.34	8,054,207.57
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			

(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		16,091,049.34	8,054,207.57
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		16,091,049.34	8,054,207.57
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.40	0.20
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：蔡瑞孟

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：李萍

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十三、（四）	131,621,621.68	104,757,190.30
减：营业成本	十三、（四）	98,317,558.33	77,943,117.02
税金及附加		481,329.87	424,959.25
销售费用		2,940,551.50	4,514,159.63
管理费用		4,735,209.42	5,836,649.21
研发费用		5,276,313.28	5,499,911.49
财务费用		887,251.66	922,093.81
其中：利息费用		828,364.25	874,103.10
利息收入		4,468.66	3,734.24
加：其他收益		116,780.26	11,300.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、（五）	-671,278.35	-593,113.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-671,278.35	-603,658.87
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		34,490.15	39,101.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）		5,902.49	-175,991.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-6,904.36	-34,583.54
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,462,397.81	8,863,012.91
加：营业外收入		3,300.00	2,280.00
减：营业外支出		1,823.01	10,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,463,874.80	8,855,292.91
减：所得税费用		2,281,570.21	809,337.16

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,182,304.59	8,045,955.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,182,304.59	8,045,955.75
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		16,182,304.59	8,045,955.75
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		105,886,550.31	73,064,557.34
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			

收到的税费返还			71,782.05
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十三）	2,114,076.53	17,122.32
经营活动现金流入小计		108,000,626.84	73,153,461.71
购买商品、接受劳务支付的现金		72,949,276.76	46,464,899.25
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		11,108,699.16	11,669,440.59
支付的各项税费		6,836,248.47	5,332,277.24
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十三）	2,634,188.51	4,783,415.97
经营活动现金流出小计		93,528,412.90	68,250,033.05
经营活动产生的现金流量净额		14,472,213.94	4,903,428.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			9,510,544.92
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,000.00	11,504.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、（四十三）	1,000,000.00	
投资活动现金流入小计		1,010,000.00	9,522,049.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,889,853.54	745,641.12
投资支付的现金			9,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、（四十三）		1,000,000.00
投资活动现金流出小计		29,889,853.54	11,245,641.12
投资活动产生的现金流量净额		-28,879,853.54	-1,723,591.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		26,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（四十三）	11,815,000.00	2,669,000.00
筹资活动现金流入小计		37,815,000.00	22,669,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	22,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,522,497.47	1,483,965.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（四十三）	8,292,238.99	2,669,000.00

筹资活动现金流出小计		24,814,736.46	26,152,965.71
筹资活动产生的现金流量净额		13,000,263.54	-3,483,965.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,826.06	-721.11
五、现金及现金等价物净增加额		-1,405,550.00	-304,849.94
加：期初现金及现金等价物余额		1,760,551.35	2,065,401.29
六、期末现金及现金等价物余额		355,001.35	1,760,551.35

法定代表人：蔡瑞孟

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：李萍

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		105,886,550.31	73,064,557.34
收到的税费返还			71,782.05
收到其他与经营活动有关的现金		218,346.09	17,034.24
经营活动现金流入小计		106,104,896.40	73,153,373.63
购买商品、接受劳务支付的现金		72,951,360.49	46,478,814.82
支付给职工以及为职工支付的现金		11,050,259.01	11,669,440.59
支付的各项税费		6,834,480.27	5,319,928.03
支付其他与经营活动有关的现金		2,584,329.28	4,781,758.67
经营活动现金流出小计		93,420,429.05	68,249,942.11
经营活动产生的现金流量净额		12,684,467.35	4,903,431.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			9,510,544.92
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,000.00	11,504.42
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		1,000,000.00	
投资活动现金流入小计		1,010,000.00	9,522,049.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,393,623.87	683,011.12
投资支付的现金		19,930,000.00	9,570,000.00
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		1,810,000.00	1,000,000.00
投资活动现金流出小计		24,133,623.87	11,253,011.12
投资活动产生的现金流量净额		-23,123,623.87	-1,730,961.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金		22,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		11,815,000.00	2,669,000.00
筹资活动现金流入小计		33,815,000.00	22,669,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	22,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,495,341.91	1,483,965.71
支付其他与筹资活动有关的现金		8,292,238.99	2,669,000.00
筹资活动现金流出小计		24,787,580.90	26,152,965.71
筹资活动产生的现金流量净额		9,027,419.10	-3,483,965.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,826.06	-721.11
五、现金及现金等价物净增加额		-1,409,911.36	-312,217.08
加：期初现金及现金等价物余额		1,752,069.99	2,064,287.07
六、期末现金及现金等价物余额		342,158.63	1,752,069.99

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永 续 债	其他										
一、上年期末余额	8,000,000.00				1,674,526.40				4,000,000.00		32,237,727.60		45,912,254.00
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	8,000,000				1,674,526.4				4,000,000.00		32,237,727.60		45,912,254.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	32,000,000								1,618,230.46		-17,527,181.12		16,091,049.34
（一）综合收益总额											16,091,049.34		16,091,049.34
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								1,618,230.46		-1,618,230.46			
1. 提取盈余公积								1,618,230.46		-1,618,230.46			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	32,000,000									-32,000,000.00			
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	32,000,000									-32,000,000.00			
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	40,000,000				1,674,526.4			5,618,230.46		14,710,546.48		62,003,303.34	

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永 续 债	其他										
一、上年期末余额	8,000,000.00				1,674,526.40				3,360,467.07		24,717,969.69		37,752,963.16
加：会计政策变更											105,083.27		105,083.27
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	8,000,000.00				1,674,526.40				3,360,467.07		24,823,052.96		37,858,046.43
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）									639,532.93		7,414,674.64		8,054,207.57
（一）综合收益总额											8,054,207.57		8,054,207.57
（二）所有者投入和减少资 本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入 资本													
3．股份支付计入所有者权益 的金额													
4．其他													

(三) 利润分配									639,532.93		-639,532.93		
1. 提取盈余公积									639,532.93		-639,532.93		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	8,000,000.00				1,674,526.40				4,000,000.00		32,237,727.60		45,912,254.00

法定代表人：蔡瑞孟

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：李萍

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	8,000,000.00				384,230.27				4,000,000.00		33,765,886.25	46,150,116.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	8,000,000				384,230.27				4,000,000		33,765,886.25	46,150,116.52
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	32,000,000								1,618,230.46		- 17,435,925.87	16,182,304.59
（一）综合收益总额											16,182,304.59	16,182,304.59
（二）所有者投入和减少 资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投 入资本												
3. 股份支付计入所有者权 益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									1,618,230.46		-1,618,230.46	
1. 提取盈余公积									1,618,230.46		-1,618,230.46	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	32,000,000										-32,000,000	
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	32,000,000										-32,000,000	
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	40,000,000				384,230.27				5,618,230.46		16,329,960.38	62,332,421.11

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	8,000,000.00				384,230.27				3,360,467.07		26,244,203.66	37,988,901.00
加：会计政策变更											115,259.77	115,259.77
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	8,000,000.00				384,230.27				3,360,467.07		26,359,463.43	38,104,160.77
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）									639,532.93		7,406,422.82	8,045,955.75
（一）综合收益总额											8,045,955.75	8,045,955.75
（二）所有者投入和减少 资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投 入资本												
3．股份支付计入所有者权 益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									639,532.93		-639,532.93	
1．提取盈余公积									639,532.93		-639,532.93	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的												

分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	8,000,000.00				384,230.27				4,000,000.00		33,765,886.25	46,150,116.52

三、 财务报表附注

江苏火凤凰线缆系统技术股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

（一） 历史沿革。

江苏火凤凰线缆系统技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），前身为昆山火凤凰线缆有限公司，成立于 2006 年 9 月。2013 年昆山火凤凰线缆有限公司整体变更设立江苏火凤凰线缆系统技术股份有限公司。公司注册资本为人民币 4,000.00 万元，公司法定代表人：蔡瑞孟，公司统一社会信用代码：91320500793800365R。公司于 2014 年 7 月正式挂牌新三板，证券代码为 830880。

（二） 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司属电线、电缆制造行业。本公司经营范围主要包括：特种电线电缆（航空航天导线、汽车线、通信信号线缆、网络布线、线束）的生产、销售及货物进出口业务。目前，公司产品以汽车线缆和消费电子用极细电子线为主，另有部分 UL、CSA 的阻燃低烟无卤、医疗设备配套、工业装备机械、汽车座椅加热等特种系列线缆。

（三） 本财务报表由本公司董事会于 2021 年 4 月 14 日批准报出。

（四） 本年度合并财务报表范围

本公司本年度财务报表合并范围包含本公司及本公司全资子公司昆山裕硕电子科技有限公司、浙江火凤凰线缆科技有限公司。详见附注六、合并范围的变更及附注七、在其他主体中的权益。

二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司具备自报告期末起 12 个月的持续经营能力。

三、 重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

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

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排

的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，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：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其

外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成

本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：非合并内关联方应收款项

应收账款组合 2：合并内关联方款项

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

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

①合同付款是否发生逾期超过(含) 30 日。如果逾期超过 30 日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

②公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

③债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

④债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

⑤债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

⑥是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

⑦信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。

⑧若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否将发生显著变化。

⑨同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息(如借款人的债务工具或权益工具的价格变动)。

⑩金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

⑪对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

⑫同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

⑬作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。

⑭预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

⑮借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：合并内关联方款项

其他应收款组合 2：保证金、押金、内部个人借款、代扣代缴款项

其他应收款组合 3：其他往来款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十三）合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十四）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则

第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：机器设备、运输设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5-10	3.00	19.40—9.70
运输设备	5	3.00	19.40
其他设备	5-10	3.00	19.40—9.70

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十六) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

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。

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计

算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十八） 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件使用权	5	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进

行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十九） 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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发

生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十二) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

收入确认方法

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主

要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(二十三) 合同成本

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

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

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

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

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

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当

转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

(二十四) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额)，按照预期收回该资产或

清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(二十六) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十七) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、（二十二）。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。依据新收入准则的规定，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。同时，本公司依据新收入准则对与收入相关的信息披露要求提供更多披露，例如重要合同或业务与履约义务相关的信息和与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息，包括

履约义务通常的履行时间、重要的支付条款、公司承诺转让的商品的性质（包括说明公司是否作为代理人）、公司承担的预期将退还给客户的款项等类似义务、质量保证的类型及相关义务等。

本公司对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响。本公司的收入主要为销售自产产品取得的收入，且超过 99%的收入来源于与客户签订的核定价格的商品销售合同，收入仍于向客户交付时点确认。采用新收入准则对本公司除财务报表列报以外无重大影响。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的的影响汇总如下：

单位（元）			
合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债：			
预收帐款	48,313.10	-48,313.10	
合同负债		47,098.23	47,098.23
其他流动负债		1,214.87	1,214.87

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债：			
预收帐款	48,313.10	-48,313.10	
合同负债		47,098.23	47,098.23
其他流动负债		1,214.87	1,214.87

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%

企业所得税

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
昆山裕硕电子科技有限公司	25%
浙江火凤凰线缆科技有限公司	25%

(二)重要税收优惠及批文

根据 2018 年 12 月 3 日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示江苏省 2018 年第四批拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司已通过高新技术企业认定，本期本公司执行 15%的企业所得税税率。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	80,241.00	7,903.43
银行存款	274,760.35	1,752,647.92
合计	355,001.35	1,760,551.35

(二)应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	17,403.50	0.03	17,403.50	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	67,009,991.84	99.97	340,179.13	0.51
其中：组合 1：非合并内关联方应收款项	67,009,991.84	99.97	340,179.13	0.51
合计	67,027,395.34	100.00	357,582.63	0.53

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	17,403.50	0.03	17,403.50	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	56,483,734.07	99.97	374,669.28	0.66
其中：组合 1：非合并内关联方应收款项	56,483,734.07	99.97	374,669.28	0.66
合计	56,501,137.57	100.00	392,072.78	0.69

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
苏州市相城区景泰电子厂	11,220.00	11,220.00	5 年以上	100.00	难以收回
太仓华赛电子科技有限公司	3,777.00	3,777.00	5 年以上	100.00	难以收回
郑州跃博汽车电器有限公司	1,570.00	1,570.00	5 年以上	100.00	难以收回
上海元宏貽端接件有限公司	836.50	836.50	5 年以上	100.00	难以收回
合计	17,403.50	17,403.50		100.00	

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1：非合并内关联方应收款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	65,861,687.61	0.17	112,459.10	55,243,841.34	0.19	105,880.83
1 至 2 年	1,015,003.83	9.39	95,309.12	1,113,769.43	13.09	145,766.03
2 至 3 年	25,177.00	96.47	24,287.51	87,770.40	96.47	84,669.52
3 至 4 年	87,770.40	100.00	87,770.40	17,999.90	100.00	17,999.90
4 至 5 年				20,353.00	100.00	20,353.00
5 年以上	20,353.00	100.00	20,353.00			
合计	67,009,991.84	0.51	340,179.13	56,483,734.07	0.66	374,669.28

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 34,490.15 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
第一名	18,053,850.83	26.94	30,691.55
第二名	9,315,071.29	13.90	15,835.62
第三名	6,717,918.19	10.02	11,420.46
第四名	3,405,932.88	5.08	93,987.67
第五名	3,084,904.59	4.60	5,244.34
合计	40,577,677.78	60.54	157,179.64

(三) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,516,313.41	5,885,955.87

注：截止 2020 年 12 月 31 日，公司已终止确认的已背书但尚未到期的应收票据金额 17,591,780.40 元；已终止确认的已贴现但尚未到期的应收票据金额 20,638,679.91 元。

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	844,275.64	100.00	1,187,980.26	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
昆山通申贸易有限公司	679,470.60	80.48
常州市旻扬化工科技有限公司	45,500.00	5.39
国网江苏省电力有限公司昆山市供电分公司	32,924.02	3.90
常熟市中联光电新材料有限责任公司	16,656.00	1.97
中国石化销售股份有限公司江苏苏州昆山石油分公司	12,787.40	1.51
合计	787,338.02	93.25

(五) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	323,788.83	1,126,140.40
减：坏账准备	100,250.00	100,250.00
合计	223,538.83	1,025,890.40

其他应收款项

1. 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	279,750.00	1,107,450.00
备用金	14,500.00	17,000.00
其他	29,538.83	1,690.40
减：坏账准备	100,250.00	100,250.00
合计	223,538.83	1,025,890.40

2. 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	216,338.83	66.81	1,020,690.40	90.64
1 至 2 年	2,000.00	0.62		
3 至 4 年			5,200.00	0.46
4 至 5 年	5,200.00	1.61		
5 年以上	100,250.00	30.96	100,250.00	8.90

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）
合计	323,788.83	100.00	1,126,140.40	100.00

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）	
期初余额		100,250.00		100,250.00
期初余额在本期重新评估后		100,250.00		100,250.00
本期计提				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额		100,250.00		100,250.00

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例（%）	坏账准备余额
杭州两洲建设有限公司	保证金	150,000.00	1 年以内	46.33	
瑞立集团瑞安汽车零部件有限公司	保证金	100,000.00	5 年以上	30.88	100,000.00
杭州两洲建设有限公司	代垫电费	29,538.83	1 年以内	9.12	
昆山超群投资管理有限公司	租房押金	19,200.00	1 年以内： 12,000.00 1-2 年：2,000.00 4-5 年：5,200.00	5.93	
浙江省长兴电气工程有限公司	押金	10,000.00	1 年以内	3.09	
合计		308,738.83		95.35	100,000.00

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
原材料	2,068,668.49		2,068,668.49	1,780,453.70		1,780,453.70
库存商品	3,300,976.10	118,869.94	3,182,106.16	3,586,105.52	163,158.26	3,422,947.26
周转材料	281,615.89		281,615.89	170,309.21		170,309.21
在产品	4,853,734.46		4,853,734.46	3,649,825.01		3,649,825.01
发出商品	81,504.55		81,504.55			
委托加工物资				350.11		350.11

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/ 减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 减值准备	账面价值
合计	10,586,499.49	118,869.94	10,467,629.55	9,187,043.55	163,158.26	9,023,885.29

2. 存货跌价准备、合同履约成本减值准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	163,158.26		7,268.34	37,019.98	118,869.94

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	903,551.64	

(八) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	7,610,747.86	6,827,776.99
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	7,610,747.86	6,827,776.99

固定资产

项目	机器设备	运输设备	其他设备	合计
1. 期初余额	21,027,428.95	1,703,956.02	236,233.31	22,967,618.28
2. 本期增加金额	2,393,623.87			2,393,623.87
其中：购置	2,393,623.87			2,393,623.87
3. 本期减少金额	132,478.64			132,478.64
其中：处置	132,478.64			132,478.64
4. 期末余额	23,288,574.18	1,703,956.02	236,233.31	25,228,763.51
三、累计折旧				
1. 期初余额	14,615,421.04	1,370,414.05	154,006.20	16,139,841.29
2. 本期增加金额	1,474,407.20	106,893.42	13,598.46	1,594,899.08
其中：计提	1,474,407.20	106,893.42	13,598.46	1,594,899.08
3. 本期减少金额	116,724.72			116,724.72
其中：处置	116,724.72			116,724.72
4. 期末余额	15,973,103.52	1,477,307.47	167,604.66	17,618,015.65
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				

项目	机器设备	运输设备	其他设备	合计
四、账面价值				
1.期末账面价值	7,315,470.66	226,648.55	68,628.65	7,610,747.86
2.期初账面价值	6,412,007.91	333,541.97	82,227.11	6,827,776.99

(九) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	24,087,725.43	62,630.00
工程物资		
减：减值准备		
合计	24,087,725.43	62,630.00

在建工程项目

1. 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
浙江火凤凰基建工程	24,087,725.43		24,087,725.43	62,630.00		62,630.00

2. 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
浙江火凤凰基建工程	24,038,897.00	62,630.00	24,025,095.43			24,087,725.43

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程投入占 预算比例(%)	工程进 度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
浙江火凤凰基建工程	100.20	90.00	32,933.34	32,933.34	5.20	股东投入+借款

(十) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额		399,999.99	399,999.99
2. 本期增加金额		-	-
其中：购置	6,530,200.00	-	6,530,200.00
3. 本期减少金额			-
4. 期末余额	6,530,200.00	399,999.99	6,930,199.99
二、累计摊销			-
1. 期初余额		189,339.62	189,339.62
2. 本期增加金额	97,953.03	80,000.04	177,953.07
（1）计提	97,953.03	80,000.04	177,953.07
3. 本期减少金额			-
4. 期末余额	97,953.03	269,339.66	367,292.69

项目	土地使用权	软件	合计
三、减值准备			-
1. 期初余额			-
2. 本期增加金额			-
3. 本期减少金额			-
4. 期末余额			-
四、账面价值			-
1. 期末账面价值	6,432,246.97	130,660.33	6,562,907.30
2. 期初账面价值		210,660.37	210,660.37

(十一) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租入固定资产改良	82,061.62		54,767.88		27,293.74
房租	141,666.67		141,666.67		
合计	223,728.29		196,434.55		27,293.74

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	81,077.41	540,516.07	92,894.18	619,294.54
递延收益	473,663.75	1,894,655.00		
合计	554,741.16	2,435,171.07	92,894.18	619,294.54

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	1,098,545.63	

(十四) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	18,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	4,000,000.00	5,000,000.00
应付借款利息	29,211.11	24,910.42
合计	22,029,211.11	15,024,910.42

(十五) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	26,487,332.28	19,145,684.31
1 年以上	32,574.53	29,722.36
合计	26,519,906.81	19,175,406.67

(十六) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）		16,615.00
1 年以上		31,698.10
合计		48,313.10

(十七) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	41,747.93	
1 年以上	30,978.13	
合计	72,726.06	

(十八) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,628,367.49	11,615,962.32	11,043,969.65	2,200,360.16
离职后福利-设定提存计划	42,643.53	40,263.30	82,906.83	-
合计	1,671,011.02	11,656,225.62	11,126,876.48	2,200,360.16

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,606,719.10	10,670,292.44	10,100,987.94	2,176,023.60
职工福利费	-	438,802.01	438,802.01	-
社会保险费	21,648.39	219,051.87	216,565.70	24,134.56
其中：医疗保险费	17,491.52	191,265.91	187,092.02	21,665.41
工伤保险费	3,067.11	2,025.37	5,092.48	-
生育保险费	1,089.76	25,760.59	24,381.20	2,469.15
住房公积金	-	287,816.00	287,614.00	202.00
合计	1,628,367.49	11,615,962.32	11,043,969.65	2,200,360.16

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	41,550.66	39,043.20	80,593.86	-
失业保险费	1,092.87	1,220.10	2,312.97	-
合计	42,643.53	40,263.30	82,906.83	-

(十九) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	436,211.00	254,736.60
企业所得税	917,331.68	186,448.29
城市维护建设税	21,810.55	13,420.70
个人所得税	63,211.46	45,034.14
教育费附加	21,810.55	13,420.70
印花税	8,140.20	2,573.00
合计	1,468,515.44	515,633.43

(二十) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	3,723,805.46	63,489.15

其他应付款项

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来	3,566,000.00	
代扣代缴款项	32,854.81	27,165.60
其他往来款	124,950.65	36,323.55
合计	3,723,805.46	63,489.15

(二十一) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款利息	5,777.78	

(二十二) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税	3,823.09	

(二十三) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	4,000,000.00		5.20%

(二十四) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
政府补助		1,894,655.00		1,894,655.00

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地差价补贴		1,194,655.00			1,194,655.00	与资产相关
地面回填工程补贴		700,000.00			700,000.00	与资产相关
合计		1,894,655.00			1,894,655.00	

(二十五) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	8,000,000.00		32,000,000.00			32,000,000.00	40,000,000.00

注：本公司 2020 年 5 月 11 日召开股东大会审议通过 2019 年年度权益分派方案：以公司现有总股本 8,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 40 股。分红前本公司总股本为 8,000,000 股，分红后总股本增至 40,000,000 股。

(二十六) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	1,674,526.40			1,674,526.40

(二十七) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	4,000,000.00	1,618,230.46		5,618,230.46

(二十八) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	32,237,727.60	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	32,237,727.60	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,091,049.34	
减：提取法定盈余公积	1,618,230.46	母公司净利润的 10%
转作股本的普通股股利	32,000,000.00	
期末未分配利润	14,710,546.48	

(二十九) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务	130,716,042.92	97,913,799.39	104,143,350.41	77,005,813.28
二、其他业务	905,578.76	403,758.94	613,839.89	937,303.74
合计	131,621,621.68	98,317,558.33	104,757,190.30	77,943,117.02

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	主营业务收入	其他业务收入
在某一时点确认	130,716,042.92	905,578.76

(三十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	226,843.69	202,032.14
教育费附加	226,843.68	202,032.14
印花税	34,415.00	22,177.40
合计	488,102.37	426,241.68

(三十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,942,284.77	1,857,244.20
办公费	6,297.75	4,379.76
差旅费	125,859.28	151,226.00
包装运输费		1,802,360.56
业务宣传广告促销费	35,566.06	83,697.77
其他费用	49,929.29	44,668.12
招待费	780,614.35	570,583.22
合计	2,940,551.50	4,514,159.63

(三十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,207,744.61	3,325,128.07
办公费	75,801.98	51,393.85
差旅费	56,501.93	49,420.56
房租物管费	413,704.76	500,836.59
折旧费	265,651.98	429,649.81
邮电通讯费	29,664.36	30,746.50
招待费	76,926.58	80,167.61
无形资产摊销	80,000.04	78,993.71
长期待摊费用摊销	21,434.55	169,780.38
聘请中介机构费	322,641.50	702,786.77
清洁费		9,997.86
其他费用	265,660.59	336,780.18
汽车费用	34,176.45	71,229.12
合计	4,849,909.33	5,836,911.01

(三十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,300,711.99	3,140,509.71
材料费	1,290,217.22	1,616,133.19
折旧及摊销	350,217.03	528,133.13
其他	335,167.04	215,135.46
合计	5,276,313.28	5,499,911.49

(三十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	828,364.25	874,103.10
减：利息收入	4,940.46	3,737.89
汇兑损失		721.11
减：汇兑收益	1,826.06	
手续费支出	62,434.70	52,399.34
其他	4,513.23	
合计	888,545.66	923,485.66

(三十五) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
商务发展专项资金管理体系认证补助		11,300.00	与收益相关
中小企业专精特新津贴补助	100,000.00		与收益相关
稳岗补贴	14,285.46		与收益相关
环污险补助	2,494.80		与收益相关
合计	116,780.26	11,300.00	

注：本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 116,780.26 元。

(三十六) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
理财产品取得的投资收益		10,544.92
票据贴现利息	-671,278.35	-603,658.87
合计	-671,278.35	-593,113.95

(三十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	34,490.15	39,101.59

(三十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	7,268.34	-163,158.26

(三十九) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得或损失	-6,904.36	34,583.54

(四十) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
绿色金融奖	3,300.00		3,300.00
其他	0.07	2,560.00	0.07
合计	3,300.07	2,560.00	3,300.07

(四十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,823.01	10,000.00	1,823.01

(四十二) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	2,713,271.95	829,870.58
递延所得税费用	-461,846.98	-18,608.50
合计	2,251,424.97	811,262.08

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	18,342,474.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,751,371.15
子公司适用不同税率的影响	-12,276.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	56,434.95
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	341.46
税法规定的额外可扣除费用（研发费用加计扣除）的影响	-544,445.96
所得税费用	2,251,424.97

(四十三) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	2,114,076.53	17,122.32
其中：财务费用	4,940.46	3,737.89
政府补助	2,014,735.26	11,300.00
收到的往来款及其他	94,400.81	2,084.43
支付其他与经营活动有关的现金	2,634,188.51	4,783,415.97
其中：销售费用	998,266.73	2,656,915.43
管理费用	1,271,541.99	1,808,382.06
研发费用	335,167.04	215,135.46
财务费用	19,195.71	52,399.34
支付的往来款及其他	10,017.04	50,583.68

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	1,000,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额
其中：收回土地保证金	1,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		1,000,000.00
其中：支付的土地保证金		1,000,000.00

3. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	11,815,000.00	2,669,000.00
其中：股东往来	11,815,000.00	2,669,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	8,292,238.99	2,669,000.00
其中：股东往来	8,249,000.00	2,669,000.00
担保费用	43,238.99	

(四十四) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	16,091,049.34	8,054,207.57
加：信用减值损失	-34,490.15	-39,101.59
资产减值准备	-7,268.34	163,158.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	1,594,899.08	1,958,972.49
无形资产摊销	80,000.04	78,993.71
长期待摊费用摊销	196,434.55	351,447.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	6,904.36	34,583.54
财务费用（收益以“-”号填列）	869,777.18	874,824.21
投资损失（收益以“-”号填列）	671,278.35	593,113.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-461,846.98	-18,608.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,436,475.92	-389,969.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,834,977.72	-
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,736,930.15	13,064,279.07
经营活动产生的现金流量净额	14,472,213.94	6,306,086.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	355,001.35	4,903,428.66
减：现金的期初余额	1,760,551.35	1,760,551.35
加：现金等价物的期末余额		2,065,401.29
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	-1,405,550.00	-304,849.94

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	355,001.35	1,760,551.35
其中：库存现金	80,241.00	7,903.43
可随时用于支付的银行存款	274,760.35	1,752,647.92
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	355,001.35	1,760,551.35

(四十五) 所有者权益变动表“其他”项目

本公司 2020 年 5 月 11 日召开股东大会审议通过 2019 年年度权益分派方案：以公司现有总股本 8,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 40 股。分红前本公司总股本为 8,000,000 股，分红后总股本增至 40,000,000 股。因上述事项，未分配利润减少 32,000,000.00 元，股本增加 32,000,000.00 元。

(四十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
无形资产-土地使用权	6,432,246.97	用于长期借款抵押

六、合并范围的变更

公司本期合并范围无变更。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
昆山裕硕电子科技有限公司	江苏昆山	江苏昆山	制造业	100.00		购买
浙江火凤凰线缆科技有限公司	浙江湖州	浙江湖州	制造业	100.00		设立

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收票据、应收账款、应付账款、银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。这些金融工具导致的主要风险是信用风险、市场风险、流动风险。本公司管理层管理及监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施防范风险。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自现金及现金等价物、应收账款、其他应收款。管理层已经制定信用政

策，并持续监察信用风险敞口。

公司所持现金及现金等价物主要存放于商业银行等金融机构，该等金融机构信誉良好、财务状况稳健、信用风险低。应收账款方面，公司在交易前需对采用信用交易的客户进行背景调整并事前信用审核，并按照客户进行日常管理，对应收账款余额进行持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。本公司其他应收款主要系保证金、个人往来、代扣代缴事项及单位往来款项，公司对此类款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。

此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

（二） 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。

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。本公司面临的利率风险主要来源于短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司的融资需要。尽管该方法不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为这些方法有效降低了公司的整体利率风险水平。

（三） 流动风险

管理流动风险时，本公司管理层保持一个充分的现金及现金等价物额度并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层将银行借款作为重要的资金来源，对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议，同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。

九、 关联方关系及其交易

（一）本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为自然人蔡瑞孟。蔡瑞孟对本公司的持股比例为 82.00%。

（二）本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

（三）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
昆山市通申贸易有限公司	实际控制人蔡瑞孟共同控制
段俊红	董事、董事会秘书
李萍	董事、财务负责人
蔡有财	董事
赵约亚	董事
蔡瑞强	监事会主席、持股 5%以上股东
齐英伟	监事
王春风	蔡瑞孟妻子
陈爱珍	蔡瑞强妻子
昆山海纳百川商务咨询有限公司	5%以上的股东参股的企业

(四)关联交易情况

1. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用	上期期确认的租赁费用
昆山市通申贸易有限公司	江苏火凤凰线缆系统技术股份有限公司	厂房及办公室	1,530,801.82	2,177,916.66

注：因疫情影响，公司与昆山市通申贸易有限公司协商降低本期房屋租金 184,069.79 元并减免 3 个月房租 463,045.05 元。本期租赁费用较上期共减少 647,114.84 元。

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
蔡瑞孟、王春风 注 1	本公司	10,000,000.00	2020/7/10	2021/8/19	否
蔡瑞强、陈爱珍 注 1	本公司	900,000.00	2020/7/10	2021/8/19	否
蔡瑞孟、王春风 注 2	本公司	10,000,000.00	2020/3/6	2030/3/6	否

注 1：蔡瑞孟、王春风、蔡瑞强、陈爱珍共同为本公司在中国银行昆山综保区支行的借款提供担保，截止 2020 年 12 月 31 日，本公司在中国银行昆山综保区支行借款余额 1,000.00 万元。

注 2：蔡瑞孟、王春风为本公司在宁波银行昆山高新技术开发区支行的借款提供担保，截止 2020 年 12 月 31 日，本公司在宁波银行昆山高新技术开发区支行借款余额 800.00 万元。

3. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	说明
蔡瑞孟	拆入	11,815,000.00	其他应付款
蔡瑞孟	拆出	8,249,000.00	其他应付款

(五)关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	昆山市通申贸易有限公司	679,470.60		1,069,031.25	
其他应收款	段俊红	5,500.00			

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	蔡瑞孟	3,566,000.00	

十、承诺及或有事项

（一）承诺事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的承诺事项。

（二）或有事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截止报告日，本公司无应披露未披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

（一）分部报告

1. 分部报告的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- （1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- （2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- （3）能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

2. 本公司以特种电线电缆为主要经营产品，生产经营地在苏州昆山，按照上述会计政策，公司不存在有区别经济特征的两个或多个经营分部。

（二）本公司无应披露未披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,570.00	0.00	1,570.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	66,989,638.84	100.00	319,826.13	0.48
其中：组合 1：非合并内关联方应收款项	66,989,638.84	100.00	319,826.13	0.48
合计	66,991,208.84	100.00	321,396.13	0.48

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,570.00	0.00	1,570.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	56,463,381.07	100.00	354,316.28	0.63
其中：组合 1：非合并内关联方应收款项	56,463,381.07	100.00	354,316.28	0.63
合计	56,464,951.07	100.00	355,886.28	0.63

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
郑州跃博汽车电器有限公司	1,570.00	1,570.00	5 年以上	100.00	难以收回

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1：非合并内关联方应收款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	65,861,687.61	0.17	112,459.10	55,243,841.34	0.19	105,880.83
1 至 2 年	1,015,003.83	9.39	95,309.12	1,113,769.43	13.09	145,766.03
2 至 3 年	25,177.00	96.47	24,287.51	87,770.40	96.47	84,669.52
3 至 4 年	87,770.40	100.00	87,770.40	17,999.90	100.00	17,999.90
合计	66,989,638.84	0.48	319,826.13	56,463,381.07	0.63	354,316.28

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 34,490.15 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	18,053,850.83	26.94	30,691.55
第二名	9,315,071.29	13.90	15,835.62

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
第三名	6,717,918.19	10.02	11,420.46
第四名	3,405,932.88	5.08	93,987.67
第五名	3,084,904.59	4.60	5,244.34
合计	40,577,677.78	60.54	157,179.64

(二)其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,944,250.00	1,126,140.40
减：坏账准备	100,250.00	100,250.00
合计	1,844,000.00	1,025,890.40

其他应收款项

1. 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
合并内关联方往来	1,810,000.00	
保证金及押金	119,750.00	1,107,450.00
备用金	14,500.00	17,000.00
其他		1,690.40
减：坏账准备	100,250.00	100,250.00
合计	1,844,000.00	1,025,890.40

2. 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	1,836,800.00	94.47	1,020,690.40	90.64
1 至 2 年	2,000.00	0.10		
3 至 4 年			5,200.00	0.46
4 至 5 年	5,200.00	0.27		
5 年以上	100,250.00	5.16	100,250.00	8.90
合计	1,944,250.00	100.00	1,126,140.40	100.00

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）	
期初余额		100,250.00		100,250.00
期初余额在本期重新评估后		100,250.00		100,250.00
本期计提				
本期转回				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
本期核销				
其他变动				
期末余额		100,250.00		100,250.00

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
浙江火凤凰线缆科技有限公司	往来款	1,810,000.00	1 年以内	93.10	
瑞立集团瑞安汽车零部件有限公司	保证金	100,000.00	5 年以上	5.14	100,000.00
昆山超群投资管理有限公司	租房押金	19,200.00	1 年以内 12,000.00 1-2 年: 2,000.00 4-5 年: 5,200.00	0.99	
陆静虹	备用金	9,000.00	1 年以内	0.46	
段俊红	备用金	5,500.00	1 年以内	0.28	
合计		1,943,700.00		99.97	100,000.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	21,709,703.87	1,587,117.58	20,122,586.29	1,779,703.87	1,585,751.73	193,952.14

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
昆山裕硕电子科技有限公司	1,709,703.87			1,709,703.87	1,365.85	1,587,117.58
浙江火凤凰线缆科技有限公司	70,000.00	19,930,000.00		20,000,000.00		
合计	1,779,703.87	19,930,000.00		21,709,703.87	1,365.85	1,587,117.58

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务	130,716,042.92	97,913,799.39	104,143,350.41	77,005,813.28
二、其他业务	905,578.76	403,758.94	613,839.89	937,303.74
合计	131,621,621.68	98,317,558.33	104,757,190.30	77,943,117.02

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	主营业务收入	其他业务收入
在某一时点确认	130,716,042.92	905,578.76

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品取得的投资收益		10,544.92
票据贴现利息	-671,278.35	-603,658.87
合计	-671,278.35	-593,113.95

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-6,904.36	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	120,080.26	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,822.94	
4. 所得税影响额	-16,702.95	
合计	94,650.01	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	29.82	19.23	0.40	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	29.65	19.29	0.40	0.20

江苏火凤凰线缆系统技术股份有限公司

二〇二一年四月十四日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会办公室