

浙江中控技术股份有限公司

2020 年度审计报告

目 录

一、审计报告.....	第 1—6 页
二、财务报表.....	第 7—14 页
(一) 合并资产负债表.....	第 7 页
(二) 母公司资产负债表.....	第 8 页
(三) 合并利润表.....	第 9 页
(四) 母公司利润表.....	第 10 页
(五) 合并现金流量表.....	第 11 页
(六) 母公司现金流量表.....	第 12 页
(七) 合并所有者权益变动表.....	第 13 页
(八) 母公司所有者权益变动表.....	第 14 页
三、财务报表附注.....	第 15—119 页

审 计 报 告

天健审〔2021〕1628号

浙江中控技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江中控技术股份有限公司(以下简称中控技术公司)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，公允反映了中控技术公司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，我们独立于中控技术公司，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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事

项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十三）、五（二）1及十四（一）2。

中控技术公司的营业收入主要来自于提供工业自动化及智能制造解决方案、自动化仪表、工业软件、运维服务及 S2B 平台业务。

2020 年度中控技术公司财务报表所示营业收入项目金额为人民币 31.59 亿元，其中工业自动化及智能制造解决方案业务的营业收入为人民币 23.30 亿元，占相应年度营业收入的 73.75%。

根据中控技术公司与其客户的购销合同约定，公司提供的工业自动化及智能制造解决方案业务包括为客户提供方案设计、交付配套产品、安装、调试及投运等配套服务，交付的产品通常在系统投运合格后确认为销售收入。

由于营业收入是中控技术公司关键业绩指标之一，可能存在中控技术公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

（3）对营业收入及毛利率按业务类别、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（4）对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、货物交接单、开箱验收报告、投运记录、其他服务记录等；对于直接出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、货物交接单、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，向主要客户函证本期销售额、主要项目的合同额及项目进度等，确认营业收入的真实性、完整性；

(6) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至销售合同、发货单、货物交接单、开箱验收报告、投运记录等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(二) 发出商品

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十）以及五（一）8。

中控技术公司的发出商品主要来自于工业自动化及智能制造解决方案业务，公司已向客户发出的存货在系统投运合格前于发出商品科目核算。

2020 年 12 月 31 日中控技术公司财务报表所示存货项目账面余额为人民币 20.93 亿元，其中发出商品为人民币 16.88 亿元。

由于发出商品金额重大，其存在认定存在潜在错报可能，因此，我们将发出商品确定为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 了解与发出商品相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要客户的销售合同之合同关键条款，包括对货物交付、双方权利义务、验收条款、付款及结算等条款的检查，评价发出商品的控制权是否已经转移；

(3) 以抽样方式检查公司与客户的销售合同、发货单、货物交接单、开箱验收报告、回款单据等其他支持性证据，检查发出商品的真实性及准确性；

(4) 对期末发出商品进行监盘，检查期末存货真实性及准确性；

(5) 以抽样方式对发出商品向客户发函，检查期末存货真实性及准确性；

(6) 检查与发出商品相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括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不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估中控制技术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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

中控制技术公司治理层（以下简称治理层）负责监督中控制技术公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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，就可能导致对中控技术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中控技术公司不能持续经营。

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

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

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

从与治理层沟通的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇二一年三月二十八日

合并资产负债表

2020年12月31日

会合01表

单位：人民币元

编制单位：浙江中控技术股份有限公司

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	1,329,643,619.02	325,211,798.70	短期借款	20	4,005,860.97	48,241,354.77
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产	2	2,387,004,508.86	1,169,000,000.00	交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据	3	469,046,527.24	359,695,382.13	应付票据	21	342,340,695.68	133,346,596.87
应收账款	4	713,592,721.29	779,020,246.92	应付账款	22	1,146,780,524.69	759,423,043.12
应收款项融资	5	276,198,540.20	391,370,688.88	预收款项	23	1,937.27	1,566,216,305.18
预付款项	6	128,151,678.37	84,449,006.74	合同负债	24	1,908,063,442.07	
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款	7	50,220,282.56	40,010,652.52	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬	25	279,871,421.84	224,927,478.67
存货	8	2,071,211,007.72	1,395,802,276.01	应交税费	26	148,688,872.27	100,350,629.86
合同资产	9	184,834,382.60		其他应付款	27	80,563,134.56	64,537,998.93
持有待售资产				应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	10	171,263,392.18	102,671,599.96	持有待售负债			
流动资产合计		7,775,166,660.04	4,647,231,651.86	一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债	28	213,845,985.25	254,579,823.03
				流动负债合计		4,124,161,874.60	3,151,623,230.43
非流动资产：				非流动负债：			
发放贷款和垫款				保险合同准备金			
债权投资				长期借款			
其他债权投资				应付债券			
长期应收款				其中：优先股			
长期股权投资	11	10,603,468.98	10,960,981.97	永续债			
其他权益工具投资	12	7,838,796.00	7,838,796.00	租赁负债			
其他非流动金融资产				长期应付款			
投资性房地产	13	84,621,677.39	97,242,278.37	长期应付职工薪酬			
固定资产	14	233,959,150.99	219,488,096.93	预计负债			
在建工程	15	9,332,087.11	2,697,190.75	递延收益	29	59,928,558.13	68,384,860.05
生产性生物资产				递延所得税负债			
油气资产				其他非流动负债			
使用权资产				非流动负债合计		59,928,558.13	68,384,860.05
无形资产	16	35,230,919.18	32,626,833.54	负债合计		4,184,090,432.73	3,220,008,090.48
开发支出				所有者权益(或股东权益)：			
商誉				实收资本(或股本)	30	494,084,000.00	442,160,000.00
长期待摊费用	17	14,850,856.99	11,825,115.66	其他权益工具			
递延所得税资产	18	38,963,674.02	35,811,913.12	其中：优先股			
其他非流动资产	19	8,649,924.33	4,436,619.40	永续债			
非流动资产合计		444,050,554.99	422,927,825.74	资本公积	31	2,342,382,479.15	654,392,160.95
资产总计		8,219,217,215.03	5,070,159,477.60	减：库存股			
				其他综合收益	32	-569,872.01	-1,215,412.91
				专项储备			
				盈余公积	33	213,748,801.09	178,490,423.94
				一般风险准备			
				未分配利润	34	935,998,661.35	547,993,679.15
				归属于母公司所有者权益合计		3,985,644,069.58	1,821,820,851.13
				少数股东权益		49,482,712.72	28,330,535.99
				所有者权益合计		4,035,126,782.30	1,850,151,387.12
				负债和所有者权益总计		8,219,217,215.03	5,070,159,477.60

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

CUI
SHAN

母 公 司 资 产 负 债 表

2020年12月31日

会企01表

单位:人民币元

编制单位:浙江中控技术股份有限公司

资 产	注 释	期 末 数	上 年 年 末 数	负 债 和 所 有 者 权 益	注 释	期 末 数	上 年 年 末 数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		1,243,373,208.22	241,038,458.20	短期借款		3,003,037.50	47,239,904.77
交易性金融资产		2,387,004,508.86	1,169,000,000.00	交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		425,844,366.28	299,089,397.11	应付票据		289,355,419.37	133,346,596.87
应收账款	1	569,837,966.73	587,155,049.05	应付账款		1,098,107,250.18	749,347,670.30
应收款项融资		234,473,643.23	360,831,592.93	预收款项			1,316,535,252.54
预付款项		96,475,126.40	65,279,318.57	合同负债		1,617,455,054.09	
其他应收款	2	207,212,294.86	168,577,821.70	应付职工薪酬		203,580,121.98	162,168,206.04
存货		1,790,984,392.16	1,194,340,816.16	应交税费		90,203,655.43	63,083,776.20
合同资产		151,712,996.01		其他应付款		477,935,535.17	221,229,053.53
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债			
其他流动资产		170,000,000.00	101,447,242.47	其他流动负债		212,529,762.10	235,371,864.01
流动资产合计		7,276,918,502.75	4,186,759,696.19	流动负债合计		3,992,169,835.82	2,928,322,324.26
非流动资产:				非流动负债:			
债权投资				长期借款			
其他债权投资				应付债券			
长期应收款				其中: 优先股			
长期股权投资	3	375,690,133.27	334,406,741.33	永续债			
其他权益工具投资		7,838,796.00	7,838,796.00	租赁负债			
其他非流动金融资产				长期应付款			
投资性房地产		47,124,792.61	49,191,565.50	长期应付职工薪酬			
固定资产		112,933,454.92	108,232,350.46	预计负债			
在建工程		8,356,495.25	2,697,190.75	递延收益		59,151,060.42	68,384,860.05
生产性生物资产				递延所得税负债			
油气资产				其他非流动负债			
使用权资产				非流动负债合计		59,151,060.42	68,384,860.05
无形资产		9,678,433.06	10,927,613.14	负债合计		4,051,320,896.24	2,996,707,184.31
开发支出				所有者权益(或股东权益):			
商誉				实收资本(或股本)		494,084,000.00	442,160,000.00
长期待摊费用		9,658,407.78	5,395,873.67	其他权益工具			
递延所得税资产		18,128,500.63	18,401,199.45	其中: 优先股			
其他非流动资产		7,262,103.33	2,897,546.09	永续债			
非流动资产合计		596,671,116.85	539,988,876.39	资本公积		2,360,128,879.80	672,409,316.16
资产总计		7,873,589,619.60	4,726,748,572.58	减: 库存股			
				其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		213,748,801.09	178,490,423.94
				未分配利润		754,307,042.47	436,981,648.17
				所有者权益合计		3,822,268,723.36	1,730,041,388.27
				负债和所有者权益总计		7,873,589,619.60	4,726,748,572.58

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

CUI
SHAN

合并利润表

2020年度

编制单位：浙江中控技术股份有限公司

会合02表
单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		3,158,743,441.86	2,536,929,736.88
其中：营业收入	1	3,158,743,441.86	2,536,929,736.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,884,508,423.25	2,323,243,737.95
其中：营业成本	1	1,719,550,736.20	1,316,677,922.54
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	2	28,483,634.15	30,048,199.91
销售费用	3	483,943,078.67	441,358,960.97
管理费用	4	278,744,224.95	233,417,029.28
研发费用	5	362,027,515.73	304,346,090.20
财务费用	6	11,759,233.55	-2,604,464.95
其中：利息费用		6,377,600.66	2,679,023.18
利息收入		8,983,311.53	4,446,502.35
加：其他收益	7	176,461,495.93	160,155,399.38
投资收益（损失以“-”号填列）	8	44,638,786.26	14,053,127.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-846,052.36	-3,882,881.23
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	9	-20,715,985.81	-11,573,036.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）	10	-7,894,490.38	-7,678,376.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11	-213,693.58	32,582,274.95
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		466,511,131.03	401,225,387.35
加：营业外收入	12	675,107.73	6,595,882.68
减：营业外支出	13	2,052,140.35	787,745.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		465,134,098.41	407,033,524.04
减：所得税费用	14	35,405,641.95	36,151,504.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		429,728,456.46	370,882,019.87
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		429,728,456.46	370,882,019.87
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.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		423,263,359.35	365,496,441.85
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		6,465,097.11	5,385,578.02
六、其他综合收益的税后净额	15	790,329.21	-62,709.17
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		645,540.90	-51,220.85
（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		645,540.90	-51,220.85
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		645,540.90	-51,220.85
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		144,788.31	-11,488.32
七、综合收益总额		430,518,785.67	370,819,310.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		423,908,900.25	365,445,221.00
归属于少数股东的综合收益总额		6,609,885.42	5,374,089.70
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.95	0.90
（二）稀释每股收益		0.94	0.90

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

第9页 共119页

房永生

毛飞波

CUI
SHAN

天院会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章



母公司利润表

2020年度

会企02表

编制单位：浙江中控技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释 号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	2,602,509,248.50	2,017,982,509.70
减：营业成本	1	1,492,503,777.80	1,140,574,070.17
税金及附加		21,359,851.65	22,044,258.68
销售费用		369,390,008.95	310,468,163.98
管理费用		206,118,892.69	154,799,145.93
研发费用	2	305,985,939.11	240,159,313.51
财务费用		11,592,147.63	-1,878,090.41
其中：利息费用		8,457,116.15	6,186,689.27
利息收入		10,113,422.73	5,707,312.94
加：其他收益		157,762,187.53	137,682,317.94
投资收益（损失以“-”号填列）	3	45,644,763.99	12,999,661.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-614,550.47	-3,585,063.17
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-12,603,776.87	-1,979,829.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,901,794.62	-2,056,434.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-200,156.02	32,535,823.67
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		380,259,854.68	330,997,187.04
加：营业外收入		313,429.00	6,287,116.07
减：营业外支出		3,318,482.55	362,425.77
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		377,254,801.13	336,921,877.34
减：所得税费用		24,671,029.68	32,449,099.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		352,583,771.45	304,472,777.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		352,583,771.45	304,472,777.97
（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		352,583,771.45	304,472,777.97

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

房永生

毛飞波



合并现金流量表

2020年度

编制单位：浙江中控技术股份有限公司

会合03表
单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		2,916,143,132.36	2,248,275,272.09
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		108,427,894.52	119,146,704.12
收到其他与经营活动有关的现金	1	200,458,504.92	181,406,672.81
经营活动现金流入小计		3,225,029,531.80	2,548,828,649.02
购买商品、接受劳务支付的现金		1,030,690,436.75	667,641,378.84
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		895,550,893.43	773,214,631.94
支付的各项税费		246,759,874.26	252,936,127.23
支付其他与经营活动有关的现金	2	356,384,635.96	359,800,944.38
经营活动现金流出小计		2,529,385,840.40	2,053,593,082.39
经营活动产生的现金流量净额		695,643,691.40	495,235,566.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		44,398,192.37	18,464,162.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		640,816.31	25,674,486.89
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	3	1,280,773,869.66	658,035,863.33
投资活动现金流入小计		1,325,812,878.34	702,174,512.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,825,685.62	44,244,313.73
投资支付的现金		5,107,200.00	11,719,900.00
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	4	2,557,000,000.00	1,269,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,618,932,885.62	1,324,964,213.73
投资活动产生的现金流量净额		-1,293,120,007.28	-622,789,700.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,715,957,409.60	459,391,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,720,000.00	631,000.00
取得借款收到的现金		101,000,000.00	74,717,996.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,816,957,409.60	534,108,996.00
偿还债务支付的现金		145,119,785.00	128,434,450.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,797,232.66	195,064,424.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,316,700.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	5	41,868,619.12	
筹资活动现金流出小计		191,785,636.78	323,498,874.92
筹资活动产生的现金流量净额		1,625,171,772.82	210,610,121.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-10,254,705.64	2,788,390.21
五、现金及现金等价物净增加额		1,017,440,751.30	85,844,376.98
加：期初现金及现金等价物余额		298,258,377.21	212,414,000.23
六、期末现金及现金等价物余额		1,315,699,128.51	298,258,377.21

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

2020年度

会企03表

编制单位：浙江中控技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
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	2,240,931,137.48	1,734,608,960.98
收到的税费返还	95,075,989.33	100,749,349.40
收到其他与经营活动有关的现金	313,643,219.91	192,838,704.66
经营活动现金流入小计	2,649,650,346.72	2,028,197,015.04
购买商品、接受劳务支付的现金	825,152,640.48	519,879,995.35
支付给职工以及为职工支付的现金	659,697,941.23	543,055,870.19
支付的各项税费	196,392,688.30	192,294,481.17
支付其他与经营活动有关的现金	334,522,973.09	309,935,797.35
经营活动现金流出小计	2,015,766,243.10	1,565,166,144.06
经营活动产生的现金流量净额	633,884,103.62	463,030,870.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	46,843,492.37	17,112,878.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	446,492.73	22,680,064.61
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	1,458,107,796.87	640,011,425.21
投资活动现金流入小计	1,505,397,781.97	679,804,368.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,345,644.24	31,278,664.87
投资支付的现金	35,387,200.00	17,519,250.00
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	2,763,879,000.00	1,287,586,274.06
投资活动现金流出小计	2,844,611,844.24	1,336,384,188.93
投资活动产生的现金流量净额	-1,339,214,062.27	-656,579,820.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,708,237,409.60	458,760,000.00
取得借款收到的现金	100,000,000.00	73,717,996.00
收到其他与筹资活动有关的现金	400,193,142.29	52,991,930.98
筹资活动现金流入小计	2,208,430,551.89	585,469,926.98
偿还债务支付的现金	144,119,785.00	127,934,450.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,440,334.32	195,019,171.58
支付其他与筹资活动有关的现金	340,097,896.30	10,300,774.20
筹资活动现金流出小计	487,658,015.62	333,254,395.78
筹资活动产生的现金流量净额	1,720,772,536.27	252,215,531.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,362,449.89	4,439,987.93
五、现金及现金等价物净增加额	1,007,080,127.73	63,106,569.57
加：期初现金及现金等价物余额	230,804,066.47	167,697,496.90
六、期末现金及现金等价物余额	1,237,884,194.20	230,804,066.47

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2020年1-6月

编制单位：陕西中恒科技股份有限公司 单位：人民币元

项 目	本期数										上年同期数									
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股	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	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股	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
一、上年年末余额	442,160,000.00		654,392,160.95		-1,215,412.91		176,490,423.94		847,993,679.15	1,859,151,387.12	395,000,000.00		294,170,205.75		-1,164,192.06		148,043,146.14		419,444,515.10	26,344,953.83
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	442,160,000.00		654,392,160.95		-1,215,412.91		176,490,423.94		847,993,679.15	1,859,151,387.12	395,000,000.00		294,170,205.75		-1,164,192.06		148,043,146.14		419,444,515.10	26,344,953.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	51,924,000.00		1,687,990,318.20		645,540.90		35,298,377.15		388,004,982.20	2,184,975,995.18	47,160,000.00		450,221,955.20		-51,220.85		30,447,277.80		137,549,164.05	1,985,582.16
（一）综合收益总额					645,540.90				422,263,269.35	430,518,785.67					-51,220.85				365,496,441.85	5,374,089.70
（二）所有者投入和减少资本	51,924,000.00		1,680,279,802.99						47,160,000.00	1,738,062,794.30	47,160,000.00		414,314,997.39							-3,190,582.14
1.所有者投入的普通股	51,924,000.00		1,618,930,117.14						47,160,000.00	1,678,574,117.14	47,160,000.00		411,600,000.00							-3,251,400.00
2.其他权益工具持有者投入资本																				
3.股份支付计入所有者权益的金额																				
4.其他			71,349,685.85							71,488,677.16			32,604,058.72							60,837.86
（三）利润分配									-35,258,377.15	-1,316,700.00			110,938.67						-227,947,277.80	-197,945.40
1.提取盈余公积									-35,258,377.15	-1,316,700.00									-30,447,277.80	
2.提取一般风险准备																				
3.对所有者（或股东）的分配																			-197,500,000.00	-197,945.40
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			-2,289,484.79							-2,289,484.79			5,900,987.81							
四、本期期末余额	494,084,000.00		2,342,382,479.15		-569,872.01		213,788,801.09		935,998,661.35	4,945,126,782.30	442,160,000.00		854,392,160.95		-1,215,412.91		178,490,423.94		547,993,679.15	28,330,535.99

会计机构负责人：

主管会计工作的负责人：

法定代表人：

王永生

王永生

王永生

CUI SHAN

母公司所有者权益变动表

2020年度

编制单位：浙江中越进出口有限公司 单位：人民币元

	本期数				上年同期数					
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	442,160,000.00		672,409,316.16				178,490,423.94	436,961,648.17	1,730,041,388.27	1,730,041,388.27
二、本年年初余额	442,160,000.00		672,409,316.16				178,490,423.94	436,961,648.17	1,730,041,388.27	1,730,041,388.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	51,924,000.00		1,887,719,563.64				35,258,377.15	317,325,394.30	2,092,227,335.09	2,092,227,335.09
（一）综合收益总额								317,325,394.30	317,325,394.30	317,325,394.30
（二）所有者投入和减少资本	51,924,000.00		1,887,719,563.64						1,939,643,563.64	1,939,643,563.64
1. 所有者投入的普通股	51,924,000.00		1,887,719,563.64						1,939,643,563.64	1,939,643,563.64
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. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	494,084,000.00		2,560,128,879.80				213,748,801.09	754,307,042.47	3,822,268,723.36	3,822,268,723.36

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈永生

毛飞波

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审 核 之 章

浙江中控技术股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江中控技术股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身浙江中控技术有限公司，系由中控科技集团有限公司（原浙江中控软件有限公司）、金建祥、裘峰共同出资组建，于 1999 年 12 月 7 日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330000720082446H 的营业执照，注册资本 49,408.40 万元，股份总数 49,408.4 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2020 年 11 月 24 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司控制系统装置、自动化仪表属于仪器仪表制造业，控制系统嵌入式软件、工业软件属于软件和信息技术服务业。主要经营活动为自动化主控设备、现场总线控制系统和自动化仪表的开发、生产、销售及技术服务；自动化工程和网络工程项目集成、技术咨询；先进控制与优化技术的开发与应用研究；计算机、电子设备和应用软件的开发、生产、销售及维修；安全仪表系统的销售及技术服务。产品及提供的劳务主要有：提供工业自动化及智能制造解决方案、自动化仪表、工业软件、运维服务和 S2B 平台业务等。

本财务报表业经公司 2021 年 3 月 28 日第五届第二次董事会批准对外报出。

本公司将浙江中控系统工程有限公司、浙江中控自动化仪表有限公司、浙江源创建筑智能科技有限公司、浙江中控传感技术有限公司、浙江中控流体技术有限公司、杭州阀信科技有限公司、浙江中控软件技术有限公司、中控技术(香港)有限公司、浙江中控西子科技有限公司、SUPINCO AUTOMATION PRIVATE LIMITED、中控技术(西安)有限公司、中控技术(富阳)有限公司、宁波中控自动化技术有限公司、浙江中控运维技术有限公司、杭州宝捷投资咨询有限公司、浙江中控智能科技产业发展有限公司、中控海洋装备(浙江)有限公司、浙江工自仪网络有限公司、浙江中控园区智能管家科技有限公司、浙江中控智新科技有限公司、中控智网(北京)能源技术有限公司、SUPCON INVESTMENT(SINGAPORE) PTE. LTD.、SUPCON

TECHNOLOGY (SINGAPORE) PTE. LTD. 、SUPCON TECHNOLOGY DMCC 等 24 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

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编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，SUPINCO AUTOMATION PRIVATE LIMITED、INVESTMENT (SINGAPORE) PTE. LTD. 、SUPCON TECHNOLOGY (SINGAPORE) PTE. LTD. 和 SUPCON TECHNOLOGY DMCC 等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损

益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 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；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、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其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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，计入留存收益。

2) 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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认

该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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)之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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)之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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、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、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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

的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内关联往来组合	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

其他应收款——其他组合	除上述合并范围内关联往来外的其他往来单位	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
-------------	----------------------	---

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	承兑人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，测算整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产——合并范围内关联往来组合		
应收票据——商业承兑汇票	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——信用风险特征组合		
合同资产——信用风险特征组合		

2) 应收账款、应收票据及合同资产的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)	应收票据-商业承兑汇票 预期信用损失率(%)	合同资产 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5	5	5
1-2年	10	10	10
2-3年	30	30	30
3-4年	60	60	60
4年以上	100	100	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。

如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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）、明确由客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。

公司对于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，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十二）划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

（2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

（3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

（十三）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，

调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，

对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，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），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十四) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

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	30-35	5.00	2.71-3.17
通用设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
专用设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	4-8	5.00	11.88-23.75

(十六) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化

的利息金额。

(十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5-10
非专利技术	3-5

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

(十九) 部分长期资产减值

对长期股权投资、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，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益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

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十二）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，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换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可

行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十三）收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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：1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2）客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；3）公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，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控制权时，公司考虑下列迹象：1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2）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；3）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；4）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；5）客户已接受该商品；6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

（1）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。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最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。

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

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的,公司于合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

(1) 按时点确认的收入

公司销售工业自动化及智能制造解决方案、自动化仪表等产品,属于在某一时点履行的履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件:需要现场服务的业务,在系统整体投运完成后确认收入;不需要现场服务的业务,在产品发货并经客户签收后确认收入。外销产品主要包括总包业务和直销业务,总包业务指通过国内总包商向境外客户销售,公司与总包商签订销售合同,按合同约定将货物发运至总包商指定的国内地点;直销业务指直接向境外客户销售的业务,公司与境外客户直接签订销售合同,由公司负责货物的出口报关。外销产品收入确认需满足以下条件:总包业务中需要现场服务的,在系统整体投运完成后确认收入;总包业务中无需现场服务的,在产品发货并经客户签收后确认收入;直销业务,在产品发货、报关出口并取得提单后确认收入。

公司销售工业软件等产品,属于在某一时点履行的履约义务。工业软件收入确认需满足以下条件:在软件上线后确认收入。

公司销售运维服务中的备件及 S2B 平台业务等产品,属于在某一时点履行的履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件:在产品发货并经客户签收后确认收入。外销产品收入确认需满足以下条件:在产品发货、报关出口并取得提单后确认收入。

(2) 按履约进度确认的收入

公司销售运维服务中的点检、升级、维修等服务,由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益,公司将其作为在某一时段内履行的履约义务,按照履约进度确认收入,履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时,公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

(二十四) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认:(1) 公司能够满足政府补助所附的条件;(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,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。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政

府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十五）合同资产、合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（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。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

（二十六）递延所得税资产、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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价

值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十七）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十八）分部报告

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。

（二十九）重要会计政策和会计估计变更

（1）企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

① 执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
应收账款	779,020,246.92	-130,376,193.74	648,644,053.18
合同资产		130,376,193.74	130,376,193.74
预收款项	1,566,216,305.18	-1,563,598,641.38	2,617,663.80
合同负债		1,563,598,641.38	1,563,598,641.38

② 对 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更，公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的

和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

2) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以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,扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	18%、13%、9%、7%、6%、5%、简易征收 5%或 3%; 出口货物享受“免、抵、退”税政策,退税率为 15%、13%[注 1]
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	[注 2]

[注 1] 境外纳税主体增值税税率说明

纳税主体名称	增值税税率
SUPINCO AUTOMATION PRIVATE LIMITED	18%、9%
中控技术(香港)有限公司	不适用
SUPCON INVESTMENT(SINGAPORE) PTE. LTD.	7%
SUPCON TECHNOLOGY(SINGAPORE) PTE. LTD.	7%
SUPCON TECHNOLOGY DMCC	5%

[注 2] 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江中控技术股份有限公司	10%
浙江中控软件技术有限公司	15%
浙江中控自动化仪表有限公司	15%
浙江源创建筑智能科技有限公司	15%

浙江中控流体技术有限公司	15%
中控技术（香港）有限公司	16.5%
杭州阀信科技有限公司	20%
浙江中控运维技术有限公司	20%
SUPCON INVESTMENT (SINGAPORE) PTE. LTD.	17%
SUPCON TECHNOLOGY (SINGAPORE) PTE. LTD.	17%
SUPCON TECHNOLOGY DMCC	0%
除上述以外的其他纳税主体	25%

（二）税收优惠

1、根据财政部、国家税务总局财税〔2011〕100号《关于软件产品增值税政策的通知》，公司及子公司浙江中控自动化仪表有限公司、杭州阀信科技有限公司、浙江中控系统工程有限公司、浙江中控软件技术有限公司、浙江源创建筑智能科技有限公司软件产品销售收入先按13%的税率计缴，实际税负超3%部分经主管税务部门审核后实施即征即退政策。

2、根据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号），《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号）以及《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（浙财税政〔2016〕9号），公司每年定期向税务机关备案，享受重点软件企业企业所得税税收优惠政策，2020年按应纳税所得额的10%计缴企业所得税。

3、根据浙江省科技厅《关于浙江省2020年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕251号），子公司浙江中控软件技术有限公司、浙江中控自动化仪表有限公司通过高新技术企业认定，自2020年1月1日起的3年内减按15%计缴企业所得税，2020年度企业所得税适用税率为15%。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室文件《关于浙江省2019年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕32号），子公司浙江中控流体技术有限公司、浙江源创建筑智能科技有限公司通过高新技术企业认定，自2019年1月1日起的3年内减按15%计缴企业所得税，2020年度企业所得税适用税率为15%。

4、根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），子公司浙江中控运维技术有限公司、杭州阀信科技有限公司符合小型微利企业条件，自2019年1月1日起年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，

按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新收入准则调整后的 2020 年 1 月 1 日的数据。

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	53,296.13	90,810.03
银行存款	1,315,645,813.00	298,167,563.91
其他货币资金	7,944,509.89	26,953,424.76
合 计	1,323,643,619.02	325,211,798.70
其中：存放在境外的款项总额	35,660,116.38	9,036,630.13

（2）其他说明

项 目	期末数	期初数
资金使用受限		
其中：保函保证金	7,038,115.02	20,087,494.80
票据保证金	906,375.49	6,865,926.69
合 计	7,944,490.51	26,953,421.49

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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	2,387,004,508.86	1,169,000,000.00
其中：银行理财产品	2,387,004,508.86	1,169,000,000.00
合 计	2,387,004,508.86	1,169,000,000.00

3. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	471,241,958.85	100.00	2,195,431.61	0.47	469,046,527.24
其中：银行承兑汇票	430,136,472.76	91.28			430,136,472.76
商业承兑汇票	41,105,486.09	8.72	2,195,431.61	5.34	38,910,054.48
合 计	471,241,958.85	100.00	2,195,431.61	0.47	469,046,527.24

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	362,027,449.13	100.00	2,332,067.00	0.64	359,695,382.13
其中：银行承兑汇票	330,536,570.36	91.30			330,536,570.36
商业承兑汇票	31,490,878.77	8.70	2,332,067.00	7.41	29,158,811.77
合 计	362,027,449.13	100.00	2,332,067.00	0.64	359,695,382.13

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	430,136,472.76		
商业承兑汇票组合	41,105,486.09	2,195,431.61	5.34
小 计	471,241,958.85	2,195,431.61	0.47

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
商业承兑汇票	2,332,067.00	-136,635.39						2,195,431.61
小 计	2,332,067.00	-136,635.39						2,195,431.61

(3) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	184,056,080.67
小 计	184,056,080.67

(4) 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情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票		183,625,082.50
商业承兑汇票		30,220,902.75
小 计		213,845,985.25

(5) 期末公司因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况

项 目	期末转应收 账款金额
商业承兑汇票	332,908.00
小 计	332,908.00

(6) 其他说明

公司应收票据包括银行承兑汇票和商业承兑汇票，其中银行承兑汇票的承兑人包括大型商业银行、上市股份制银行、其他商业银行及财务公司。公司依据谨慎性原则对银行承兑汇票的承兑人的信用等级进行了划分，分类为信用等级较高的包括中国工商银行、中国农业银行、中国银行、中国建设银行、交通银行、中国邮政储蓄银行六家大型商业银行，招商银行、浦发银行、中信银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行九家上市股份制银行。信用等级一般的包括上述银行之外的其他商业银行和财务公司。对于由信用等级一般的商业银行和财务公司承兑的银行承兑汇票以及商业承兑汇票在背书或贴现时不终止确认，待票据到期后终止确认。

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	24,461,580.68	2.79	24,461,580.68	100.00	
按组合计提坏账准备	853,225,513.44	97.21	139,632,792.15	16.37	713,592,721.29
合 计	877,687,094.12	100.00	164,094,372.83	18.70	713,592,721.29

(续上表)

种 类	期初数[注]				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	38,036,352.57	4.62	36,953,485.25	97.15	1,082,867.32
按组合计提坏账准备	785,980,286.65	95.38	138,419,100.79	17.61	647,561,185.86
合 计	824,016,639.22	100.00	175,372,586.04	21.28	648,644,053.18

[注]期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见财务报表附注三(二十九)之说明

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
青海盐湖镁业有限公司	5,112,673.13	5,112,673.13	100.00	预计无法收回
吴成顺平能源发展有限公司	2,812,828.49	2,812,828.49	100.00	预计无法收回
安徽盛运环保(集团)股份有限公司	2,296,999.98	2,296,999.98	100.00	预计无法收回
河北永顺实业集团有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	预计无法收回
阳煤集团昔阳化工有限责任公司	1,279,800.00	1,279,800.00	100.00	预计无法收回
曲靖众一合成化工有限公司	1,131,191.56	1,131,191.56	100.00	预计无法收回
东营利源环保科技有限公司	1,122,500.02	1,122,500.02	100.00	预计无法收回
钟祥市金鹰能源科技有限公司	1,050,000.00	1,050,000.00	100.00	预计无法收回
其他零星合计(31户)	8,155,587.50	8,155,587.50	100.00	预计无法收回
小 计	24,461,580.68	24,461,580.68		

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	525,297,185.91	26,264,859.31	5.00
1-2 年	181,124,729.66	18,112,472.97	10.00
2-3 年	57,395,320.06	17,218,596.02	30.00
3-4 年	28,428,534.92	17,057,120.96	60.00

4 年以上	60,979,742.89	60,979,742.89	100.00
小 计	853,225,513.44	139,632,792.15	16.37

(2) 账龄情况

项 目	账面余额
1 年以内	525,635,358.79
1-2 年	182,088,688.78
2-3 年	61,879,313.70
3-4 年	35,081,453.46
4 年以上	73,002,279.39
小 计	877,687,094.12

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他[注]	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	36,953,485.25	7,747,122.97			1,304,862.87	18,934,164.67		24,461,580.68
按组合计提坏账准备	138,419,100.79	14,270,461.60	1,263,408.04	143,315.65		14,463,493.93		139,632,792.15
小 计	175,372,586.04	22,017,584.57	1,263,408.04	143,315.65	1,304,862.87	33,397,658.60		164,094,372.83

[注]系非同一控制下合并日转入坏账准备余额 143,315.65 元

2) 本期重要的坏账准备收回或转回情况

单位名称	收回或转回金额	收回或转回方式
山西沃特利尔科贸有限责任公司	766,000.00	银行存款转回
曲靖众一合成化工有限公司	435,362.87	银行存款转回
青海盐湖镁业有限公司	103,500.00	银行存款转回
四川天竹竹资源开发有限公司	275,000.00	银行存款收回
山东沾化阳光化学有限公司	263,250.00	银行存款收回
湖北三新硅业有限责任公司	200,000.00	应收票据收回
阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司临猗分公司	155,490.00	银行存款收回
东营金茂铝业高科技有限公司	101,600.00	银行存款收回

乐山金石焦化有限公司	89,587.11	银行存款收回
山东吉安化工有限公司	53,400.00	银行存款收回
山东吉昌化工有限责任公司	46,138.04	银行存款收回
成都昊特新能源技术股份有限公司	25,200.00	银行存款收回
内蒙古宜化化工有限公司	19,000.00	银行存款收回
北京佳瑞环保股份有限公司	18,530.00	银行存款收回
湖南泰格林纸集团洪江纸业有限责任公司	6,964.73	银行存款收回
内蒙古兴发科技有限公司	6,000.00	银行存款收回
上海怀德新先锋药业有限公司	3,248.16	银行存款收回
小 计	2,568,270.91	

(4) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款 33,397,658.60 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
重庆市华胜化工有限公司[注]	货款	5,681,658.63	对方偿债能力恶化, 预计款项无法收回	管理层审批	否
昆明东磷贸易有限公司	货款	3,888,917.00			
湖南省腾翔新能源科技有限公司	货款	3,632,170.94			
山东协发化工有限公司	货款	2,584,400.00			
江苏恒茂机械制造有限公司	货款	950,000.00			
山东玉皇化工有限公司	货款	792,120.00			
湖北武当酒业股份有限公司	货款	785,400.00			
河北玉石高营热力有限公司	货款	633,695.00			
山东玉皇盛世化工股份有限公司	货款	621,180.00			
寿光丰汇新型材料有限公司	货款	569,700.00			

汕头市高盛纸业有 限公司	货款	567,090.00			
其他零星合计(179 户)	货款	12,691,327.03			
小 计		33,397,658.60			

[注]该公司原名为重庆海洲化学品有限公司，本期更名

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例 (%)	坏账准备
泸州老窖酿酒有限责任公司	16,730,819.19	1.91	836,540.96
中钢设备有限公司	10,986,000.24	1.25	549,300.01
北方华锦化学工业股份有限公司	9,668,113.90	1.10	483,405.70
东北制药集团股份有限公司	9,197,000.07	1.05	919,700.01
TIMINGWINNER (HK) AUTOMATIONEQUIPMENT CO. LIMITED	5,728,999.56	0.65	286,449.98
小 计	52,310,932.96	5.96	3,075,396.66

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数					
	初始成本	利息 调整	应计 利息	公允价值 变动	账面价值	减值 准备
应收票据	276,198,540.20				276,198,540.20	
合 计	276,198,540.20				276,198,540.20	

(续上表)

项 目	期初数					
	初始成本	利息 调整	应计 利息	公允价值 变动	账面价值	减值 准备
应收票据	391,370,688.88				391,370,688.88	
合 计	391,370,688.88				391,370,688.88	

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	220,707,301.37

合 计	220,707,301.37
-----	----------------

(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情况

项 目	期末终止 确认金额
银行承兑汇票	168,909,431.09
小 计	168,909,431.09

由于信用等级较高的商业银行承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低,故本公司将已背书或贴现的由信用等级较高的商业银行承兑的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付,依据《票据法》之规定,公司仍将对持票人承担连带责任。

6. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	121,931,520.54	95.15		121,931,520.54	79,964,671.76	94.68		79,964,671.76
1-2 年	4,353,286.93	3.40		4,353,286.93	3,258,566.58	3.86		3,258,566.58
2-3 年	1,441,084.59	1.12		1,441,084.59	815,771.39	0.97		815,771.39
3-4 年	326,172.02	0.25		326,172.02	108,642.57	0.13		108,642.57
4 年以上	99,614.29	0.08		99,614.29	301,354.44	0.36		301,354.44
合 计	128,151,678.37	100.00		128,151,678.37	84,449,006.74	100.00		84,449,006.74

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额 的比例 (%)
江苏上上电缆集团有限公司	5,970,397.93	4.66
南通长江设备安装工程有限公司	5,813,409.00	4.54
四川中瑞辰建设工程有限公司	3,600,000.00	2.81
北京伍兹联合技术有限公司	2,270,000.00	1.77
浙江全世科技有限公司	1,868,218.00	1.46
小 计	19,522,024.93	15.24

7. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	59,378,511.48	100.00	9,158,228.92	15.42	50,220,282.56
合 计	59,378,511.48	100.00	9,158,228.92	15.42	50,220,282.56

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,676,000.00	3.29	1,676,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	49,190,364.54	96.71	9,179,712.02	18.66	40,010,652.52
合 计	50,866,364.54	100.00	10,855,712.02	21.34	40,010,652.52

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	36,618,977.26	1,830,948.86	5.00
1-2 年	13,141,316.86	1,314,131.68	10.00
2-3 年	4,538,901.25	1,361,670.37	30.00
3-4 年	1,069,595.27	641,757.17	60.00
4 年以上	4,009,720.84	4,009,720.84	100.00
小 计	59,378,511.48	9,158,228.92	15.42

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	1,480,823.00	926,439.43	8,448,449.59	10,855,712.02

期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-657,065.84	657,065.84		
--转入第三阶段		-453,890.13	453,890.13	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,007,191.70	184,516.54	-1,073,191.34	118,516.90
本期收回			10,000.00	10,000.00
本期转回				
本期核销			1,826,000.00	1,826,000.00
其他变动				
期末数	1,830,948.86	1,314,131.68	6,013,148.38	9,158,228.92

2) 本期重要的坏账准备收回情况

单位名称	收回或转回金额	收回方式
四川达兴能源股份有限公司	10,000.00	银行存款收回
小 计	10,000.00	

(4) 报告期实际核销的其他应收款情况

① 本期实际核销其他应收款 1,826,000.00 元。

② 本期重要的其他应收款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
湖北三新硅业有限责任公司	押金保证金	1,676,000.00	预计无法收回	管理层审批	否
陈杰	员工借款	150,000.00	员工亡故无法收回	管理层审批	否
小 计		1,826,000.00			

(5) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	35,089,642.34	32,947,751.45
员工借款	10,874,975.80	11,052,854.28
应收租赁款	6,299,291.91	424,403.32
备用金	3,055,373.82	4,277,285.43

应收暂付款	2,403,339.55	1,618,531.03
代扣代缴款	715,243.49	519,126.58
应收服务费	849,568.74	
其他	91,075.83	26,412.45
合 计	59,378,511.48	50,866,364.54

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
杭州尚坤滨创科技有限公司	应收租赁款	3,885,622.35	1 年以内	6.54	194,281.12
杭州煜澜科技服务有限公司	应收租赁款	2,413,669.56	1 年以内	4.06	120,683.48
上海泽玛克敏达机械设备有限公司	押金保证金	2,000,000.00	1-2 年	3.37	200,000.00
北京国科军友工程咨询有限公司	押金保证金	1,694,000.00	1 年以内	2.85	84,700.00
泸州老窖酿酒有限责任公司	押金保证金	1,145,000.00	1 年以内	1.93	57,250.00
小 计		11,138,291.91		18.75	656,914.60

8. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	291,525,495.68	9,957,916.08	281,567,579.60	184,767,311.69	12,116,467.98	172,650,843.71
在产品	88,942,677.89	644,408.59	88,298,269.30	72,283,373.38	501,042.37	71,782,331.01
库存商品	24,027,535.64	1,805,231.68	22,222,303.96	16,652,501.98	2,366,049.96	14,286,452.02
发出商品	1,688,268,046.71	9,183,737.35	1,679,084,309.36	1,145,066,509.31	8,022,405.54	1,137,044,103.77
低值易耗品	38,545.50		38,545.50	38,545.50		38,545.50
合 计	2,092,802,301.42	21,591,293.70	2,071,211,007.72	1,418,808,241.86	23,005,965.85	1,395,802,276.01

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	12,116,467.98	819,205.04		2,977,756.94		9,957,916.08
在产品	501,042.37	370,074.59		226,708.37		644,408.59
库存商品	2,366,049.96	454,169.45		1,014,987.73		1,805,231.68
发出商品	8,022,405.54	2,110,153.76		948,821.95		9,183,737.35
小 计	23,005,965.85	3,753,602.84		5,168,274.99		21,591,293.70

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值 的具体依据	本期转销存货跌价 准备的原因[注]
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计 将要发生的成本、估计的销售费用以 及相关税费后的金额确定可变现净值	以前年度计提了存货跌价准备的 存货报废处置及生产领用
在产品		以前年度计提了存货跌价准备的 存货报废
库存商品	相关售价或合同价减去估计的销售费 用以及相关税费后的金额确定可变现 净值	以前年度计提了存货跌价准备的 存货报废及销售
发出商品		以前年度计提了存货跌价准备的 存货本期销售

9. 合同资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数[注]		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	202,361,129.51	17,526,746.91	184,834,382.60	143,762,053.11	13,385,859.37	130,376,193.74
合 计	202,361,129.51	17,526,746.91	184,834,382.60	143,762,053.11	13,385,859.37	130,376,193.74

[注]期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见财务报表附注三(二十九)

(2) 合同资产减值准备计提情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提							
按组合计提	13,385,859.37	4,140,887.54					17,526,746.91
小 计	13,385,859.37	4,140,887.54					17,526,746.91

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)

账龄组合	202,361,129.51	17,526,746.91	8.66	143,762,053.11	13,385,859.37	9.31
小 计	202,361,129.51	17,526,746.91	8.66	143,762,053.11	13,385,859.37	9.31

10. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
理财产品	170,000,000.00		170,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
预付房租费				1,447,242.47		1,447,242.47
待抵扣增值税	1,137,380.23		1,137,380.23	1,082,712.35		1,082,712.35
预缴企业所得税	126,011.95		126,011.95	141,645.14		141,645.14
合 计	171,263,392.18		171,263,392.18	102,671,599.96		102,671,599.96

11. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	10,603,468.98		10,603,468.98	10,960,981.97		10,960,981.97
合 计	10,603,468.98		10,603,468.98	10,960,981.97		10,960,981.97

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
浙江中控睿芯智能科技有限公司	4,639,087.33			-231,501.89	
浙江全世科技有限公司	3,167,671.84	5,107,200.00		210,496.49	
中控智网(北京)能源技术有限公司	3,154,222.80			-825,046.96	
合 计	10,960,981.97	5,107,200.00		-846,052.36	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动	期末数	减值准备
-------	--------	-----	------

	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		期末余额
联营企业						
浙江中控睿芯智能科技有限公司					4,407,585.44	
浙江全世科技有限公司	-2,289,484.79				6,195,883.54	
中控智网（北京）能源技术有限公司				-2,329,175.84 [注]		
合 计	-2,289,484.79			-2,329,175.84	10,603,468.98	

[注] 中控智网（北京）能源技术有限公司 2020 年 10 月 30 日由联营企业变更为公司子公司，详见本财务报表附注六（一）之说明

12. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数	本期股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
				金额	原因
中海油工业自控（天津）有限公司	7,238,796.00	7,238,796.00			
浙江恒创先进功能纤维创新中心	600,000.00	600,000.00			
小 计	7,838,796.00	7,838,796.00			

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

公司上述投资属于非交易性权益工具投资，公司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权益工具投资。

13. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
账面原值			
期初数	115,970,153.14	10,486,027.98	126,456,181.12
本期增加金额	203,142.09		203,142.09
1) 外购	203,142.09		203,142.09

本期减少金额	8,691,159.81	2,056,326.44	10,747,486.25
1) 转入固定资产/无形资产	8,691,159.81	2,056,326.44	10,747,486.25
期末数	107,482,135.42	8,429,701.54	115,911,836.96
累计折旧和累计摊销			
期初数	27,134,838.86	2,079,063.89	29,213,902.75
本期增加金额	3,302,367.67	168,819.43	3,471,187.10
1) 计提或摊销	3,302,367.67	168,819.43	3,471,187.10
本期减少金额	1,131,035.05	263,895.23	1,394,930.28
1) 转入固定资产/无形资产	1,131,035.05	263,895.23	1,394,930.28
期末数	29,306,171.48	1,983,988.09	31,290,159.57
账面价值			
期末账面价值	78,175,963.94	6,445,713.45	84,621,677.39
期初账面价值	88,835,314.28	8,406,964.09	97,242,278.37

14. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	233,959,150.99	219,488,096.93
合 计	233,959,150.99	219,488,096.93

(2) 固定资产

1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	208,229,528.91	48,883,482.35	87,871,674.87	11,381,628.21	356,366,314.34
本期增加金额	15,011,221.71	5,108,747.05	24,025,416.61	1,980,244.14	46,125,629.51
1) 购置	6,247,887.61	4,921,825.45	24,025,416.61	1,980,244.14	37,175,373.81
2) 在建工程转入	72,174.29				72,174.29
3) 投资性房地产转入	8,691,159.81				8,691,159.81

SAP 系统	7,518,750.00		7,518,750.00			
富阳产业园-扩建工程	756,880.73		756,880.73			
EHR 系统	700,471.70		700,471.70	650,943.40		650,943.40
培训中心装修工程				1,980,000.00		1,980,000.00
其他	355,984.68		355,984.68	66,247.35		66,247.35
合 计	9,332,087.11		9,332,087.11	2,697,190.75		2,697,190.75

2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	转入长期待摊费用	期末数
SAP 系统	1,002.50		7,518,750.00			7,518,750.00
富阳产业园-扩建工程	275.00		756,880.73			756,880.73
EHR 系统	75.00	650,943.40	49,528.30			700,471.70
培训中心装修工程	330.00	1,980,000.00	798,583.53		2,778,583.53	
5S 店装修	128.00		1,264,881.89		1,264,881.89	
其他		66,247.35	523,401.62	72,174.29	161,490.00	355,984.68
小 计	1,810.50	2,697,190.75	10,912,026.07	72,174.29	4,204,955.42	9,332,087.11

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
SAP 系统	75.00	75.00				自有资金
富阳产业园-扩建工程	30.00	30.00				自有资金
EHR 系统	93.40	99.00				自有资金
培训中心装修工程	84.20	100.00				自有资金
5S 店装修	98.82	100.00				自有资金
其他						自有资金
小 计						

16. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	非专利技术	合 计
-----	-------	----	-------	-----

4) 企业合并增加		186,921.60			186,921.60
本期减少金额	7,533,056.31	6,356,457.08	1,855,254.23	962,842.89	16,707,610.51
1) 处置或报废	7,533,056.31	6,029,947.36	1,855,254.23	942,716.00	16,360,973.90
2) 外币折算		326,509.72		20,126.89	346,636.61
期末数	215,707,694.31	47,635,772.32	110,041,837.25	12,399,029.46	385,784,333.34
累计折旧					
期初数	53,833,318.16	35,187,450.42	39,849,242.84	8,008,205.99	136,878,217.41
本期增加金额	11,876,980.89	3,569,854.80	12,612,804.53	1,037,469.82	29,097,110.04
1) 计提	10,745,945.84	3,532,376.03	12,612,804.53	1,037,469.82	27,928,596.22
2) 投资性房地产转入	1,131,035.05				1,131,035.05
3) 企业合并增加		37,478.77			37,478.77
本期减少金额	6,365,871.03	5,471,773.12	1,397,800.20	914,700.75	14,150,145.10
1) 处置或报废	6,365,871.03	5,165,765.40	1,397,800.20	895,580.20	13,825,016.83
2) 外币折算		306,007.72		19,120.55	325,128.27
期末数	59,344,428.02	33,285,532.10	51,064,247.17	8,130,975.06	151,825,182.35
账面价值					
期末账面价值	156,363,266.29	14,350,240.22	58,977,590.08	4,268,054.40	233,959,150.99
期初账面价值	154,396,210.75	13,696,031.93	48,022,432.03	3,373,422.22	219,488,096.93

15. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
在建工程	9,332,087.11	2,697,190.75
合 计	9,332,087.11	2,697,190.75

(2) 在建工程

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

账面原值				
期初数	30,831,695.77	15,998,152.30		46,829,848.07
本期增加金额	2,056,326.44	532,990.26	4,177,060.41	6,766,377.11
1) 购置		532,990.26		532,990.26
2) 投资性房地产转入	2,056,326.44			2,056,326.44
3) 企业合并增加			4,177,060.41	4,177,060.41
本期减少金额		9,819.06		9,819.06
1) 处置		9,080.74		9,080.74
2) 外币折算		738.32		738.32
期末数	32,888,022.21	16,521,323.50	4,177,060.41	53,586,406.12
累计摊销				
期初数	5,930,626.94	8,272,387.59		14,203,014.53
本期增加金额	927,728.68	1,836,735.37	1,392,353.47	4,156,817.52
1) 计提	663,833.45	1,836,735.37	1,392,353.47	3,892,922.29
2) 投资性房地产转入	263,895.23			263,895.23
本期减少金额		4,345.11		4,345.11
1) 处置		3,606.79		3,606.79
2) 外币折算		738.32		738.32
期末数	6,858,355.62	10,104,777.85	1,392,353.47	18,355,486.94
账面价值				
期末账面价值	26,029,666.59	6,416,545.65	2,784,706.94	35,230,919.18
期初账面价值	24,901,068.83	7,725,764.71		32,626,833.54

17. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	11,119,862.98	6,133,172.57	2,945,173.36		14,307,862.19
道路改造	705,252.68		162,257.88		542,994.80
合 计	11,825,115.66	6,133,172.57	3,107,431.24		14,850,856.99

18. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	179,059,292.78	23,856,521.68	184,821,328.68	21,941,842.59
递延收益	59,928,558.13	6,031,730.70	68,384,860.05	6,838,486.01
未实现利润	74,702,260.52	9,075,421.64	62,526,833.42	7,031,584.52
合 计	313,690,111.43	38,963,674.02	315,733,022.15	35,811,913.12

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	8,418,924.56	40,130,861.60
可抵扣亏损	44,158,079.52	47,283,454.39
小 计	52,577,004.08	87,414,315.99

(3) 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	期末数	期初数	备注
2021 年		4,483,096.10	
2022 年	8,101,570.56	21,692,043.66	
2023 年	7,747,065.09	16,151,954.39	
2024 年	11,261,516.84	4,956,360.24	
2025 年	17,047,927.03		
小 计	44,158,079.52	47,283,454.39	

19. 其他非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	8,649,924.33		8,649,924.33	4,436,619.40		4,436,619.40
合 计	8,649,924.33		8,649,924.33	4,436,619.40		4,436,619.40

20. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	4,000,000.00	21,000,000.00
银行保函担保借款		27,119,785.00
短期借款应付未付利息	5,860.97	121,569.77
合 计	4,005,860.97	48,241,354.77

21. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	342,340,695.68	133,346,596.87
合 计	342,340,695.68	133,346,596.87

22. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	1,136,326,780.49	750,514,770.36
费用类款项	2,029,232.63	1,999,445.19
工程设备款	8,424,511.57	6,908,827.57
合 计	1,146,780,524.69	759,423,043.12

23. 预收款项

项 目	期末数	期初数[注]
房租	1,937.27	2,617,663.80
合 计	1,937.27	2,617,663.80

[注]期初数与上年年末数（2019年12月31日）差异详见财务报表附注三（二十九）之说明

24. 合同负债

项 目	期末数	期初数[注]
货款	1,908,063,442.07	1,563,598,641.38

合 计	1,908,063,442.07	1,563,598,641.38
-----	------------------	------------------

[注]期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见财务报表附注三（二十九）之说明

25. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	221,999,009.26	924,850,624.25	869,926,115.21	276,923,518.30
离职后福利—设定提存计划	2,928,469.41	30,976,695.53	30,957,261.40	2,947,903.54
合 计	224,927,478.67	955,827,319.78	900,883,376.61	279,871,421.84

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	216,556,539.54	806,224,806.86	756,939,108.82	265,842,237.58
职工福利费		35,287,151.47	35,287,151.47	
社会保险费	2,805,315.57	32,000,222.40	31,622,723.36	3,182,814.61
其中：医疗保险费	2,484,434.09	31,362,647.82	30,725,970.37	3,121,111.54
工伤保险费	95,343.39	371,600.07	426,282.73	40,660.73
生育保险费	225,538.09	265,974.51	470,470.26	21,042.34
住房公积金	284,276.73	42,263,578.14	42,098,462.85	449,392.02
工会经费和职工教育经费	2,352,877.42	9,074,865.38	3,978,668.71	7,449,074.09
小 计	221,999,009.26	924,850,624.25	869,926,115.21	276,923,518.30

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	2,818,238.16	30,043,956.66	30,015,943.16	2,846,251.66
失业保险费	110,231.25	932,738.87	941,318.24	101,651.88
小 计	2,928,469.41	30,976,695.53	30,957,261.40	2,947,903.54

26. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	103,154,750.68	73,858,706.24
企业所得税	26,164,615.24	11,624,776.39
代扣代缴个人所得税	11,590,972.63	7,138,238.45
城市维护建设税	3,711,551.41	3,082,354.92
教育费附加	1,596,853.91	1,332,251.20
地方教育附加	1,057,217.73	869,330.83
土地使用税	876,720.00	876,720.00
房产税	406,624.00	1,457,852.61
印花税	123,200.90	96,392.54
地方水利建设基金	6,365.77	10,439.94
残疾人保障金		3,566.74
合 计	148,688,872.27	100,350,629.86

27. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付股利	4,971,591.00	4,971,591.00
其他应付款	75,591,543.56	59,566,407.93
合 计	80,563,134.56	64,537,998.93

(2) 应付股利

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
普通股股利	4,971,591.00	4,971,591.00
小 计	4,971,591.00	4,971,591.00

2) 账龄 1 年以上重要的应付股利

项 目	未支付金额	未支付原因
杭州汉骅元胜投资合伙企业 (有限合伙)	4,971,591.00	营业执照变更银行账户冻结 无法支付

小 计	4,971,591.00	
-----	--------------	--

(3) 其他应付款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
项目资金	21,000,000.00	21,000,000.00
应付未付款	45,945,984.24	25,528,819.85
押金保证金	3,714,109.11	4,629,522.16
应付暂收款	2,573,223.99	5,046,425.92
代扣代缴款项	1,157,992.65	3,067,921.55
其他	1,200,233.57	293,718.45
小 计	75,591,543.56	59,566,407.93

2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
项目资金	21,000,000.00	项目终止，公司正安排退回专项补助资金
小 计	21,000,000.00	

28. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
已背书未到期应收票据（未终止确认）	213,845,985.25	254,579,823.03
合 计	213,845,985.25	254,579,823.03

29. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	68,384,860.05	48,417,604.00	56,873,905.92	59,928,558.13	收到补助款
合 计	68,384,860.05	48,417,604.00	56,873,905.92	59,928,558.13	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入 当期损益 [注 1]	其他变动[注 2]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
-----	-----	--------------	--------------------	-----------	-----	-----------------

大型垃圾智能化焚烧控制系统研发与工程示范	125,821.65		47,695.80		78,125.85	与资产相关
装备研制与安全测评	207,916.89		69,950.85		137,966.04	与资产相关
工业控制装备数字化智能制造应用试点	861,995.51		402,631.77		459,363.74	与资产相关
智能工厂整体解决方案应用推广项目	13,620,314.56		3,365,352.08		10,254,962.48	与资产相关
腹腔镜手术自动控制装置的研制	351,394.35				351,394.35	与收益相关
腹腔镜手术自动控制装置的研制	58,473.72		35,195.47		23,278.25	与资产相关
智能制造系统能效评估方法标准研制及试验验证系统建设	57,788.34		24,826.66		32,961.68	与收益相关
智能制造参考模型标准与试验验证系统	52,289.43				52,289.43	与收益相关
数字化车间集成与互联互通标准研究和验证平台建设	15,551.88				15,551.88	与收益相关
工业控制网络/工业物联网技术要求标准化与试验验证系统	50,341.48		19,262.39		31,079.09	与资产相关
功能安全和工业信息安全标准研究和验证平台建设	169,533.89		86,835.51		82,698.38	与资产相关
工业互联网架构标准化与试验验证系统	135,526.56		59,243.40		76,283.16	与资产相关
工业互联网网络架构基础共性和关键技术标准试验验证	377,431.42		377,431.42			与收益相关
安全可控工控系统整机研制与产业化	172,945.89		39,789.77		133,156.12	与资产相关
安全可控工控系统整机研制与产业化	118,866.66	379,000.00	50,348.25		447,518.41	与收益相关
工业控制系统信息安全测试	799,071.18		148,823.33		650,247.85	与资产相关
工业控制系统内建安全核心技术能力提升及应用	17,270,701.23		4,889,888.32	2,887,500.00	9,493,312.91	与资产相关
工业互联网安全标准体系与试验验证环境	663,519.67		356,523.09		306,996.58	与收益相关
工业互联网安全标准体系与试验验证环境		168,000.00			168,000.00	与资产相关

氟化工过程设备协同管 控与故障在线诊断技术 研究	357,401.48	260,000.00	605,668.51		11,732.97	与资产相关
氟化工过程设备协同管 控与故障在线诊断技术 研究	26,858.99				26,858.99	与收益相关
工控系统综合安全评估 认证技术及等保体系研 究		200,000.00	30,079.69		169,920.31	与资产相关
工控系统综合安全评估 认证技术及等保体系研 究	840,988.24	3,090,000.00	570,886.54	3,137,400.00	222,701.70	与收益相关
中药制药过程智能建模 技术研究与应用	105,562.66		44,942.36		60,620.30	与资产相关
中药制药过程智能建模 技术研究与应用	2,953,242.25		2,237,234.86		716,007.39	与收益相关
基于光纤通信的安全监 测与故障诊断辅助系统 集成技术研究（水下油 气）	187,543.03	930,000.00	543,693.89		573,849.14	与收益相关
10MW 级太阳能热发电 热力系统控制技术研发	200,000.00		200,000.00			与收益相关
智能控制器产品研发与 示范	4,837,590.96	2,074,700.00	692,574.51	3,606,600.00	2,613,116.45	与收益相关
智能工厂功能安全技术 研究	344,080.20	350,000.00	53,388.18		640,692.02	与收益相关
物联网设备和网络性能 可视化监控平台及示范 应用	2,443,736.46		523,964.47	163,800.00	1,755,971.99	与收益相关
物联网设备和网络性能 可视化监控平台及示范 应用		693,500.00	12,534.96		680,965.04	与资产相关
高等级安全完整性控制 系统关键技术研究与应用	2,732,101.04	557,200.00	630,938.85	149,300.00	2,509,062.19	与收益相关
智能工厂分布式协同控 制的系统架构与服务、 控制模型研究	419,389.85	1,031,300.00	243,750.02	845,300.00	361,639.83	与收益相关
工业互联网基于边缘计 算的可编程逻辑控制器 （PLC）	1,050,000.00		131,054.61		918,945.39	与收益相关
面向流程行业网络协同 制造支撑平台集成与示	11,320,000.00	2,000,000.00	346,515.92	11,215,900.00	1,757,584.08	与收益相关

范应用						
面向流程行业网络协同制造支撑平台集成与示范应用		240,000.00	13,136.06		226,863.94	与资产相关
现场级物联网设备综合测试方法及平台	484,188.94	105,600.00	113,657.88		476,131.06	与收益相关
supET 工业互联网平台试验测试环境建设项目	3,067,106.11		1,795,046.15		1,272,059.96	与收益相关
supET 工业互联网平台试验测试环境建设项目	1,905,585.53	1,000,000.00	497,728.24		2,407,857.29	与资产相关
固态法白酒智能化生产车间新模式应用		65,174.49	18,248.41		46,926.08	与资产相关
固态法白酒智能化生产车间新模式应用		159,825.51	159,825.51			与收益相关
面向石化化工的大规模联合分布式控制系统（DCS）研制及示范应用项目		17,000,000.00	8,340,766.96		8,659,233.04	与收益相关
清洁化高性能皮革化学品智能制造工厂		219,000.00	194,238.17		24,761.83	与收益相关
面向重大工程自主可控的高性能智能控制系统研发及应用		9,750,000.00	1,430,205.52	1,690,000.00	6,629,794.48	与收益相关
工业 APP 开发生态系统的构建与实施应用		451,400.00	232,835.58		218,564.42	与收益相关
内生安全工业交换机设备研制		600,000.00	574,586.75		25,413.25	与收益相关
工业互联网拟态边缘网关研制		2,700,000.00	2,700,000.00			与收益相关
工业企业网络安全综合防护平台		180,000.00	100,498.67		79,501.33	与收益相关
自主型分布式网络化协同控制		216,104.00	6,220.38		209,883.62	与收益相关
流程工业智能制造工厂操作系统的集成示范		3,096,800.00	37,583.87		3,059,216.13	与收益相关
两安融合仪表的测评方法与技术研究		260,000.00			260,000.00	与收益相关
二级节点仪表应用场景		250,000.00	122,502.29		127,497.71	与收益相关
仪表专用微控制器芯片设计及应用关键技术		390,000.00			390,000.00	与收益相关
小 计	68,384,860.05	48,417,604.00	33,178,105.92	23,695,800.00	59,928,558.13	

[注 1]政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目其他之政府补助说明

[注 2]其他变动系转拨付给相关合作开发方

30. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	442,160,000.00	51,924,000.00				51,924,000.00	494,084,000.00

(2) 其他说明

1) 经中国证券监督管理委员会《关于同意浙江中控技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕2448号）核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票49,130,000股，每股面值1元，每股发行价格为人民币35.73元，募集资金总额为1,755,414,900.00元，扣除发行费用后募集资金净额为1,637,326,117.14元，其中增加股本49,130,000.00元，增加资本公积（股本溢价）1,588,196,117.14元。此次发行业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2020〕508号）。

2) 根据公司2019年第四届董事会第十四次、第十七次和2019年第二次、第四次临时股东大会决议以及第四届董事会第二十六次会议审议通过《关于公司2019年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》，截至2020年12月31日，贾勋慧等208名激励对象共计行权2,794,000份，共计收到其以货币缴纳的出资额33,528,000.00元。其中增加股本2,794,000.00元，增加资本公积（股本溢价）30,734,000.00元。此次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2020〕677号）。

31. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	645,588,181.51	1,685,819,139.94		2,331,407,321.45
其他资本公积	8,803,979.44	7,011,948.33	4,840,770.07	10,975,157.70

合 计	654,392,160.95	1,692,831,088.27	4,840,770.07	2,342,382,479.15
-----	----------------	------------------	--------------	------------------

(2) 其他说明

1) 资本公积（股本溢价）增加 1,588,196,117.14 元，系公司公开发行人民币普通股（A 股）股票增资溢价款，详见本财务报表附注股本之说明。

2) 资本公积（股本溢价）增加 30,734,000.00 元，系期权行权增资溢价款，详见本财务报表附注股本之说明。同时将股票期权激励计划第一个行权期原确认的股份支付费用 2,551,285.28 元由资本公积（其他资本公积）转入资本公积（股本溢价）。

3) 以权益结算的股份支付 64,337,737.52 元和 7,011,948.33 元分别计入资本公积（股本溢价）和资本公积（其他资本公积），详见本财务报表附注股份支付之说明。

4) 2020 年 1 月，公司向联营企业浙江全世科技有限公司溢价增资，由其他股东按持股比例享有的增资溢价款-2,289,484.79 元计入资本公积（其他资本公积）。

32. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额						期末数
		本期所得税 前发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益	减：所 得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于 少数股东	
将重分类进损益的 其他综合收益	-1,215,412.91	790,329.21				645,540.90	144,788.31	-569,872.01
其中：外币财务报表 折算差额	-1,215,412.91	790,329.21				645,540.90	144,788.31	-569,872.01
其他综合收益合计	-1,215,412.91	790,329.21				645,540.90	144,788.31	-569,872.01

33. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	178,490,423.94	35,258,377.15		213,748,801.09
合 计	178,490,423.94	35,258,377.15		213,748,801.09

(2) 其他说明

根据公司章程的规定，公司按母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 35,258,377.15 元。

34. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	547,993,679.15	410,444,515.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	423,263,359.35	365,496,441.85
减：提取法定盈余公积	35,258,377.15	30,447,277.80
应付普通股股利		197,500,000.00
期末未分配利润	935,998,661.35	547,993,679.15

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	3,134,762,495.04	1,706,066,126.95	2,522,281,903.45	1,306,176,108.90
其他业务收入	23,980,946.82	13,484,609.25	14,647,833.43	10,501,813.64
合 计	3,158,743,441.86	1,719,550,736.20	2,536,929,736.88	1,316,677,922.54

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	14,462,726.98	15,294,965.48
教育费附加	6,218,999.43	6,554,483.90
地方教育附加	4,118,686.57	4,369,655.93
印花税	1,456,741.92	776,611.15
房产税	1,349,759.25	2,175,763.45
土地使用税	876,720.00	876,720.00
合 计	28,483,634.15	30,048,199.91

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

工资薪酬	342,533,842.67	295,369,642.89
差旅费	47,986,242.04	59,596,856.87
业务招待费	32,264,432.23	33,650,017.93
运输费	22,588,860.02	19,084,553.47
办公费	7,472,828.70	12,038,907.26
租赁费	10,937,542.69	8,194,574.19
标书费	5,279,325.03	4,044,714.99
广告宣传费	3,990,390.65	3,279,958.93
折旧及摊销	3,061,599.69	1,306,330.54
修理费	2,690,511.55	2,686,319.98
物料消耗	1,628,369.97	1,028,955.85
其他	3,509,133.43	1,078,128.07
合 计	483,943,078.67	441,358,960.97

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	135,573,009.41	135,980,600.76
差旅费	6,640,017.51	9,453,717.27
能源消耗费	6,149,165.20	4,381,361.86
股份支付	71,488,677.16	32,664,896.58
折旧摊销	10,515,102.97	10,077,978.37
租赁费	11,640,407.70	9,597,360.29
维修检测费用	4,073,376.14	2,004,679.11
业务招待费	8,386,575.79	8,262,793.56
技术服务费	1,384,233.75	1,632,417.24
办公费	4,265,274.47	6,193,520.08
中介机构费	12,831,671.73	8,291,544.48
其他	5,796,713.12	4,876,159.68
合 计	278,744,224.95	233,417,029.28

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
直接材料	11,095,606.68	9,415,630.40
直接人工	279,519,564.96	246,303,907.30
折旧和摊销	13,144,213.41	10,534,391.50
差旅费	19,891,529.33	12,401,726.77
其他	38,376,601.35	25,690,434.23
合 计	362,027,515.73	304,346,090.20

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	-8,983,311.53	-4,446,502.35
利息支出	6,377,600.66	2,679,023.18
手续费	1,885,782.08	2,328,341.03
汇兑损益	12,479,162.34	-3,165,326.81
合 计	11,759,233.55	-2,604,464.95

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	10,387,006.92	5,895,949.34	10,387,006.92
与收益相关的政府补助[注]	165,629,200.28	154,259,450.04	57,920,557.64
其他	445,288.73		
合 计	176,461,495.93	160,155,399.38	68,307,564.56

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

权益法核算的长期股权投资收益	-846,052.36	-3,882,881.23
理财收益	44,402,701.23	18,334,219.05
金融资产终止确认损益	-588,686.77	-398,210.51
购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得	1,670,824.16	
合 计	44,638,786.26	14,053,127.31

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-20,715,985.81	-11,573,036.44
合 计	-20,715,985.81	-11,573,036.44

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
合同资产坏账损失	-4,140,887.54	
存货跌价损失	-3,753,602.84	-7,678,376.78
合 计	-7,894,490.38	-7,678,376.78

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-213,693.58	436,237.10	-213,693.58
无形资产处置收益		32,146,037.85	
合 计	-213,693.58	32,582,274.95	-213,693.58

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
违约金收入	56,836.00	155,773.00	56,836.00
接受捐赠		5,904,617.37	
赔偿收入	519,593.00	73,091.00	519,593.00

无法支付款项		345,104.91	
其他	98,678.73	117,296.40	98,678.73
合 计	675,107.73	6,595,882.68	675,107.73

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,686,921.13	323,411.25	1,686,921.13
对外捐赠、赞助费	302,462.15	330,000.00	302,462.15
地方水利建设基金	14,451.67	23,917.49	
滞纳金	8,211.44	85,930.96	8,211.44
其他	40,093.96	24,486.29	40,093.96
合 计	2,052,140.35	787,745.99	2,037,688.68

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	38,557,402.85	43,125,980.38
递延所得税费用	-3,151,760.90	-6,974,476.21
合 计	35,405,641.95	36,151,504.17

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	465,134,098.41	407,033,524.04
按母公司适用税率计算的所得税费用	46,513,409.84	40,703,352.40
子公司适用不同税率的影响	7,908,771.28	2,989,784.81
调整以前期间所得税的影响	-232,937.05	6,336,711.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,791,869.33	5,414,410.39
加计扣除费用的影响	-22,030,269.13	-22,179,352.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,018,818.98	-222,739.67
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	4,026,474.30	3,517,496.82

或可抵扣亏损的影响		
其他	-4,552,857.64	-408,159.61
所得税费用	35,405,641.95	36,151,504.17

15. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)32之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
受限资金收回	26,953,421.49	15,147,200.12
员工购房借款归还	4,027,878.50	4,576,421.52
押金保证金	49,768,313.44	44,144,315.93
利息收入	8,983,311.53	3,074,850.69
收到政府补助	83,547,062.64	87,847,970.41
房产出租收入	19,491,911.02	11,568,864.18
往来款	4,514,589.82	5,083,401.48
员工备用金	1,886,966.97	1,161,062.66
其他	1,285,049.51	2,897,968.45
接受捐赠		5,904,617.37
合 计	200,458,504.92	181,406,672.81

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
受限资金支付	7,944,490.51	26,919,230.93
支付员工购房借款	3,850,000.02	4,010,000.00
押金保证金	52,825,617.38	45,235,850.33
手续费	1,885,782.08	2,328,341.03
转拨合作方政府补助	23,695,800.00	24,037,600.00

付现销售费用	116,984,850.69	138,800,421.52
付现管理费用	61,625,132.27	54,075,774.51
付现研发费用	81,925,516.67	51,854,216.16
往来款	3,876,705.22	6,564,286.68
员工备用金	665,055.36	1,499,996.62
其他	1,105,685.76	4,475,226.60
合 计	356,384,635.96	359,800,944.38

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回理财产品	1,269,000,000.00	552,103,110.00
收回中控科技集团有限公司本金及利息		105,932,753.33
合并中控智网（北京）能源技术有限公司取得的现金净额	11,773,869.66	
合 计	1,280,773,869.66	658,035,863.33

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品	2,557,000,000.00	1,269,000,000.00
合 计	2,557,000,000.00	1,269,000,000.00

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付股票发行费用	41,868,619.12	
合 计	41,868,619.12	

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
------	-----	-----

1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	429,728,456.46	370,882,019.87
加: 资产减值准备	28,610,476.19	19,251,413.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,230,963.89	27,534,191.59
无形资产摊销	4,061,741.72	2,288,936.88
长期待摊费用摊销	3,107,431.24	1,659,621.24
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)	213,693.58	-32,582,274.95
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	1,686,921.13	323,411.25
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	15,862,933.91	-1,966,474.79
投资损失(收益以“—”号填列)	-44,638,786.26	-14,053,127.31
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-3,151,760.90	-6,974,476.21
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-676,828,208.61	-272,723,354.91
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-172,513,799.16	-398,896,067.71
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	1,006,784,951.05	767,826,851.88
股份支付	71,488,677.16	32,664,896.58
经营活动产生的现金流量净额	695,643,691.40	495,235,566.63
2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,315,699,128.51	298,258,377.21
减: 现金的期初余额	298,258,377.21	212,414,000.23
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	1,017,440,751.30	85,844,376.98
(2) 本期支付的取得子公司的现金净额		
项 目	本期数	
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	9,260,000.00	
其中: 中控智网(北京)能源技术有限公司	9,260,000.00	

减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	21,033,869.66
其中：中控智网（北京）能源技术有限公司	21,033,869.66
取得子公司支付的现金净额[注]	-11,773,869.66

[注]列报于收到与其他投资活动有关的现金

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,315,699,128.51	298,258,377.21
其中：库存现金	53,296.13	90,810.03
可随时用于支付的银行存款	1,315,645,813.00	298,167,563.91
可随时用于支付的其他货币资金	19.38	3.27
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	1,315,699,128.51	298,258,377.21

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

期末现金及现金等价物的余额为 1,315,699,128.51 元，与资产负债表中货币资金项目期末数 1,323,643,619.02 元差异 7,944,490.51 元，系保函保证金 7,038,115.02 元和票据保证金 906,375.49 元不属于现金及现金等价物；

期初现金及现金等价物的余额为 298,258,377.21 元，与资产负债表中货币资金项目期末数 325,211,798.70 元差异 26,953,421.49 元，系保函保证金 20,087,494.80 元和票据保证金 6,865,926.69 元不属于现金及现金等价物。

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	862,535,584.69	776,971,439.60
其中：支付货款	862,535,584.69	772,614,204.31
支付固定资产等长期资产购置款		4,357,235.29

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	906,375.49	票据保证金
	7,038,115.02	保函保证金
应收票据	184,056,080.67	票据质押
应收款项融资	220,707,301.37	票据质押
固定资产	22,104,441.87	抵押担保
投资性房地产	820,390.54	抵押担保
合 计	435,632,704.96	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	13,527,330.51	6.5249	88,264,478.84
欧元	424,730.57	8.0250	3,408,462.82
港币	35,651.57	0.8416	30,004.36
卢比	33,868,732.73	0.0891	3,017,704.09
应收账款			
其中：美元	10,721,601.66	6.5249	69,957,378.67
欧元	192,747.56	8.0250	1,546,799.17
卢比	18,268,531.45	0.0891	1,627,726.15
其他应收款			
其中：卢比	4,861,461.95	0.0891	433,156.26
应付账款			
其中：美元	882,731.40	6.5249	5,759,734.11
欧元	38,000.00	8.0250	304,950.00
卢比	150,981,241.28	0.0891	13,452,428.60
其他应付款			

其中：卢比	2,068,625.79	0.0891	184,314.56
-------	--------------	--------	------------

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	其他变动[注]	期末递延收益
大型垃圾智能化焚烧控制系统研发与工程示范	125,821.65		47,695.80		78,125.85
装备研制与安全测评	207,916.89		69,950.85		137,966.04
工业控制装备数字化智能制造应用试点	861,995.51		402,631.77		459,363.74
智能制造解决方案应用推广项目	13,620,314.56		3,365,352.08		10,254,962.48
腹腔镜手术自动控制装置的研制	58,473.72		35,195.47		23,278.25
工业控制网络/工业物联网技术要求标准化与试验验证系统	50,341.48		19,262.39		31,079.09
功能安全和工业信息安全标准研究和验证平台建设	169,533.89		86,835.51		82,698.38
工业互联网架构标准化与试验验证系统	135,526.56		59,243.40		76,283.16
安全可控工控系统整机研制与产业化	172,945.89		39,789.77		133,156.12
工业控制系统信息安全测试	799,071.18		148,823.33		650,247.85
工业控制系统内建安安全核心技术能力提升及应用	17,270,701.23		4,889,888.32	2,887,500.00	9,493,312.91
工业互联网安全标准体系与试验验证环境		168,000.00			168,000.00
氟化工过程设备协同管控与故障在线诊断技术研究	357,401.48	260,000.00	605,668.51		11,732.97
工控系统综合安全评估认证技术及等保体系研究		200,000.00	30,079.69		169,920.31

中药制药过程智能建模技术研究与应用	105,562.66		44,942.36		60,620.30
物联网设备和网络性能可视化监控平台及示范应用		693,500.00	12,534.96		680,965.04
面向流程行业网络协同制造支撑平台集成与示范应用		240,000.00	13,136.06		226,863.94
supET 工业互联网平台试验测试环境建设项目	1,905,585.53	1,000,000.00	497,728.24		2,407,857.29
固态法白酒智能化生产车间新模式应用		65,174.49	18,248.41		46,926.08
小计	35,841,192.23	2,626,674.49	10,387,006.92	2,887,500.00	25,193,359.80

(续上表)

项 目	本期摊销 列报科目	说明
大型垃圾智能化焚烧控制系统研发与工程示范	其他收益	《国家科技支撑计划子课题任务书》
装备研制与安全测评	其他收益	《关于国家重点研发计划网络空间安全重点专项 2016 年度项目立项的通知》(产发〔2016〕57 号)
工业控制装备数字化智能制造应用试点	其他收益	《关于下达 2016 年省工业和信息化财政专项资金的通知》(区发改〔2016〕106 号、区财〔2016〕145 号)
智能制造解决方案应用推广项目	其他收益	《工业和信息化部关于 2016 年工业转型升级(面向行业大型制造企业“双创”平台服务应用推广等 4 项重点任务)重点项目的批复》(信软函〔2017〕7 号)
腹腔镜手术自动控制装置的研制	其他收益	《关于下达 2016 年第一批省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金的通知》(杭科技〔2016〕40 号、杭财教会〔2016〕13 号)、《浙江省科技计划项目合同书》
工业控制网络/工业物联网技术要求标准化与试验验证系统	其他收益	系接受中国电子技术标准化研究院的委托,完成“工业控制网络/工业物联网技术要求标准化与试验验证系统”科研项目。
功能安全和工业信息安全标准研究和验证平台建设	其他收益	《关于共同承担智能制造综合标准化试验验证项目“智能制造系统能效评估方法标准研制及试验验证系统建设”的合作协议》、《关于转拨工信部 2015 智能制造专项项目经费的通知》(仪综科字〔2016〕63 号)
工业互联网架构标准化与试验验证系统	其他收益	《关于共同实施工信部 2016 年智能制造综合标准化试验验证“工业互联网网络架构基础共性和关键技术标准试验验证”项目标准研制合作协议》
安全可控工控系统整机研制与产业化	其他收益	《关于拨付核高基重大专项 2018 年中央财政经费的通知》(产发函〔2018〕775 号)、《关于下达 2018 年国家核高基(01-04)重大专项区配套资助资金的通知》(区发改〔2018〕114 号)

工业控制系统信息安全测试	其他收益	《2015年工业转型升级重点项目“面向工业控制系统的安全可靠公共技术服务平台”》
工业控制系统内建安全核心技术能力提升及应用	其他收益	《关于下达地方2018年工业转型升级资金预算的通知》（财建〔2018〕281号）
工业互联网安全标准体系与试验验证环境	其他收益	《关于共同实施工信部2018年工业互联网创新发展工程“工业互联网安全标准体系与试验验证环境建设目标验证及应用示范合作协议”》
氟化工过程设备协同管控与故障在线诊断技术研究	其他收益	系作为参与方参与浙江大学作为承担单位的氟化工过程设备协同管控与故障在线诊断技术研究项目。
工控系统综合安全评估认证技术及等保体系研究	其他收益	《关于国家重点研发计划网络空间安全重点专项2018年度项目立项的通知》（产发〔2018〕23号）
中药制药过程智能建模技术研究与应用	其他收益	《关于“重大新药创制”科技重大专项2018年度实施计划第二批立项课题的通知》（卫科专项函〔2018〕676号）
物联网设备和网络性能可视化监控平台及示范应用	其他收益	《关于国家重点研发计划网络协同制造和智能工厂重点专项2018年度项目立项的通知》（国科高发计字〔2019〕43号）
面向流程行业网络协同制造支撑平台集成与示范应用	其他收益	《关于国家重点研发计划网络协同制造和智能工厂重点专项2018年度项目立项的通知》（国科高发计字〔2019〕43号）
supET工业互联网平台试验测试环境建设项目	其他收益	《关于下达地方2018年工业转型升级资金预算的通知》（财建〔2018〕281号）
固态法白酒智能化生产车间新模式应用	其他收益	《工业和信息化部办公厅关于组织实施2018年智能制造综合标准化与新模式应用项目的通知》（工信厅装函〔2018〕265号）
小 计		

[注]其他变动系转拨付给相关合作开发方

2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期结转	其他变动[注]	期末 递延收益
腹腔镜手术自动控制装置的研制	351,394.35				351,394.35
智能制造系统能效评估方法标准研制及试验验证系统建设	57,788.34		24,826.66		32,961.68
智能制造参考模型标准与试验验证系统	52,289.43				52,289.43
数字化车间集成与互联互通标准研究和验证平台建设	15,551.88				15,551.88
工业互联网网络架构基础共性和关键技术标准试验验证	377,431.42		377,431.42		
安全可控工控系统整机研制与产业化	118,866.66	379,000.00	50,348.25		447,518.41

工业互联网安全标准体系与试验验证环境	663,519.67		356,523.09		306,996.58
氟化工过程设备协同管控与故障在线诊断技术研究	26,858.99				26,858.99
工控系统综合安全评估认证技术及等保体系研究	840,988.24	3,090,000.00	570,886.54	3,137,400.00	222,701.70
中药制药过程智能建模技术研究与应用	2,953,242.25		2,237,234.86		716,007.39
基于光纤通信的安全监测与故障诊断辅助系统集成技术研究(水下油气)	187,543.03	930,000.00	543,693.89		573,849.14
10MW 级太阳能热发电热力系统控制技术研发	200,000.00		200,000.00		
智能控制器产品研发与示范	4,837,590.96	2,074,700.00	692,574.51	3,606,600.00	2,613,116.45
智能工厂功能安全技术研究	344,080.20	350,000.00	53,388.18		640,692.02
物联网设备和网络性能可视化监控平台及示范应用	2,443,736.46		523,964.47	163,800.00	1,755,971.99
高等级安全完整性控制系统关键技术研究与应用	2,732,101.04	557,200.00	630,938.85	149,300.00	2,509,062.19
智能工厂分布式协同控制的系统架构与服务、控制模型研究	419,389.85	1,031,300.00	243,750.02	845,300.00	361,639.83
工业互联网基于边缘计算的可编程逻辑控制器(PLC)	1,050,000.00		131,054.61		918,945.39
面向流程行业网络协同制造支撑平台集成与示范应用	11,320,000.00	2,000,000.00	346,515.92	11,215,900.00	1,757,584.08
现场级物联网设备综合测试方法及平台	484,188.94	105,600.00	113,657.88		476,131.06
supET 工业互联网平台试验测试环境建设项目	3,067,106.11		1,795,046.15		1,272,059.96
固态法白酒智能化生产车间新模式应用		159,825.51	159,825.51		-

面向石化化工的大规模联合分布式控制系统(DCS)研制及示范应用项目		17,000,000.00	8,340,766.96		8,659,233.04
清洁化高性能皮革化学品智能制造工厂		219,000.00	194,238.17		24,761.83
面向重大工程自主可控的高性能智能控制系统研发及应用		9,750,000.00	1,430,205.52	1,690,000.00	6,629,794.48
工业APP开发生态系统的构建与实施应用		451,400.00	232,835.58		218,564.42
内生安全工业交换机设备研制		600,000.00	574,586.75		25,413.25
工业互联网拟态边缘网关研制		2,700,000.00	2,700,000.00		
工业企业网络安全综合防护平台		180,000.00	100,498.67		79,501.33
自主型分布式网络化协同控制		216,104.00	6,220.38		209,883.62
流程工业智能制造工厂操作系统的集成示范		3,096,800.00	37,583.87		3,059,216.13
两安融合仪表的测评方法与技术研究		260,000.00			260,000.00
二级节点仪表应用场景		250,000.00	122,502.29		127,497.71
仪表专用微控制器芯片设计及应用关键技术		390,000.00			390,000.00
小 计	32,543,667.82	45,790,929.51	22,791,099.00	20,808,300.00	34,735,198.33

(续上表)

项 目	本期结转 列报项目	说明
腹腔镜手术自动控制装置的研制	其他收益	《关于下达2016年第一批省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金的通知》(杭科技(2016)40号、杭财教会(2016)13号)、《浙江省科技计划项目合同书》
智能制造系统能效评估方法标准研制及试验验证系统建设	其他收益	《关于共同承担智能制造综合标准化试验验证项目“智能制造系统能效评估方法标准研制及试验验证系统建设”的合作协议》、《关于转拨工信部2015智能制造专项项目经费的通知》(仪综科字(2016)63号)
智能制造参考模型标准与试验验证系统	其他收益	《2015年智能制造专项“智能制造参考模型标准与试验验证系统”联合申请协议》

数字化车间集成与互联互通标准研究和验证平台建设	其他收益	《关于共同承担智能制造综合标准化试验验证项目“智能制造系统能效评估方法标准研制及试验验证系统建设”的合作协议》、《关于转拨工信部2015 智能制造专项项目经费的通知》（仪综科字〔2016〕63 号）
工业互联网网络架构基础共性和关键技术标准试验验证	其他收益	《关于共同实施工信部2016 年智能制造综合标准化试验验证“工业互联网网络架构基础共性和关键技术标准试验验证”项目标准研制合作协议》
安全可控工控系统整机研制与产业化	其他收益	《关于拨付核高基重大专项2018 年中央财政经费的通知》（产发函〔2018〕775 号）、《关于下达2018 年国家核高基（01-04）重大专项区配套资助资金的通知》（浙财企〔2018〕62 号）
工业互联网安全标准体系与试验验证环境	其他收益	《关于共同实施工信部2018 年工业互联网创新发展工程“工业互联网安全标准体系与试验验证环境建设项目标准验证及应用示范合作协议》
氟化工过程设备协同管控与故障在线诊断技术研究	其他收益	系作为参与方参与浙江大学作为承担单位的氟化工过程设备协同管控与故障在线诊断技术研究项目。
工控系统综合安全评估认证技术及等保体系研究	其他收益	《关于国家重点研发计划网络空间安全重点专项2018 年度项目立项的通知》（产发〔2018〕23 号）
中药制药过程智能建模技术研究与应用	其他收益	《关于“重大新药创制”科技重大专项2018 年度实施计划第二批立项课题的通知》（卫科专项函〔2018〕676 号）
基于光纤通信的安全监测与故障诊断辅助系统集成技术研究（水下油气）	其他收益	《关于极地重型破冰船关键技术研究等26 个项目立项的批复》（工信部装函〔2017〕614 号）、《国家高技术船舶科研项目课题合同书》
10MW 级太阳能热发电热力系统控制技术研发	其他收益	《关于下达2013 年杭州市创新链产业链重大科技项目补助经费的通知》（杭科计〔2013〕244 号、杭财教会〔2013〕66 号）、《杭州市创新链产业链重大科技创新专项子项目合同书》
智能控制器产品研发与示范	其他收益	《关于国家重点研发计划网络协同制造和智能工厂重点专项2018 年度项目立项的通知》（国科高发计字〔2019〕43 号）
智能工厂功能安全技术研究	其他收益	《关于下达2019 年第二批省科技发展专项资金的通知》（浙财科教〔2019〕19 号）
物联网设备和网络性能可视化监控平台及示范应用	其他收益	《关于国家重点研发计划网络协同制造和智能工厂重点专项2018 年度项目立项的通知》（国科高发计字〔2019〕43 号）
高等级安全完整性控制系统关键技术研究与应用	其他收益	《关于转拨国家重点研发计划“制造技术基础与关键部位”重点专项“测控设备和系统高等级安全完整性研发与应用”项目2019 年度中央财政资金的通知》（仪综科字〔2019〕120 号）
智能工厂分布式协同控制的系统架构与服务、控制模型研究	其他收益	《关于国家重点研发计划网络协同制造和智能工厂重点专项2018 年度项目立项的通知》（国科高发计字〔2019〕43 号）
工业互联网基于边缘计算的可编程逻辑控制器（PLC）	其他收益	系参与2019 年工业互联网创新发展工程-工业互联网基于边缘计算的可编程逻辑控制器（PLC）项目。

面向流程行业网络协同制造支撑平台集成与示范应用	其他收益	《关于国家重点研发计划网络协同制造和智能工厂重点专项 2018 年度项目立项的通知》(国科高发计字〔2019〕43 号)
现场级物联网设备综合测试方法及平台	其他收益	《关于国家重点研发计划网络协同制造和智能工厂重点专项 2018 年度项目立项的通知》(国科高发计字〔2019〕43 号)
supET 工业互联网平台试验测试环境建设项目	其他收益	《关于下达地方 2018 年工业转型升级资金预算的通知》(财建〔2018〕281 号)
固态法白酒智能化生产车间新模式应用	其他收益	《工业和信息化部办公厅关于组织实施 2018 年智能制造综合标准化与新模式应用项目的通知》(工信厅装函〔2018〕265 号)、《联合项目合作协议书》
面向石化化工的大规模联合分布式控制系统(DCS)研制及示范应用项目	其他收益	《工业和信息化部 2019 年工业强基实施方案合同书》
清洁化高性能皮革化学品智能制造工厂	其他收益	系作为参与方参与四川达威科技作为承担单位的清洁化高性能皮革化学品智能制造工厂研究项目。
面向重大工程自主可控的高性能智能控制系统研发及应用	其他收益	《浙江省科学技术厅浙江省科技计划项目合同书》
工业 APP 开发生态系统的构建与实施应用	其他收益	系作为参与方参与南京工业大学作为承担单位的面向流程行业支持软件定义的网络协同制造支撑平台研发研究项目。
内生安全工业交换机设备研制	其他收益	系作为参与方参与之江实验室作为承担单位的工业互联网拟态边缘网关研制项目。
工业互联网拟态边缘网关研制	其他收益	系作为参与方参与之江实验室作为承担单位的内生安全工业交换机设备研制项目。
工业企业网络安全综合防护平台	其他收益	系作为参与方参与特变电工股份有限公司作为承担单位的工业企业网络安全综合防护平台项目。
自主型分布式网络化协同控制	其他收益	系作为参与方参与机械工业仪器仪表综合技术经济研究所作为承担单位的人机物虚实融合的复杂制造协同控制与决策理论方法研究项目中的自主型分布式网络化协同控制课题。
流程工业智能制造工厂操作系统的集成示范	其他收益	系作为参与方参与浙江蓝卓工业互联网信息技术有限公司作为承担单位的流程工业智能制造基础信息平台工厂操作系统的研发项目。
两安融合仪表的测评方法与技术研究	其他收益	《关于转拨国家重点研发计划“制造基础技术与关键部件”重点专项“功能安全与信息安全融合的仪表共性关键技术研究及产品开”课题四“两安融合仪表的测评方法与技术研究”专项经费的通知》(仪综科字〔2020〕3 号)
二级节点仪表应用场景	其他收益	系作为参与方参与济南大陆机电股份有限公司作为承担单位的工业互联网标识解析二级节点(仪表行业应用服务平台)科研项目
仪表专用微控制器芯片设计及应用关键技术	其他收益	系作为参与方参与重庆川仪自动化股份有限公司作为承担单位的仪表专用微控制器芯片设计及应用关键技术的科研项目
小 计		

[注]其他变动系转拨付给相关合作开发方

3) 与收益相关, 且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
软件增值税退税	107,708,642.64	其他收益	国家财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》财税[2011]100号等
国家制造业高质量发展资金	17,000,000.00	其他收益	工业和信息化部装备工业司关于项目智能工厂集成-石化和化工奖补资金
瞪羚企业补助	2,846,600.00	其他收益	杭州高新技术产业开发区经济和信息化局、杭州市滨江区经济和信息化局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局下发的《关于下达2019年度瞪羚企业、2020年上市后备企业资助资金的通知》(区经信[2020]50号)
稳岗补贴	2,383,144.74	其他收益	杭州市财政局、杭州市人力资源和社会保障局下发的《关于核拨杭州市“131”培养人选资助经费的通知》(杭财行[2020]22号)等
工业和信息化发展财政专项资金	2,000,000.00	其他收益	杭州市财政局、杭州市经济和信息化局下发的《关于下达2020年第一批杭州市工业和信息化发展财政专项资金的通知》(浙财企[2020]7号)
失业保险稳岗返还	1,812,819.00	其他收益	浙江省人力资源和社会保障厅和浙江省财政厅下发的《关于做好2020年失业保险稳岗返还政策执行有关问题的通知》(浙人社发[2020]10号)等
滨江区企业上市奖励	1,500,000.00	其他收益	杭州高新区(滨江)管委会、政府下发的《关于推进企业上市和并购重组的实施意见》(杭高新[2017]68号)
国家高新技术企业奖励资金	1,287,400.00	其他收益	杭州市富阳区经济和信息化、杭州市富阳区财政局下发的《区经济和信息化局区财政局关于拨付2019年度富阳区高新潜力企业财政贡献奖励资金的通知》(富经信财[2020]39号)等
专利资助	1,070,060.00	其他收益	杭州高新技术产业开发区管理委员会、杭州市滨江区人民政府下发的《区管委会区政府关于进一步加强知识产权工作的实施意见》(杭高新[2017]66号)等
科技发展专项资金	1,000,000.00	其他收益	杭州市科学技术局下发的《关于下达2020年市科技型企研发费用投入补助计划的通知》(杭科资[2020]129号)
市级“鲲鹏计划”奖励	1,000,000.00	其他收益	杭州市经济和信息化局文件下发的《关于组织申报2019年度“鲲鹏计划”大企业大集团上规模奖励的通知》(杭经信运行[2020]98号)
研发经费补助	846,000.00	其他收益	杭州市富阳区科学技术局下发的《关于拨付2020年企研发经费投入财政补助的通知》(富科[2020]35号)等
软件名城创建项目资金	580,000.00	其他收益	《关于公布2019年度杭州市国际级软件名城创建项目名单的通知》(杭经信软件[2020]29号)
知识产权奖励资助资金	296,240.00	其他收益	杭州高新技术产业开发区(滨江)市场监督管理局、杭州高新技术产业开发区(滨江)财政局下发的《关于下达杭州高新区(滨江)2018年度区知识产权奖励资助

			资金的通知》(杭高新市监〔2019〕48号)等
线上技能培训补贴	293,435.80	其他收益	《关于在疫情防控期间支持企业开展线上职业技能培训工作的通知》(浙人社发〔2020〕9号)等
中小微企业研发费用投入补助资金	222,000.00	其他收益	关于兑现2019年度第一批和第二批省级科技型中小企业区级奖励资金的通知
项目资助资金	125,000.00	其他收益	杭州市市场监督管理局下发的《关于下达2019年度杭州市标准化项目资助资金的通知》(杭市管〔2019〕206号)
经济发展表彰奖励	100,000.00	其他收益	杭州市富阳区经济和信息化、杭州市富阳区财政局下发的《区经济和信息化局区财政局关于下达2019年度全区经济发展表彰奖励项目财政奖励资金的通知》(富经信财〔2020〕24号)
钱江特聘专家津贴	100,000.00	其他收益	杭州市财政局、杭州市人力资源和社会保障局下发的《关于核拨杭州市钱江特聘专家工作津贴的通知》(杭财行〔2019〕30号)
两直资金补助	50,000.00	其他收益	富阳区小微企业与个体工商户“两直”补助政策等
促进就业专项资金	49,090.34	其他收益	2020年7月21日杭州市富阳区就业管理服务处促进就业专项资金等
创新券补助	46,390.00	其他收益	杭州市富阳区科学技术局下发的《关于拨付富阳区创新券2020年度第一期财政补助资金的通知》(富科〔2020〕19号)等
其他	521,278.76	其他收益	
小计	142,838,101.28	其他收益	

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 176,016,207.20 元。

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式
中控智网(北京)能源技术有限公司	2019年8月26日	4,000,000.00	40.00	新设
	2020年10月30日	9,260,000.00	11.00	现金增资

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	-----	----------	---------------	----------------

中控智网（北京）能源技术有限公司	2020 年 10 月 30 日	办妥交接手续并取得控制权	9,265,210.54	-849,488.56
------------------	------------------	--------------	--------------	-------------

2. 合并成本及商誉

(1) 明细情况

项 目	中控智网（北京）能源技术有限公司
合并成本	
现金	9,260,000.00
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	4,000,000.00
合并成本合计	13,260,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	13,260,000.00
商誉	

(2) 合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明

合并成本的公允价值按照支付的现金资产及购买日之前持有的股权于购买日的公允价值确定。

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(1) 明细情况

项 目	中控智网（北京）能源技术有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产	35,038,743.51	30,861,683.10
货币资金	21,033,869.66	21,033,869.66
应收款项	5,610,239.04	5,610,239.04
存货	3,872,579.82	3,872,579.82
其他流动资产	195,551.75	195,551.75
固定资产	149,442.83	149,442.83
无形资产	4,177,060.41	
负债	13,778,743.51	13,778,743.51
应付款项	13,778,743.51	13,778,743.51
净资产	21,260,000.00	17,082,939.59

减：少数股东权益	8,000,000.00	5,953,240.40
取得的净资产	13,260,000.00	11,129,699.19

(2) 可辨认资产、负债公允价值的确定方法

可辨认资产、负债公允价值系根据中控智网（北京）能源技术有限公司购买日资产、负债的具体构成情况，依据公司购买股权的交易价格进行确定。

4. 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量所产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资收益/留存收益的金额
中控智网（北京）能源技术有限公司	2,329,175.84	4,000,000.00	1,670,824.16	按照中控智网（北京）能源技术有限公司的股东对其增资价格确定	

(二) 其他原因的合并范围变动

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	认缴出资额	出资比例
浙江工自仪网络有限公司	新设	2020年5月20日	50,000,000.00[注1]	100.00
浙江中控园区智能管家科技有限公司	新设	2020年5月20日	50,000,000.00[注2]	100.00
浙江中控智新科技有限公司	新设	2020年7月28日	5,100,000.00[注3]	51.00
中控海洋装备（浙江）有限公司	新设	2020年6月2日	5,100,000.00[注4]	51.00
SUPCON INVESTMENT (SINGAPORE) PTE. LTD.	新设	2020年2月24日	USD2,000,000.00[注5]	100.00
SUPCON TECHNOLOGY (SINGAPORE) PTE. LTD.	新设	2020年4月28日	USD2,000,000.00[注5]	100.00
SUPCON TECHNOLOGY DMCC	新设	2020年6月7日	AED400,000.00[注5]	100.00

[注1]截至资产负债表日，公司实缴出资额1,000万元，尚未缴足出资额

[注2]截至资产负债表日，公司实缴出资额1,000万元，尚未缴足出资额

[注 3]截至资产负债表日，公司实缴出资额 255 万元，尚未缴足出资额

[注 4]截至资产负债表日，公司实缴出资额 102 万元，尚未缴足出资额

[注 5]截至资产负债表日，公司尚未缴付出资额

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

(1) 基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江中控系统工程 有限公司	浙江杭州	浙江杭州	软件和信息技术 服务业	100.00		设立
浙江源创建筑智能 科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	软件和信息技术 服务业		71.09[注 1]	设立
浙江中控传感技术 有限公司	浙江杭州	浙江杭州	仪器仪表制造业		94.78[注 2]	设立
浙江中控流体技术 有限公司	浙江杭州	浙江杭州	通用设备制造业	97.33		设立
杭州阀信科技有限 公司	浙江杭州	浙江杭州	软件和信息技术 服务业	97.33		设立
中控技术(香港)有 限公司	香港	香港	进出口贸易	100.00		设立
浙江中控西子科技 有限公司	浙江杭州	浙江杭州	电气机械和器材 制造业	65.00		设立
中控技术(西安)有 限公司	陕西西安	陕西西安	软件和信息技术 服务业	100.00		设立
中控技术(富阳)有 限公司	浙江杭州	浙江杭州	仪器仪表制造业	100.00		设立
浙江中控运维技术 有限公司	浙江杭州	浙江杭州	软件和信息技术 服务业	100.00		设立
宁波中控自动化技 术有限公司	浙江宁波	浙江宁波	仪器仪表制造业	100.00		设立
浙江中控智能科技 产业发展有限公司	浙江杭州	浙江杭州	软件和信息技术 服务业	100.00		设立
浙江中控软件技术 有限公司	浙江杭州	浙江杭州	软件和信息技术 服务业	100.00		同一控制下 企业合并
浙江中控自动化仪 表有限公司	浙江杭州	浙江杭州	仪器仪表制造业	66.80	27.98[注 3]	同一控制下 企业合并
SUPINCO	印度	印度	制造业	81.68		非同一控制

AUTOMATION PRIVATE LIMITED						下企业合并
杭州宝捷投资咨询有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商务服务业	100.00		非同一控制 下企业合并
浙江工自仪网络有限公司	浙江杭州	浙江杭州	软件和信息技术 服务业	100.00		设立
浙江中控园区智能 管家科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	科技推广和应用 服务业	100.00		设立
浙江中控智新科技 有限公司	浙江杭州	浙江杭州	软件和信息技术 服务业	51.00		设立
中控海洋装备（浙 江）有限公司	浙江杭州	浙江杭州	批发业	51.00		设立
SUPCON INVESTMENT (SINGA PORE) PTE. LTD.	新加坡	新加坡	商业服务业	100.00		设立
SUPCON TECHNOLOGY (SINGA PORE) PTE. LTD.	新加坡	新加坡	软件和信息技术 服务业	100.00		设立
SUPCON TECHNOLOGY DMCC	迪拜	迪拜	软件和信息技术 服务业	100.00		设立
中控智网（北京） 能源技术有限公司	北京	北京	科技推广和应用 服务业	51.00		非同一控制 下企业合并

[注 1] 子公司浙江中控自动化仪表有限公司持有该公司 75% 股权，公司持有子公司浙江中控自动化仪表有限公司 94.78% 股权，故公司间接持有该公司 71.09% 股权

[注 2] 子公司浙江中控自动化仪表有限公司持有该公司 100% 股权，公司持有子公司浙江中控自动化仪表有限公司 94.78% 股权，故公司间接持有该公司 94.78% 股权

[注 3] 子公司中控技术（香港）有限公司持有其 27.98% 股权，公司持有子公司中控技术（香港）有限公司 100.00% 股权，故公司间接持有该公司 27.98% 股权

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东 持股比例	本期归属于少 数股东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东 权益余额
浙江中控流体技术有 限公司	2.67	858,121.49		2,754,176.99
浙江中控西子科技有 限公司	35.00	4,973,652.01	-1,316,700.00	21,827,357.82
浙江中控自动化仪表 有限公司	5.22	1,723,483.03		9,670,818.47
浙江源创建筑智能科 技有限公司	25.00	313,141.35		1,388,683.11

SUPINCO AUTOMATION PRIVATE LIMITED	18.32	-721,444.95		-1,196,467.85
中控海洋装备（浙江） 有限公司	49.00	-187,216.20		792,783.80
中控智网（北京）能源 技术有限公司	49.00	-416,249.39		12,323,750.61
浙江中控智新科技有 限公司	49.00	-78,390.23		1,921,609.77
小 计		6,465,097.11	-1,316,700.00	49,482,712.72

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司 名称	期末数					
	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
浙江中控流体技术 有限公司	260,016,922.52	16,724,460.66	276,741,383.18	173,588,685.94		173,588,685.94
浙江中控西子科技 有限公司	153,931,966.49	6,043,171.19	159,975,137.68	97,611,258.18		97,611,258.18
浙江中控自动化仪 表有限公司	283,235,145.84	39,952,748.36	323,187,894.20	135,756,148.97	777,497.71	136,533,646.68
浙江源创建筑智能 科技有限公司	27,344,058.23	386,609.49	27,730,667.72	22,175,935.30		22,175,935.30
SUPINCO AUTOMATION PRIVATE LIMITED	15,006,266.66	140,147.00	15,146,413.66	21,677,351.77		21,677,351.77
中控海洋装备（浙 江）有限公司	2,224,213.94	3,908.44	2,228,122.38	610,196.25		610,196.25
中控智网（北京）能 源技术有限公司	52,909,807.31	2,946,281.46	55,856,088.77	30,705,577.33		30,705,577.33
浙江中控智新科技 有限公司	4,680,649.46		4,680,649.46	248,529.53		248,529.53

(续上表)

子公司 名称	期初数					
	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
浙江中控流体技术有 限公司	191,843,602.93	13,332,719.11	205,176,322.04	134,904,133.73		134,904,133.73
浙江中控西子科技有 限公司	104,279,927.19	6,481,678.39	110,761,605.58	59,024,893.02		59,024,893.02
浙江中控自动化仪表 有限公司	217,798,456.44	40,360,424.73	258,158,881.17	105,802,363.01		105,802,363.01

浙江源创建筑智能科技有限公司	24,038,540.27	425,115.20	24,463,655.47	20,161,488.47		20,161,488.47
SUPINCO AUTOMATION PRIVATE LIMITED	17,124,976.03	177,239.69	17,302,215.72	20,718,949.08		20,718,949.08
中控海洋装备(浙江)有限公司						
中控智网(北京)能源技术有限公司						
浙江中控智新科技有限公司						

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江中控流体技术有限公司	257,738,663.80	32,139,382.08	32,139,382.08	35,753,406.27
浙江中控西子科技有限公司	164,511,638.67	14,210,434.30	14,210,434.30	9,845,154.32
浙江中控自动化仪表有限公司	196,984,329.42	33,330,057.59	33,330,057.59	19,933,593.87
浙江源创建筑智能科技有限公司	20,014,176.64	1,252,565.42	1,252,565.42	-310,837.06
SUPINCO AUTOMATION PRIVATE LIMITED	8,535,408.08	-3,938,018.28	-3,938,018.28	-499,104.66
中控海洋装备(浙江)有限公司	93,517.29	-382,073.87	-382,073.87	-1,615,695.05
中控智网(北京)能源技术有限公司	9,265,210.54	-849,488.56	-849,488.56	2,595,902.49
浙江中控智新科技有限公司	25,486.72	-117,880.07	-117,880.07	-327,167.06

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江中控流体技术有限公司	181,670,100.17	22,644,603.34	22,644,603.34	26,808,981.24
浙江中控西子科技有限公司	111,385,740.84	8,693,516.98	8,693,516.98	1,752,920.03
浙江中控自动化仪表有限公司	187,374,610.09	23,965,325.88	23,965,325.88	3,512,139.39
浙江源创建筑智能科技有限公司	20,620,130.92	-161,484.09	-161,484.09	2,888,804.69

SUPINCO AUTOMATION PRIVATE LIMITED	8,236,982.49	-4,240,246.01	-4,302,963.56	-5,965,572.58
中控海洋装备(浙江)有限公司				
中控智网(北京)能源技术有限公司				
浙江中控智新科技有限公司				

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江中控睿芯智能科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	仪器仪表制造业	49.00		权益法核算
浙江全世科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	软件和技术服务业	25.60		权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数	
	浙江中控睿芯智能科技有限公司	浙江全世科技有限公司
流动资产	5,073,140.51	26,889,728.87
其中：现金和现金等价物	1,195,951.52	5,349,778.55
非流动资产	4,227,441.46	2,384,528.89
资产合计	9,300,581.97	29,274,257.76
流动负债	305,509.65	3,952,987.71
非流动负债		1,700,000.00
负债合计	305,509.65	5,652,987.71
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	8,995,072.32	23,621,270.05
按持股比例计算的净资产份额	4,407,585.44	6,195,883.54
调整事项		
商誉		

内部交易未实现利润		
其他		
对联营企业权益投资的账面价值	4,407,585.4	6,195,883.54
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	2,426,599.89	33,194,687.60
财务费用	1,534.81	-35,787.67
所得税费用		
净利润	-472,452.84	822,251.91
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-472,452.84	822,251.91
本期收到的来自合营企业的股利		

(续上表)

项 目	期初数/上年同期数		
	浙江中控睿芯智能科技有限公司	浙江全世科技有限公司	中控智网（北京）能源技术有限公司
流动资产	5,659,947.58	19,989,013.08	9,375,949.39
其中：现金和现金等价物	2,481,899.88	3,124,489.30	8,955,662.47
非流动资产	4,614,033.16	965,919.99	
资产合计	10,273,980.74	20,954,933.07	9,375,949.39
流动负债	806,455.58	7,891,214.93	1,490,392.39
非流动负债		120,000.00	
负债合计	806,455.58	8,011,214.93	1,490,392.39
少数股东权益			
归属于母公司所有者权益	9,467,525.16	12,943,718.14	7,885,557.00
按持股比例计算的净资产份额	4,639,087.33	3,167,671.84	3,154,222.80
调整事项			
商誉			

内部交易未实现利润			
其他			
对联营企业权益投资的账面价值	4,639,087.33	3,167,671.84	3,154,222.80
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值			
营业收入	1,374,228.29	17,588,330.14	920,125.77
财务费用	-57,241.92	32,346.86	-3,748.59
所得税费用			
净利润	-530,726.00	-8,411,963.67	-2,114,443.00
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	-530,726.00	-8,411,963.67	-2,114,443.00
本期收到的来自合营企业的股利			

八、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（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。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，

通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2020 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 5.96% (2019 年 12 月 31 日：7.40%) 源于余额前五名客户，本公司不存在

重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险,是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险,本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段,并采取长、短期融资方式适当结合,优化融资结构的方法,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	4,005,860.97	4,035,022.50	4,035,022.50		
应付票据	342,340,695.68	342,340,695.68	342,340,695.68		
应付账款	1,146,780,524.69	1,146,780,524.69	1,146,780,524.69		
其他应付款	80,563,134.56	80,563,134.56	80,563,134.56		
其他流动负债	213,845,985.25	213,845,985.25	213,845,985.25		
小 计	1,787,536,201.15	1,787,565,362.68	1,787,565,362.68		

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	48,241,354.77	48,893,365.60	48,893,365.60		
应付票据	133,346,596.87	133,346,596.87	133,346,596.87		
应付账款	759,423,043.12	759,423,043.12	759,423,043.12		
其他应付款	64,537,998.93	64,537,998.93	64,537,998.93		
其他流动负债	254,579,823.03	254,579,823.03	254,579,823.03		
小 计	1,260,128,816.72	1,260,780,827.55	1,260,780,827.55		

(三) 市场风险

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。

市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险,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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险,浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例,并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险,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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债,如果出现短期的失衡情况,本公司会在必要时按市场汇率买卖外币,以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	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
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产			2,387,004,508.86	2,387,004,508.86
(1) 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			2,387,004,508.86	2,387,004,508.86
银行理财产品			2,387,004,508.86	2,387,004,508.86
2. 应收款项融资			276,198,540.20	276,198,540.20
3. 其他权益工具投资			7,838,796.00	7,838,796.00
持续以公允价值计量的资产总额			2,671,041,845.06	2,671,041,845.06

(二) 持续和非持续第三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

本公司第三层次公允价值计量项目系应收款项融资、银行理财产品和其他权益工具投资,其剩余期限较短,公允价值与账面价值差异较小,故采用其账面价值作为公允价值。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司无直接控股母公司。

(2) 褚健直接持有公司 7,236.175 万股股份，通过杭州元骋企业管理合伙企业（有限合伙）间接控制公司 3,950.00 万股股份，合计占公司股份总数的 22.64%，褚健为公司控股股东、实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

(1) 本公司的合营和联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注六之说明。本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
浙江全世科技有限公司	联营企业
浙江中控睿芯智能科技有限公司	联营企业

4. 本公司的其他关联方情况

(1) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中控科技集团有限公司	实际控制人控制的企业
中控产业园区运营管理有限责任公司	实际控制人控制的企业
浙江蓝卓工业互联网信息技术有限公司	实际控制人控制的企业
杭州深蓝数智科技有限公司	实际控制人控制的企业
浙江中控电气技术有限公司	实际控制人控制的企业
杭州睿励投资咨询有限公司	实际控制人控制的企业
宁波中控微电子有限公司	实际控制人控制的企业
浙江国利网安科技有限公司	实际控制人控制的企业
浙江中控太阳能技术有限公司	本公司董事担任其董事
浙江中控研究院有限公司	本公司董事担任其董事

浙江国自机器人技术有限公司	本公司董事担任其董事
浙江浙大中控信息技术有限公司	中控科技集团有限公司之子公司
浙江中控科教仪器设备有限公司	中控科技集团有限公司之子公司
浙江中程信工程技术有限公司	中控科技集团有限公司之子公司
青海中控太阳能发电有限公司	浙江中控太阳能技术有限公司之子公司
浙江国利信安科技有限公司	本公司高管控制的公司
浙江正泰电器股份有限公司	持股 5%以上法人
上海新华控制技术集团科技有限公司	浙江正泰电器股份有限公司之子公司
上海新华控制技术（集团）有限公司	浙江正泰电器股份有限公司之子公司

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
杭州深蓝数智科技有限公司	接受劳务	345.00	
浙江国利信安科技有限公司	采购商品	145,931.47	3,396,877.03
	接受劳务	165.00	
浙江国自机器人技术有限公司	采购商品	9,734.51	639,085.06
浙江蓝卓工业互联网信息技术有限公司	采购商品	4,834,039.36	1,373,461.28
浙江全世科技有限公司	采购商品	6,513,246.50	1,151,795.80
	接受劳务	1,455.00	
浙江浙大中控信息技术有限公司	接受劳务	30.00	199,855.05
浙江中控科教仪器设备有限公司	采购商品	53,097.33	228,006.19
浙江中控睿芯智能科技有限公司	采购商品	2,453,865.49	1,200,965.52
中控科技集团有限公司	采购商品	862.87	159,407.06
	接受劳务		98,788.63

浙江中控研究院有限公司	采购商品	44,947.20	
浙江国利网安科技有限公司	采购商品	1,802,345.96	236,650.53
上海新华控制技术集团 科技有限公司	采购商品		14,905.17
小 计		15,860,065.69	8,699,797.32

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
青海中控太阳能发电有限公司	出售商品	593,744.25	596,931.78
	服务费		1,098.12
浙江国利信安科技有限公司	出售商品	277,696.28	575,221.24
	服务费		8,060.38
浙江国自机器人技术有限公司	出售商品	133,609.06	1,364,543.35
	服务费		50.94
浙江蓝卓工业互联网信息技术有限公司	出售商品	33,446.91	9,292.04
	服务费		993.40
浙江全世科技有限公司	出售商品	347,897.41	879,820.27
	服务费		5,386.79
浙江浙大中控信息技术有限公司	出售商品	33,308,477.51	32,591,592.03
	服务费	442.48	75,261.32
浙江中控科教仪器设备有限公司	出售商品	3,665,987.72	1,494,515.77
	服务费	16,368.04	9,964.88
浙江中控太阳能技术有限公司	出售商品	997,211.00	5,324,377.09
	服务费	30,469.26	22,349.06
浙江中控研究院有限公司	出售商品	140,239.84	6,344.21
	服务费	94,339.62	21,310.38
浙江中控睿芯智能科技有限公司	出售商品		274,953.91
中控科技集团有限公司	服务费		141,735.84
上海新华控制技术集团 科技有限公司	出售商品		508,849.56

宁波中控微电子有限公司	出售商品		16,243.21
杭州深蓝数智科技有限公司	服务费		94,339.62
浙江中程信工程技术有限公司	出售商品	598,093.94	
小 计		40,238,023.32	44,023,235.19

2. 关联租赁情况

(1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
浙江全世科技有限公司	房屋建筑物及其附属设施	555,650.68	523,600.32
浙江中控睿芯智能科技有限公司	房屋建筑物及其附属设施	330,009.74	
浙江浙大中控信息技术有限公司	房屋建筑物及其附属设施	83,814.66	461,428.57
浙江中控科教仪器设备有限公司	房屋建筑物及其附属设施	27,970.82	153,809.52
浙江中控太阳能技术有限公司	房屋建筑物及其附属设施	55,843.84	307,619.05
杭州深蓝数智科技有限公司	房屋建筑物及其附属设施	75,140.63	
浙江国利网安科技有限公司	房屋建筑物及其附属设施	24,463.27	
小 计		1,152,893.64	1,446,457.46

(2) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
中控科技集团有限公司	房屋建筑物及其附属设施	2,186,558.84	7,015,882.44
中控产业园区运营管理有限责任公司	房屋建筑物及其附属设施	7,386,324.87	
小 计		9,572,883.71	7,015,882.44

3. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
-----	--------	-----	-------

浙江蓝卓工业互联网 信息技术有限公司	出售 PIMS 业务		32,146,037.85
-----------------------	------------	--	---------------

4. 关键管理人员报酬

单位：万元

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,521.85	2,102.49

5. 其他关联交易

(1) 担保费收入

关联方名称	本期数	上年同期数
浙江浙大中控信息技术有限公司		1,434,245.37
小 计		1,434,245.37

(2) 支付战略顾问费

关联方名称	本期数	上年同期数
褚健	1,000,000.00	880,000.00
小 计	1,000,000.00	880,000.00

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江中控科教仪器设备有限公司	3,491,787.86	217,414.24	1,560,970.81	101,779.07
	浙江中控太阳能技术有限公司	1,333,411.92	87,552.13	1,888,770.73	95,195.54
	青海中控太阳能发电有限公司	724,630.70	49,839.73	751,568.40	48,956.84
	浙江浙大中控信息技术有限公司	2,452,432.38	2,064,824.73	3,375,056.46	2,862,134.31
	浙江中控研究院有限公司	435,475.27	341,027.06	376,056.11	249,619.18
	上海新华控制技术集团有限公司	57,500.00	5,750.00	57,500.00	2,875.00

	上海新华控制技术 (集团)有限公司	53,500.00	53,500.00	53,500.00	53,500.00
	浙江中控睿芯智能科 技有限公司	117,675.88	5,883.79	35,549.61	1,777.48
	浙江全世科技有限公 司	120,268.44	6,130.92	191,680.92	10,244.05
	浙江中程信工程技术 有限公司	110,970.00	5,548.50	7,350.00	735.00
	中控科技集团有限公 司	1,233.75	740.25	1,233.75	370.13
	宁波中控微电子有限 公司			2,364.27	118.21
	浙江国自机器人技术 有限公司			1,167,847.08	58,392.35
	浙江蓝卓工业互联网 信息技术有限公司	23,625.00	1,181.25		
	浙江国利网安科技有 限公司	455.57	22.78		
小 计		8,922,966.77	2,839,415.38	9,469,448.14	3,485,697.16
预付款项	浙江全世科技有限公 司	1,868,218.00		3,680,810.00	
	浙江蓝卓工业互联网 信息技术有限公司	321,422.49		223,848.27	
	浙江中控科教仪器设 备有限公司	1,189,141.38			
	浙江中控研究院有限 公司	788,586.30		788,586.30	
	浙江浙大中控信息技 术有限公司	170,000.00		170,000.00	
	杭州睿励投资咨询有 限公司			1,000.00	
小 计		4,337,368.17		4,864,244.57	
其他应收款	浙江浙大中控信息技 术有限公司	1,010,939.66	100,536.92	1,003,407.99	50,170.40
	浙江全世科技有限公 司	13,221.95	661.10	130,855.99	6,542.80
	浙江中控科教仪器设 备有限公司	191,149.07	16,876.09	160,722.41	8,036.12
	杭州深蓝数智科技有 限公司	79,649.07	3,982.45	100,000.00	5,000.00
	青海中控太阳能发电 有限公司	65,500.00	19,650.00	65,500.00	6,550.00

	浙江中控太阳能技术有限公司	38,806.34	1,940.32	1,000.00	50.00
	浙江国利信安科技有限公司	65,520.00	6,526.00	71,720.00	3,586.00
	浙江国利网安科技有限公司	25,931.07	1,296.55		
小 计		1,490,717.16	151,469.43	1,533,206.39	79,935.32

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	浙江国利信安科技有限公司	1,431,362.27	1,359,876.06
	浙江国自机器人技术有限公司	1,975,057.65	1,550,278.89
	浙江中控睿芯智能科技有限公司	1,920,290.00	719,384.37
	浙江浙大中控信息技术有限公司	428,450.16	428,450.16
	上海新华控制技术（集团）有限公司	200,000.00	170,000.00
	浙江中控研究院有限公司	128,172.56	77,382.22
	浙江中程信工程技术有限公司	114,871.79	120,271.79
	上海新华控制技术集团科技有限公司	0.02	30,000.02
	浙江国利网安科技有限公司	762,000.00	236,650.53
	浙江全世科技有限公司	338,495.58	
	浙江中控科教仪器设备有限公司		166,607.34
	中控科技集团有限公司		28,327.60
小 计		7,298,700.03	4,887,228.98
合同负债	浙江浙大中控信息技术有限公司	7,826,473.31	23,815,871.88
	浙江国利信安科技有限公司	475,419.64	9,034.49
	杭州深蓝数智科技有限公司	75,931.07	100,000.00
	浙江中程信工程技术有限公司		500,994.82

	浙江中控太阳能技术有限公司		616,433.02
小 计		8,377,824.02	25,042,334.21
其他应付款	浙江中控研究院有限公司	39.00	
	浙江中控科教仪器设备有限公司	1,800.00	
	中控科技集团有限公司		31,200.00
小 计		1,839.00	31,200.00

十一、股份支付

1. 2014 年股权激励

根据公司 2013 年 6 月 14 日的股东大会决议和修改后的公司章程，以及 2014 年 4 月 30 日第二届董事会第十九次会议，公司中高层管理人员及骨干员工以定向增资方式认购本公司股票 2,012 万股，增资价格为 3 元/股，低于公司股份公允价格 6.48 元/股，构成股份支付。

2016 年至 2018 年期间公司将上述股权因员工离职等原因收回的部分股份重新授予员工。其中，2016 年重新授予价格为 3.52 元/股，低于公司股份公允价格 6.48 元/股；2017 年重新授予价格为 3.55 元/股和 3.72 元/股，低于公司股份公允价格 6.48 元/股；2018 年重新授予价格为 3.72 元/股，低于公司股份公允价格 7 元/股。上述转让均构成股份支付。

根据企业会计准则的规定，公司以可行权权益工具最佳估计数为基础，按照历次授予日权益工具的公允价值为依据，确认股份支付费用，并在设定服务期限内进行摊销，本期摊销金额计入管理费用为 1,054,330.40 元，相应计入资本公积（股本溢价）。

2. 2019 年第一期员工持股计划

根据公司 2019 年 4 月 22 日 2019 年第一次临时股东大会决议及四届十次董事会决议，公司实施第一期员工持股计划并授权董事会全权办理相关事项。第一期员工持股计划由申万宏源证券有限公司作为资产管理计划管理人，于 2019 年 5 月 31 日通过受让俞海斌、袁剑蓉、周小文、杭州众晶股权投资合伙企业（有限合伙）所持本公司股份 2,043.6563 万股，员工通过享有员工持股计划份额间接享有相应权益。中控技术员工持股 1 号单一资产管理计划于 2019 年 6 月 4 日完成备案。员工通过员工持股计划认购本公司股份的价格低于同期外部投资者认购本公司股份的价格，因此构成股份支付。根据企业会计准则的规定，公司以可行权权益工具最佳估计数为基础，按照授予日权益工具的公允价值，确认股份支付费用，并在设

定服务期限内进行摊销，公司本期确认管理费用 27,182,908.90 元，同时计入资本公积（股本溢价）27,103,504.83 元。

3. 2019 年第二期员工持股计划

根据公司 2019 年 9 月 2 日 2019 年第二次临时股东大会决议及四届十四次董事会决议，公司实施第二期员工持股计划并授权董事会全权办理相关事项。第二期员工持股计划由中信证券股份有限公司作为资产管理计划管理人，通过定向增资方式购买本公司股票 1,200 万股，增资价格 6 元/股。中控技术员工持股 2 号单一资产管理计划于 2019 年 9 月 16 日完成备案。员工通过员工持股计划认购本公司股份的价格 6 元/股低于同期外部投资者认购本公司股份的价格 11 元/股，因此构成股份支付。根据企业会计准则的规定，公司以可行权权益工具最佳估计数为基础，按照授予日权益工具的公允价值，确认股份支付费用，并在设定服务期限内进行摊销，公司本期确认管理费用 15,996,177.65 元，同时计入资本公积（股本溢价）15,952,075.62 元。

4. 股票期权激励计划

根据公司 2019 年 9 月 2 日 2019 年第二次临时股东大会决议及四届十四次董事会决议，公司向董事、高管、核心骨干人员授予 1,200 万股股票期权，股票期权行权价格为 12 元/股，分四批行权。根据公司 2019 年 9 月 18 日四届十六次董事会决议，确定 2019 年 9 月 23 日为期权授予日。

公司股票期权的公允价值采用 Black-Scholes 期权定价模型计算确定，1 年期每份股票期权价值为 0.9108 元/份，2 年期每份股票期权价值为 1.4490 元/份，3 年期每份股票期权价值为 1.4915 元/份，4 年期每份股票期权价值为 2.4609 元/份。

根据企业会计准则的规定，公司以可行权权益工具最佳估计数为基础，按照授予日权益工具的公允价值，确认股份支付费用，并在设定服务期限内进行摊销，公司本期确认管理费用 7,027,433.55 元，同时计入资本公积（其他资本公积）7,011,948.33 元。

5. 合伙企业股权激励

2019 年 9 月，41 位激励对象出资认购本公司实际控制人控制的持股平台德清嘉孚企业管理合伙企业（有限合伙）的合伙份额，以间接持股的方式取得中控技术的股份。激励对象间接认购本公司股份价格为 2.76 元/股，同期外部投资者认购本公司股份的价格为 11 元/股，因此构成股份支付。

根据企业会计准则的规定，公司以可行权权益工具最佳估计数为基础，按照授予日权益工具的公允价值，确认股份支付费用，并在设定服务期限内进行摊销，公司本期确认管理费

用 20,227,826.66 元，相应计入资本公积（股本溢价）。

十二、承诺及或有事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的承诺及或有事项。

十三、资产负债表日后事项

（一）资产负债表日后利润分配情况

根据 2021 年 3 月 28 日公司第五届董事会第二次会议审议通过的 2020 年度利润分配方案，公司以截至 2020 年末总股本 494,084,000 股扣减截至 2020 年 12 月 31 日尚未办理工商变更登记的股份 2,794,000 股，即以 491,290,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.6 元人民币（含税），共计派发现金股利 127,735,400.00 元人民币（含税）。上述利润分配方案尚待股东大会审议批准。

十四、其他重要事项

（一）分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

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报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。

2. 报告分部的财务信息

产品分部

项 目	工业自动化及智能制造 解决方案	自动化仪表	工业软件
主营业务收入	2,329,760,770.62	358,203,340.32	261,738,671.23
主营业务成本	1,200,800,789.44	256,234,736.83	133,031,984.43

(续上表)

项 目	运维服务	S2B 平台业务	其他	合 计
主营业务收入	108,806,724.74	41,898,954.73	34,354,033.40	3,134,762,495.04
主营业务成本	50,549,112.11	38,709,749.14	26,739,755.00	1,706,066,126.95

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	21,648,752.18	3.25	21,648,752.18	100.00	
按组合计提坏账准备	645,009,141.87	96.75	75,171,175.14	11.65	569,837,966.73
合 计	666,657,894.05	100.00	96,819,927.32	14.52	569,837,966.73

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	24,731,771.11	4.24	23,648,903.79	95.62	1,082,867.32
按组合计提坏账准备	557,979,967.59	95.76	70,739,846.87	12.68	487,240,120.72
合 计	582,711,738.70	100.00	94,388,750.66	16.20	488,322,988.04

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
青海盐湖镁业有限公司	5,112,673.13	5,112,673.13	100.00	预计无法收回
安徽盛运环保(集团)股份有限公司	2,296,999.98	2,296,999.98	100.00	预计无法收回
河北永顺实业集团有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	预计无法收回
阳煤集团昔阳化工有限责任公司	1,279,800.00	1,279,800.00	100.00	预计无法收回
曲靖众一合成化工有限公司	1,131,191.56	1,131,191.56	100.00	预计无法收回
东营利源环保科技有限公司	1,122,500.02	1,122,500.02	100.00	预计无法收回
钟祥市金鹰能源科技有限公司	1,050,000.00	1,050,000.00	100.00	预计无法收回
其他零星合计(30户)	8,155,587.49	8,155,587.49	100.00	预计无法收回
小 计	21,648,752.18	21,648,752.18		

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	126,685,933.47		
账龄组合	518,323,208.40	75,171,175.14	14.50
小 计	645,009,141.87	75,171,175.14	11.65

4) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	333,902,329.68	16,695,116.47	5.00
1-2 年	108,904,860.97	10,890,486.10	10.00
2-3 年	34,723,853.02	10,417,155.91	30.00
3-4 年	9,059,370.18	5,435,622.11	60.00
4 年以上	31,732,794.55	31,732,794.55	100.00
小 计	518,323,208.40	75,171,175.14	14.50

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	374,750,797.75
1-2 年	173,816,595.12
2-3 年	58,182,318.10
3-4 年	12,899,460.23
4 年以上	47,008,722.85
合 计	666,657,894.05

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	23,648,903.79	4,934,294.48			1,304,862.87	5,629,583.22		21,648,752.18
按组合计提坏账准备	70,739,846.87	11,317,407.23	1,173,820.93			8,059,899.89		75,171,175.14

小 计	94,388,750.66	16,251,701.71	1,173,820.93		1,304,862.87	13,689,483.11		96,819,927.32
-----	---------------	---------------	--------------	--	--------------	---------------	--	---------------

2) 本期重要的坏账准备收回或转回情况

单位名称	收回或转回金额	收回方式
山西沃特利尔科贸有限责任公司	766,000.00	银行存款转回
曲靖众一合成化工有限公司	435,362.87	银行存款转回
青海盐湖镁业有限公司	103,500.00	银行存款转回
四川天竹竹资源开发有限公司	275,000.00	银行存款收回
山东沾化阳光化学有限公司	263,250.00	银行存款收回
湖北三新硅业有限责任公司	200,000.00	应收票据收回
阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司临沂分公司	155,490.00	银行存款收回
东营金茂铝业高科技有限公司	101,600.00	银行存款收回
山东吉安化工有限公司	53,400.00	银行存款收回
山东吉昌化工有限责任公司	46,138.04	银行存款收回
成都昊特新能源技术股份有限公司	25,200.00	银行存款收回
内蒙古宣化化工有限公司	19,000.00	银行存款收回
北京佳瑞环保股份有限公司	18,530.00	银行存款收回
湖南泰格林纸集团洪江纸业有限责任公司	6,964.73	银行存款收回
内蒙古兴发科技有限公司	6,000.00	银行存款收回
上海怀德新先锋药业有限公司	3,248.16	银行存款收回
小 计	2,478,683.80	

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款 13,689,483.11 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
昆明东磷贸易有限公司	货款	3,888,917.00	对方偿债能力恶化，预计款项无法收回	管理层审批	否
山东玉皇化工有限公司	货款	792,120.00			
山东玉皇盛世化工股份有限公司	货款	621,180.00			
其他零星合计（121 户）	货款	8,387,266.11			

小 计		13,689,483.11			
-----	--	---------------	--	--	--

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
浙江中控系统工程有限公司	73,134,391.12	10.97	
中控技术(香港)有限公司	25,238,047.70	3.79	
泸州老窖酿酒有限责任公司	16,730,819.19	2.51	836,540.96
SUPINCO AUTOMATION PRIVATE LIMITED	13,229,156.94	1.98	
浙江中控自动化仪表有限公司	13,097,205.25	1.96	
小 计	141,429,620.20	21.21	836,540.96

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	213,674,641.19	100.00	6,462,346.33	3.02	207,212,294.86
合 计	213,674,641.19	100.00	6,462,346.33	3.02	207,212,294.86

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,676,000.00	0.95	1,676,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	175,668,418.34	99.05	7,090,596.64	4.04	168,577,821.70
合 计	177,344,418.34	100.00	8,766,596.64	4.94	168,577,821.70

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

① 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

合并范围内关联往来组合	171,693,388.78		
其他组合	41,981,252.41	6,462,346.33	15.39
小 计	213,674,641.19	6,462,346.33	3.02

② 其他组合，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	25,891,999.89	1,294,599.99	5.00
1-2 年	8,946,987.63	894,698.76	10.00
2-3 年	3,673,630.93	1,102,089.28	30.00
3-4 年	744,189.16	446,513.50	60.00
4 年以上	2,724,444.80	2,724,444.80	100.00
小 计	41,981,252.41	6,462,346.33	15.39

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	66,994,768.45
1-2 年	64,587,151.96
2-3 年	31,250,535.45
3-4 年	11,541,013.06
4 年以上	39,301,172.27
合 计	213,674,641.19

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	1,138,866.39	664,958.13	5,286,772.12	7,090,596.64
期初数在本期	——	——	——	
—转入第二阶段	-447,349.38	447,349.38		-
—转入第三阶段		-367,363.09	367,363.09	-

一转回第二阶段				-
一转回第一阶段				-
本期计提	603,082.98	149,754.34	-1,231,087.63	-478,250.31
本期收回				-
本期转回				-
本期核销			150,000.00	150,000.00
其他变动				-
期末数	1,294,599.99	894,698.76	4,273,047.58	6,462,346.33

(4) 报告期实际核销的其他应收款情况

① 本期实际核销其他应收款 150,000.00 元。

② 本期重要的其他应收款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
陈杰	员工借款	150,000.00	员工亡故无法收回	管理层审批	否
小 计		150,000.00			

(5) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
合并范围内往来款	171,693,388.78	138,355,687.86
押金保证金	25,975,948.62	25,048,161.88
员工借款	10,207,665.49	10,247,505.28
备用金	2,534,400.00	3,265,460.00
应收服务费	849,568.74	424,403.32
应收租赁款	2,413,669.56	3,200.00
合 计	213,674,641.19	177,344,418.34

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
中控技术（富阳）有限公司	往来款	2,855,812.44	1 年以内	1.34	
		6,864,416.87	1-2 年	3.21	
		27,576,904.52	2-3 年	12.91	

		10,796,823.90	3-4 年	5.05	
		36,576,727.47	4 年以上	17.12	
中控技术(西安)有限公司	往来款	27,950,000.00	1 年以内	13.08	
		23,632,092.72	1-2 年	11.06	
浙江中控软件技术有限公司	往来款	955,193.86	1 年以内	0.45	
		15,322,717.15	1-2 年	7.17	
宁波中控自动化技术有限公司	往来款	5,600.00	1 年以内	0.01	
		5,694,246.10	1-2 年	2.66	
浙江中控西子科技有限公司	往来款	5,406,449.97	1 年以内	2.53	
小 计		163,636,985.00		76.59	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	369,494,249.73		369,494,249.73	328,084,846.69		328,084,846.69
对联营、合营企业投资	6,195,883.54		6,195,883.54	6,321,894.64		6,321,894.64
合 计	375,690,133.27		375,690,133.27	334,406,741.33		334,406,741.33

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
浙江中控系统工程有限公司	59,211,526.52	1,235,622.60		60,447,149.12		
浙江中控自动化仪表有限公司	27,322,846.34	646,404.75		27,969,251.09		
浙江中控流体技术有限公司	50,378,196.84	721,338.77		51,099,535.61		
浙江中控软件技术有限公司	32,478,603.33	5,514,167.43		37,992,770.76		
中控技术(香港)有限公司	14,277,946.36			14,277,946.36		
浙江中控西子科技有限公司	12,091,154.96	116,176.22		12,207,331.18		
SUPINCO	17,306,873.67	27,349.97		17,334,223.64		

AUTOMATION PRIVATE LIMITED						
中控技术(西安) 有限公司	50,239,398.67	539,167.46		50,778,566.13		
杭州宝捷投资咨 询有限公司	4,778,300.00			4,778,300.00		
中控技术(富阳) 有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
浙江中控运维技 术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
中控海洋装备 (浙江)有限公 司		1,020,000.00		1,020,000.00		
浙江工自仪网络 有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
浙江中控园区智 能管家科技有限 公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
中控智网(北京) 能源技术有限公 司		11,589,175.84		11,589,175.84		
小 计	328,084,846.69	41,409,403.04		369,494,249.73		

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
浙江全世科技有 限公司	3,167,671.84	5,107,200.00		210,496.49	
中控智网(北京) 能源技术有限公司	3,154,222.80			-825,046.96	
合 计	6,321,894.64	5,107,200.00		-614,550.47	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
联营企业						
浙江全世科技有 限公司	-2,289,484.79				6,195,883.54	

中控智网（北京） 能源技术有限公司				-2,329,175.84		
合 计	-2,289,484.79			-2,329,175.84	6,195,883.54	

（二）母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	2,590,011,948.36	1,490,309,931.74	2,006,283,923.33	1,139,414,198.75
其他业务收入	12,497,300.14	2,193,846.06	11,698,586.37	1,159,871.42
合 计	2,602,509,248.50	1,492,503,777.80	2,017,982,509.70	1,140,574,070.17

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
直接材料	6,660,530.06	5,946,827.39
直接人工	221,093,211.31	182,288,876.08
折旧和摊销	12,196,799.29	9,574,685.50
差旅费	18,808,980.45	11,903,659.68
其他	47,226,418.00	30,445,264.86
合 计	305,985,939.11	240,159,313.51

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-614,550.47	-3,585,063.17
理财收益	44,402,701.23	16,982,935.05
金融资产终止确认损益	-588,686.77	-398,210.51
子公司分红	2,445,300.00	
合 计	45,644,763.99	12,999,661.37

十六、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,900,614.71	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	68,307,564.56	
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	44,402,701.23	
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、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-1,304,862.87	
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	324,340.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	109,829,128.39	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	10,911,518.13	
少数股东权益影响额(税后)	492,970.91	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	98,424,639.35	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	19.21	0.95	0.94
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.74	0.73	0.72

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目		序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润		A	423,263,359.35
非经常性损益		B	98,424,639.35
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	324,838,720.00
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	1,821,820,851.13
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E1	1,637,326,117.14
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F1	1
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E2	33,528,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F2	0
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	其他综合收益	I1	645,540.90
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	股份支付	I2	71,349,685.85
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6

	浙江全世科技有限公司溢价增资调整	I3	-2,289,484.79
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	11
报告期月份数		K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$		2,203,795,292.88
加权平均净资产收益率	$M = A/L$		19.21%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$		14.74%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	423,263,359.35
非经常性损益	B	98,424,639.35
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	324,838,720.00
期初股份总数	D	442,160,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F1	49,130,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	1
发行新股或债转股等增加股份数	F2	2,794,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	0
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	446,254,166.67
基本每股收益	$M = A/L$	0.95
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.73

(2) 稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	423,263,359.35
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	

稀释后归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	423,263,359.35
非经常性损益	D	98,424,639.35
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$E=C-D$	324,838,720.00
发行在外的普通股加权平均数	F	446,254,166.67
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	4,784,407.20
稀释后发行在外的普通股加权平均数	$H=F+G$	451,038,573.87
稀释每股收益	$M=C/H$	0.94
扣除非经常损益稀释每股收益	$N=E/H$	0.72



