



信东股份

NEEQ:873137

信东仪器仪表（苏州）股份有限公司



年度报告

2020

公司年度大事记



2020 年 4 月 27 日，信东
获得售后服务认证证书。



2020 年 7 月 17 日，信东
获得测量管理体系（AAA）
级证书。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动、融资和利润分配	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	22
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	25
第八节	财务会计报告	29
第九节	备查文件目录	111

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人李金潮、主管会计工作负责人高鸿毅及会计机构负责人（会计主管人员）孟敏亚保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
流动资金压力	公司客户主要以中大型企业，特别是央企、国企、上市企业为主，企业投资主体明确，信用可靠，但市场整体流动性偏紧也传导客户资金流动性的压力直接延误正常付款及货款回笼周期。市场在煤改气政策上的调整，对全年预估市场销售目标也将出现一定的差异，包括物料、产成品库存上也将对公司在流动资金上产生一定的压力，进而影响公司正常经营活动。 公司重视应收货款、库存货物对经营可能带来风险与压力，及时采取一系列措施行动，建立客户合同内控评审机制，加强应收货款的催收管理，制订最佳物料库存量，选择及优化部份客户。通过提升经营质量来调整发展速度，有效缓解企业资金流动性不足可能带来的风险。
产品市场需求与发展	公司业务主要向石化企业、城市燃气运营商销售计量仪表，产品的需求将取决于石化、燃气行业未来的增长与发展，倘若石化、天然气行业的增长及政府在该行业政策的调整、国际市场需求变化、原料进口价格的涨幅过快，将使该行业投资活动步伐放慢，导致客户本身的业务下滑减少向我们采购，这可能会对整体业务、经营业绩带来的不利影响。
产品市场占有率	在我们所参与的石化、燃气计量仪表业务时，既有来自于进入

	该领域市场占有率高、品牌影响力较好的先进同行，也有近几年进入市场的产品制造商，在产品与客户上存在部份重叠，倘若我们未能有效地把握市场发展的机遇，我们的市场份额、经营业绩将可能会受到不利的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、信东股份	指	信东仪器仪表（苏州）股份有限公司
信达自动化	指	信达（张家港）自动化工程有限公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日到 2020 年 12 月 31 日
高级管理人员	指	本公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
推荐主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2018 年 10 月 26 日实施）
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《信东仪器仪表（苏州）股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东会	指	信东仪器仪表（苏州）股份有限公司股东会
董事会	指	信东仪器仪表（苏州）股份有限公司董事会
监事会	指	信东仪器仪表（苏州）股份有限公司监事会

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	信东仪器仪表（苏州）股份有限公司
英文名称及缩写	SINOTO INSTRUMENT (SUZHOU) CO., LTD. SINOTO
证券简称	信东股份
证券代码	873137
法定代表人	李金潮

二、 联系方式

董事会秘书	高鸿毅
联系地址	张家港保税区港澳南路 58 号
电话	0512-56308701
传真	0512-56308702
电子邮箱	Kevin@sinoto.com.cn
公司网址	http://www.sinoto.com.cn
办公地址	张家港保税区港澳南路 58 号

邮政编码	215634
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	张家港保税区港澳南路 58 号

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 9 月 1 日
挂牌时间	2019 年 2 月 25 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-仪器仪表制造业（C40）-通用仪器仪表制造（C401）-供应用仪表及其他通用仪器制造（C4019）
主要业务	仪器仪表制造
主要产品与服务项目	测量仪器仪表、自动化控制系统
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	35,424,415
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	鑫达发展有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李金潮），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320592790876241W	否
注册地址	江苏省张家港市保税区港澳南路 58 号	否
注册资本	35,424,415 元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东吴证券	
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	东吴证券	
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王兴华	李玮俊
	3 年	3 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼	

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	26,673,771.72	36,917,138.75	-27.75%
毛利率%	39.96%	46.41%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,033,351.52	1,447,413.72	-240.48%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,280,702.19	847,472.52	-369.12%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-5.51%	3.89%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-6.19%	2.28%	-
基本每股收益	-0.06	0.04	-240.48%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	51,351,833.91	57,560,678.19	-10.79%
负债总计	15,494,710.61	19,670,203.37	-21.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	35,857,123.3	37,890,474.82	-5.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.01	1.07	-5.37%
资产负债率%(母公司)	29.82%	33.82%	-
资产负债率%(合并)	30.17%	34.17%	-
流动比率	2.48	2.20	-
利息保障倍数	-28.75	25.26	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-2,412,744.68	4,317,999.55	-155.88%
应收账款周转率	1.60	2.22	-
存货周转率	1.05	1.12	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-10.79%	0.6%	-
营业收入增长率%	-27.75%	26.11%	-
净利润增长率%	-240.48%	628.51%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	35,424,415	35,424,415	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	265,880
非流动性资产处置损益	-2,064.35
除上述各处之外的其他营业外收入和支出	27,185.14
非经常性损益合计	291,000.79
所得税影响数	43,650.12
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	247,350.67

(八) 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

☒会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☐不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
预收款项(合并)	1,064,779.35			
合同负债(合并)		942,282.61		
其他流动负债(合并)		122,496.74		
预收款项(母公司)	998,189.35			
合同负债(母公司)		883,353.41		
其他流动负债(母公司)		114,835.94		

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√ 适用 □ 不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），经本公司总经理办公会批准，本公司已采用上述准则和通知编制 2020 年 1-12 月财务报表，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。对本公司及本公司报表的影响列示如下：执行新修订的新收入会计准则对公司的影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称和金额
根据财政部《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）的要求，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。	调减合并资产负债表 2020 年 1 月 1 日预收款项 1,064,779.35 元，调增合并资产负债表 2020 年 1 月 1 日合同负债 942,282.61 元，调增合并资产负债表其他流动负债 122,496.74 元；调减母公司资产负债表 2020 年 1 月 1 日预收款项 998,189.35 元，调增母公司资产负债表 2020 年 1 月 1 日合同负债 883,353.41 元，调增母公司资产负债表 2020 年 1 月 1 日其他流动负债 114,835.94 元。

（十） 合并报表范围的变化情况

□ 适用 √ 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司目前主要遵循的商业模式包括：

1、项目产品开发、生产策略：公司重视产品技术研发，成立技术中心，通过建立产学研联合开发项目，进行产品研究和试制，共同推进产品技术升级和新品研发，不断在电子智能化上增加仪表多种功能，适时推出新产品，在生产管控过程中调整优化工序，改进产品质量，以适应市场用户需求。

2、项目产品的市场营销策略：不断调研、分析和预测市场形势，布局全国范围的营销和技服网络，拓宽客户群体，与电子商务相互结合，通过网络推广、展会宣传等营销策划手段增强信东股份的品牌影响力，拓宽用户市场，保持销量稳定且呈现攀升态势；坚持以客户为中心，不断提升售后服务水平，通过补充和培训技服人员，提高售后服务效率，提升客户满意度。

3、项目产品获利模式：以产品品质为基础，不断提升技术优势、价格优势、服务优势，努力创造性价比高的产品及精准、高效和优质的服务。

4、公司治理结构及人力资源规划：健全人力资源管理制度，优化岗位配置，补充关键岗位人才，并逐步完善培训和绩效管理机制，争取下一步实现充分调动全员工作积极性，全面促进生产效率提升，培养“忠诚敬业、一专多能”的高竞争力人才。

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况：

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

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,763,940.51	5.38%	1,980,523.56	3.44%	39.56%

应收票据	2,026,305.14	3.95%	3,291,700.00	5.72%	-38.44%
应收账款	15,834,187.78	30.83%	17,696,622.59	30.74%	-10.52%
存货	14,659,057.03	28.55%	15,886,649.37	27.60%	-7.73%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	10,415,214.09	20.28%	11,560,661.11	20.08%	-9.91%
在建工程	42,817.3	0.08%			
无形资产	2,475,268.11	4.82%	2,655,131.41	4.61%	-6.77%
商誉					
短期借款	1,500,000	2.92%	500,000	0.87%	200%
长期借款					
其他应收款	2,513,619.29	4.89%	1,049,157.69	1.82%	139.58%
应交税费	917,761.99	1.79%	1,720,485.73	2.99%	-46.66%
其他应付款	1,865,467.41	3.63%	1,630,405.08	2.83%	14.42%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金：货币资金同比增加 78.34 万元，增加比例 39.56%，主要原因是减少了“交易性金融资产”的金额。
- 2、库存变动：存货比上年同期下降 7.73%，主要原因是公司针对市场销售情况，减少库存量，并严格控制了 2020 年的采购量。
- 3、应收票据：应收票据较上年同期下降 38.44%，主要系收取的应收票据减少所致。
- 4、应收账款：应收账款较上年同期下降 186.24 万元，比例 10.52%，主要系一是报告期销售收入的减少，二是公司在 2020 年度加大了应收账款的催收所致。
- 5、其他应收款：其他应收款较上年同期增加 146.45 万元，比例 139.58%，主要系支付的款项，没有及时收回或是没有在报告期内取得发票。
- 6、短期借款：短期借款同比增加 100 万元，增加比例 200.00%主要用于公司日常经营活动。
- 7、应交税费：应交税费较去年同期下降 46.66%，主要系增值税减少。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	26,673,771.72	-	36,917,138.75	-	-27.75%
营业成本	16,015,222.32	60.04%	19,785,535.04	54.90%	-19.06%
毛利率	39.96%	-	46.41%	-	-
销售费用	7,611,782.11	28.54%	9,370,343.67	25.38%	-18.77%
管理费用	2,825,059.21	10.59%	2,899,698.56	7.85%	-2.57%
研发费用	2,158,194.11	8.09%	2,365,392.56	6.41%	-8.76%
财务费用	40,222.45	0.15%	126,641.13	0.34%	-68.24%

信用减值损失	69,011.31	0.26%	-518,546.73	-1.40%	-113.31%
资产减值损失	0	0%	0		
其他收益	265,880	1.00%	714,000	1.93%	-62.76%
投资收益	0	0%	0		
公允价值变动收益	0	0%	0		
资产处置收益	-2,064.35	-0.01%	-11,480	-0.03%	-82.02%
汇兑收益	0	0%	0		
营业利润	-1,972,526.25	-7.40%	2,072,797.28	5.61%	-195.16%
营业外收入	27,185.14	0.10%	3,293.18	0.01%	725.50%
营业外支出	0	0%	0		
净利润	-2,033,351.52	-7.62%	1,447,413.72	3.92%	-240.48%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入比上年同期下降 27.75%，主要原因系受新冠疫情的影响，工业仪表销售额比上年下降 1,024.34 万元。
- 2、营业成本比上年同期下降 19.06%，主要原因是销售量比上年减少。
- 3、销售费用比上年同期下降 18.77%，主要原因是销售量下降导致费用减少。
- 4、财务费用比上年同期下降 68.24%，主要原因一是 2020 年借款金额减少，利息下降；二是 2020 年理财收益增加。
- 5、信用减值损失比上年同期减少 58.76 万元，主要原因是报告期追回了已计提坏账的应收账款。
- 6、其他收益减少 44.81 万元，主要原因是挂牌新三板后收到的政府补助金额大部分已经在 2018 年、2019 年确认，报告期内的政府补助主要是高新技术企业的相关补助。
- 7、资产处置收益比上年同期下降 82.02%，主要原因是公司报告期内固定资产处置较少。
- 8、营业外收入比上年同期增加 725.50%，主要原因是报告期内供应商因质量问题的赔款。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	26,673,771.72	36,917,138.75	-27.75%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	16,015,222.32	19,785,535.04	-19.06%
其他业务成本	0	0	0%

按产品分类分析:

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期	营业成本比上年同期	毛利率比上年同期增减%
-------	------	------	------	-----------	-----------	-------------

				增减%	增减%	
石化	10,318,610.13	5,563,550.77	46.08%	0.95%	-9.00%	-14.68%
城燃	16,355,161.59	10,451,671.55	36.10%	-38.74%	-23.55%	-26.02%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

2020 年收比 2019 年下降 27.75%，主要是受新冠病毒疫情的影响。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	浙江新奥智能装备贸易有限公司	10,118,389.22	37.93%	否
2	鹤壁市鼎盛新能源科技有限公司	1,874,145.01	7.03%	否
3	河南优中贸易有限公司	1,736,640.57	6.51%	否
4	成都立伟德科技有限公司	1,486,564.67	5.57%	否
5	万华化学集团物资有限公司	1,198,395.56	4.49%	否
合计		16,414,135.03	61.53%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	杭州智合优联信息技术有限公司	1,218,000.00	10.59%	否
2	张家港市智恒电子有限公司	955,092.36	8.30%	否
3	江阴市顺达法兰有限公司	866,597.34	7.53%	否
4	杭州鸿鹄电子科技有限公司	861,804.00	7.49%	是
5	西安通奇测控技术有限责任公司	843,370.00	7.33%	否
合计		4,744,863.70	41.24%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-2,412,744.68	4,317,999.55	-155.88%
投资活动产生的现金流量净额	2,512,094.26	-3,102,880.05	-180.96%
筹资活动产生的现金流量净额	934,605.51	-1,302,363.22	-171.76%

现金流量分析：

1、2020 年经营性现金流净额与上年同期比，减少了 673.07 万元的净额，主要原因是 2020 年经营活动现金流入比上年同期减少 24.13%，其中：销售商品、提供劳务收到现金同比下降 1,063.31 万元；经营活动现金流出比上年同期减少 9.97%，其中：购买商品、接受劳务支付的现金同比下降 411.73 万元，下降幅度 19.40%，支付其他与经营活动有关的现金同比增加 50.44 万元，增幅 6.14%。

2、2020 年投资活动产生的现金流量支出主要是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金共计 28.80 万元；理财赎回的现金 280 万元。

3、2020 年 筹资活动产生的现金流量净额主要是取得借款收到的现金 100 万元。

（三） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用□不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
信达(张家港)自动化工程有限公司	控股子公司	仪器仪表的代理销售	194,733.73	-596,601.51	5,132.74	-116,095.31

主要控股参股公司情况说明

信达(张家港)自动化工程有限公司为信东仪器仪表（苏州）股份有限公司的子公司。信达（张家港）自动化工程有限公司成立于 1993 年，主要从事工业自动化控制设备、仪器仪表智能控制系统的技术开发、销售及相关技术服务，工业自动化工程的承接与施工、安装及运行维护服务，自营和代理各类商品及技术的进出口业务，以及与贸易有关的咨询服务。

公司控制的结构化主体情况

□适用√不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

三、 持续经营评价

公司产品服务市场以石油化工、城市燃气二大能源产业相关产业。在此领域，既有著名国外品牌企业，也有国内先进同行，其技术积累深厚，深耕行业领域市场多年，在技术研发能力、品牌影响力占据一定的市场优势。

在石化领域，公司从创立企业引入国外技术到通过创新研发实现自有核心技术，以明显性价比优势替代进口，在石化行业占据一定的市场比例，是中石油、中石化、中海油、中国能源、万华集团、浙江石化、恒力石化等国内大型炼化企业入网框架供应商，积累了相当的存量客户业绩。近两年，国内掀起新一轮化工投资热潮，特别是疫情过后项目相继立项或开工建设，投资较大的炼化一体化项目，对公司在石化行业将带来新的市场参与机会，相信对 2021 年度公司业绩的增长带来利好的因素。

2021 年是十四五规划的开局之年，按照预定目标，天然气应用将占据能源消费总量的 10%。国家管网公司的成立，燃气下乡、碳达峰、碳中和、等政策性引领，天然气在工商业将充当一定的角

色，未来天然气的应用及消费量仍有很大的潜力；国际天然气价格稳中有降等因素，为燃气行业配套企业将带来良好市场发展机会。

过去三年以来，公司加大对城市燃气市场开发的力度，并获得包括新奥燃气、华润燃气、天伦燃气等大型城市运营商企业入网的资质，拓宽了市场的广度，丰富了客户的基础。以市场用户为引领，加快新产品投放市场的速度，进一步在技术开发、产品功能升级上增加投入，在生产工艺、检测手段上进一步夯实，特别适应客户对智慧燃气对智能计量仪表在移动通讯、数据采集、微服务功能等管理的需求进行技术的开发与创新应用。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	2,000,000	893,071.40
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	1,500,000	429,162.30
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	4,000,000	700,000

(四) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	保证金	355,147.06	0.69%	保证金
固定资产	非流动资产	抵押	7,216,318.18	14.05%	贷款抵押
无形资产	非流动资产	抵押	2,203,044.48	4.29%	贷款抵押
总计	-	-	9,774,509.72	19.03%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

无

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人					

	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	35,424,415	100.00%	0	35,424,415	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	35,070,171	99.00%	0	35,070,171	99.00%
	董事、监事、高管			0		
	核心员工			0		
总股本		35,424,415	-	0	35,424,415	-
普通股股东人数		2				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	鑫达发展有限公司	35,070,171	0	35,070,171	99.00%	35,070,171	0	0	0
2	杭州鸿鹄电子科技有限公司	354,244	0	354,244	1.00%	354,244	0	0	0
合计		35,424,415	0	35,424,415	100.00%	35,424,415	0	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

鑫达发展有限公司与杭州鸿鹄电子科技有限公司无直接关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

公司的控股股东为鑫达发展有限公司，鑫达发展直接持有公司 99%的股份。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人为李金潮，李金潮持有鑫达发展有限公司 52%的股份，是鑫达发展有限公司的实际控制人，故控制了公司股东会 99%投票权，可以对公司股东（大）会决议形成重大影响。且李金潮担任公司董事长兼总经理，能够在董事会层面及经营管理层面对公司的日常经营决策产生重大影响。

李金潮，男，1962 年 9 月出生，中国香港籍，有在香港永久居住权，上海交通大学 EMBA 学位，现担任信东仪器仪表（苏州）股份有限公司董事长兼总经理职务，兼任鑫达发展有限公司董事、上海信东仪器仪表有限公司董事长、信达实业发展有限公司董事兼总经理、中海油工业自控（天津）有限公司副董事长。1993 年 3 月至今，就职于信达实业发展有限公司，担任董事；1994 年 1 月至今，就职于中海油工业自控（天津）有限公司，担任副董事长；1994 年 9 月至今，就职于香港鑫达有限公司，担任董事；2002 年 8 月至今，就职于上海信东仪器仪表有限公司，担任董事长；2008 年 9 月至 2018 年 5 月，就职于信东仪器仪表（苏州）有限公司，担任董事长兼总经理；2018 年 6 月至今，就职于信东仪器仪表（苏州）股份有限公司，担任董事长、总经理，未直接持有公司股份。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☐适用 ☒不适用

九、 权益分派情况

（一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

十、特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
李金潮	总经理、董事	男	1962 年 9 月	2018 年 5 月 23 日	2021 年 5 月 22 日
高鸿毅	副总经理、董秘	男	1971 年 6 月	2018 年 5 月 23 日	2021 年 5 月 22 日
李颖昕	董事	女	1993 年 1 月	2018 年 5 月 23 日	2021 年 5 月 22 日
陈金法	董事	男	1954 年 1 月	2018 年 5 月 23 日	2021 年 5 月 22 日
潘立	董事	男	1986 年 8 月	2020 年 10 月 21 日	2021 年 5 月 22 日
柯志明	监事主席	男	1969 年 6 月	2018 年 5 月 23 日	2021 年 5 月 22 日
沈昱明	监事	男	1960 年 12 月	2018 年 5 月 23 日	2021 年 5 月 22 日
郝冀	监事	男	1979 年 9 月	2018 年 5 月 23 日	2021 年 5 月 22 日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				2	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、监事、高级管理人员中,李金潮和李颖昕系父女关系,柯志明系高鸿毅兄弟姐妹的配偶,除此之外,相互之间不存在关系。

(二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
-	-	0	0	0	0%	0	0
合计	-	0	-	0	0%	0	0

公司董事、监事、高级管理人员无持有公司股份的情况。

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
潘洪源	董事	离任		个人原因
潘立		新任	董事	

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☒适用 ☐不适用

潘立，男，1986年8月13日出生，中国国籍，毕业于浙江大学，工商管理专业，本科学历。2008年1月1日至2019年9月1日在杭州鸿鹄电子有限公司软件部任部门经理一职，开展主持公司软件相关业务工作；2015年4月15日至今任杭州鸿鹄电子科技有限公司总经理一职，开展主持相关工作；2016年3月24日至2017年8月4日兼任杭州金鹄教育科技有限公司总经理了职，并全面主持公司业务工作；2017年8月8日至2018年8月2日兼任杭州原始人科技有限公司董事会董事长一职，并主持相关工作；2017年4月24日至2018年6月6日兼任杭州晖鸿科技有限公司董事会董事长一职，并主持相关工作；2020年3月9日至今在晒之堂健康科技（杭州）有限公司任监事会监事一职，并履行相关职责；2020年10月21日至今在信东仪器仪表（苏州）股份有限公司董事会任董事一职，并履行相关职责。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	2	0	0	2
生产人员	41	0	1	40
技术人员	15	0	1	14
销售人员	17	0	4	13
财务人员	4	0	0	4
员工总计	79	0	6	73

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	0	0
硕士	2	2
本科	20	20
专科	31	26
专科以下	26	25
员工总计	79	73

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

报告期内，公司保持正常人员流动，期末员工比期初员工减少 6 人。

公司重视员工培训，包括安全培训、技能培训、公司认证的体系培训、法律法规培训、规章制度培训等，人力资源部门设立了全面的年度培训计划，对新入职员工进行入职培训使其了解公司的规章制度及基本情况。新员工到岗后，公司委派同岗技能娴熟的师傅进行岗中技能培训及安全防范培训，使其尽快掌握所从事的岗位技能的同事防止意外事故发生。公司针对在职员工定期开展在职培训，培训内容有位技能培训，安全培训，质量培训、培训方式有内部和送外培训。通过培训不断提升员工技能和素质，提高工作质量，提升部门效率。培训为公司战略目标实现起到保驾护航作用。

公司重视综合能力强的人才的招募及储备，通过互联网招募具有专业技能的人员加入信东股份团队。公司注重具有专业理论知识人才加入信东股份团队，专科以上人员占公司总人数 65%以上，这批具有一定学历的队友，相信他们将会为对公司发展做出自己一定的贡献。

公司薪资政策，员工与公司签订劳动合同或者协议（实习生），依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性政府文件，与员工签订《劳动合同书》或者《实习生三方协议书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社保政策，为员工购买养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险或者商业险，住房公积金，并为员工代扣个人所需缴纳的社会保险及公积金，代扣个人所得税。

公司聘用了 5 位退休员工。

（二）核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

☐适用 ☒不适用

三、报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内,公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》(试行)以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求,不断完善法人治理结构,建立了行之有效的内控管理体系,确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和公司章程的要求,且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务,公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行,截至报告期末,上述机构和成员均依法运作,未出现违法、违规现象和重大缺陷,能够切实履行应尽的职责和义务。公司已有的治理制度包括:《公司章程》、《信东仪器仪表(苏州)股份有限公司股东大会议事规则》、《信东仪器仪表(苏州)股份有限公司董事会议事规则》、《信东仪器仪表(苏州)股份有限公司监事会议事规则》、《信东仪器仪表(苏州)股份有限公司董事会秘书工作细则》、《信东仪器仪表(苏州)股份有限公司总经理工作细则》、《信东仪器仪表(苏州)股份有限公司关联交易决策制度》、《信东仪器仪表(苏州)股份有限公司信息披露管理制度》、《信东仪器仪表(苏州)股份有限公司投资者关系管理制度》、《信东仪器仪表(苏州)股份有限公司对外担保决策制度》。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见董事会经过评估认为,报告期内公司治理机制完善,能够依据三会议事规则及《信息披露管理制度》、《公司法》和《公司章程》的规定,对会议的召集及时公告,为中小股东的参会提供便利,保证了中小股东行使其合法权利,未发生损害公司股东及第三人合法权益的情形。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

董事会经过评估认为,报告期内公司通过三会的召开,依据公司制度,及时对重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项履行制度规定的义务,会议的召集、审议程序、形成的决议及发布的公告均符合《公司法》及《公司章程》等各项制度的要求,合法合规。

4、 公司章程的修改情况

无

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	1、《关于<2019 年度董事会工作报告>的议案》； 2、《关于<2019 年度总经理工作报告>的议案》； 3、《关于<2019 年度财务决算报告>的议案》；4、《关于<2020 年度财务预算报告>的议案》；5、《关于<2019 年年度报告及年度报告摘要>的议案》；6、《关于<2019 年度利润分配方案>的议案》；7、《关于公司使用闲置自有资金购买理财产品的议案》；8、《关于预计公司 2020 年度日常性关联交易的议案》；9、《关于续聘 2020 年度财务审计机构的议案》；10、《关于修改<公司章程>的议案》；11、《关于制订<股东大会议事规则>的议案》；12、《关于制订<董事会议事规则>的议案》；13、《关于制订<监事会议事规则>的议案》；14、《关于制订<关联交易决策制度>的议案》；15、《关于制订<对外担保管理制度>的议案》；16、《关于制订<对外投资管理制度>的议案》；17、《关于制订<承诺管理制度>的议案》；18、《关于制订<信息披露管理制度>的议案》；19、《关于制订<利润分配制度>的议案》；20、《关于制订<投资者关系管理制度>的议案》；21、《关于提议召开公司 2019 年度股东大会的议案》；22、《关于 2020 年半年度报告的议案》；23、《关于免除信东仪器仪表（苏州）股份有限公司第一届董事会董事潘洪源的议案》； 24、《关于任命信东仪器仪表（苏州）股份有限公司第一届董事会董事潘立的议案》； 25、《关于召开 2020 年第一次临时股东大会的议案》。
监事会	2	1、《关于 2019 年度监事会工作报告的议案》； 2、《关于公司 2019 年度财务决算报告的议案》； 3、《关于公司 2020 年度财务预算报告的议案》； 4、《关于续聘 2020 年度财务审计机构的议案》； 5、《关于<2019 年年度报告及年度报告摘要>的议案》；6、《关于<2019 年度利润分配方案>的议案》；7、《关于公司使用闲置自有资金购买理财产品的议案》；8、《关于预计公司 2020 年度日常性关联交易的议案》。9、《关于制订

		〈监事会议事规则〉的议案》；10、《关于 2020 年半年度报告》；
股东大会	2	1、《关于〈2019 年度董事会工作报告〉的议案》；2、《关于〈2019 年度监事会工作报告〉的议案》；3、《关于〈2019 年度财务决算报告〉的议案》；4、《关于〈2019 年度财务预算报告〉的议案》；5、《关于〈2019 年年度报告及年度报告摘要〉的议案》；6、《关于〈2019 年度利润分配方案〉的议案》；7、《关于公司使用闲置自有资金购买理财产品的议案》；8、《关于预计公司 2020 年日常性关联交易的议案》；9、审议《关于续聘 2020 年度财务审计机构的议案》；10、审议《关于修改〈公司章程〉的议案》；11、审议《关于制订〈股东大会议事规则〉的议案》；12、审议《关于制订〈董事会议事规则〉的议案》；13、审议《关于制订〈监事会议事规则〉的议案》；14、审议《关于制订〈关联交易决策制度〉的议案》；15、审议《关于制订〈对外担保管理制度〉的议案》；16、 审议《关于制订〈对外投资管理制度〉的议案》；17、审议《关于制订〈承诺管理制度〉的议案》；18、审议《关于制订〈信息披露管理制度〉的议案》；19、审议《关于制订〈利润分配制度〉的议案》；20、审议《关于制订〈投资者关系管理制度〉的议案》；21、《关于免除信东仪器仪表（苏州）股份有限公司第一届董事会董事潘洪源的议案》；22、《关于任命信东仪器仪表（苏州）股份有限公司第一届董事会董事潘立的议案》。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行。截至报告期末，公司三会依法运作，未出现违法违规现象，董监高人员能够切实履行应尽的职责和义务。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项， 监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于公司股东、实际控制人，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。 1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。 2、关于财务管理体系 报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。 3、关于风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司《信息披露规则》，且执行情况良好。

三、 投资者保护

（一） 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

（二） 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	天职业字〔2021〕19716 号	
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼	
审计报告日期	2021 年 4 月 20 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王兴华	李玮俊
	3 年	3 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	3 年	
会计师事务所审计报酬	12 万元	

审计报告

天职业字[2021]19716 号

信东仪器仪表（苏州）股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了信东仪器仪表（苏州）股份有限公司（以下简称“信东股份”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了信东股份 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，我们独立于信东股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

信东股份管理层对其他信息负责。其他信息包括信东股份报告中涵盖的信息，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。

四、管理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估信东股份的持续经营能力，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。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

审计报告（续）

天职业字[2021]19716 号

信东股份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信东股份不能持续经营。

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

（6）就信东股份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。

中国·北京

中国注册会计师：王兴华

二〇二一年四月二十一日

中国注册会计师：李玮俊

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六、（一）	2,763,940.51	1,980,523.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、（二）	70,000.00	2,870,000.00
衍生金融资产			
应收票据	六、（三）	2,026,305.14	3,291,700.00
应收账款	六、（四）	15,834,187.78	17,696,622.59
应收款项融资			
预付款项	六、（五）	522,117.38	569,444.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（六）	2,513,619.29	1,049,157.69
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（七）	14,659,057.03	15,886,649.37
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（八）	721.20	787.93
流动资产合计		38,389,948.33	43,344,885.67
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、（九）	10,415,214.09	11,560,661.11
在建工程	六、（十）	42,817.3	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	六、(十一)	2,475,268.11	2,655,131.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(十二)	28,586.08	
递延所得税资产	六、(十三)		
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,961,885.58	14,215,792.52
资产总计		51,351,833.91	57,560,678.19
流动负债：			
短期借款	六、(十四)	1,500,000.00	500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、(十五)	1,000,000.00	1,956,654.82
应付账款	六、(十六)	9,100,387.35	12,145,398.04
预收款项	六、(十七)		1,064,779.35
合同负债	六、(十八)	463,318.73	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、(十九)	587,543.70	652,480.35
应交税费	六、(二十)	917,761.99	1,720,485.73
其他应付款	六、(二十一)	1,865,467.41	1,630,405.08
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	六、(二十二)	60,231.43	
流动负债合计		15,494,710.61	19,670,203.37
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		15,494,710.61	19,670,203.37
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、（二十三）	35,424,415.00	35,424,415.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（二十四）	2,044,891.53	2,044,891.53
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、（二十五）	101,066.46	101,066.46
一般风险准备			
未分配利润	六、（二十六）	-1,713,249.69	320,101.83
归属于母公司所有者权益合计		35,857,123.30	37,890,474.82
少数股东权益			
所有者权益合计		35,857,123.30	37,890,474.82
负债和所有者权益总计		51,351,833.91	57,560,678.19

法定代表人：李金潮 主管会计工作负责人：高鸿毅 会计机构负责人：孟敏亚

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,758,521.91	1,966,025.38
交易性金融资产			2,800,000.00
衍生金融资产			
应收票据		2,026,305.14	3,291,700.00
应收账款	十七、（一）	15,816,727.78	17,599,542.49
应收款项融资			
预付款项		522,117.38	569,444.53
其他应收款	十七、（二）	3,010,519.29	1,674,957.69
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		14,581,987.80	15,809,580.14

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		38,716,179.30	43,711,250.23
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		10,392,349.39	11,537,796.41
在建工程		42,817.30	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,475,268.11	2,655,131.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		28,586.08	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,939,020.88	14,192,927.82
资产总计		51,655,200.18	57,904,178.05
流动负债：			
短期借款		1,500,000.00	500,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,000,000.00	1,956,654.82
应付账款		9,100,387.35	12,145,398.04
预收款项			998,189.35
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		581,743.70	646,880.35
应交税费		917,736.99	1,720,460.53
其他应付款		1,850,547.17	1,615,485.04
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		400,849.70	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债		52,110.46	
流动负债合计		15,403,375.37	19,583,068.13
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		15,403,375.37	19,583,068.13
所有者权益：			
股本		35,424,415.00	35,424,415.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		349,870.41	349,870.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		101,066.46	101,066.46
一般风险准备			
未分配利润		376,472.94	2,445,758.05
所有者权益合计		36,251,824.81	38,321,109.92
负债和所有者权益合计		51,655,200.18	57,904,178.05

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		26,673,771.72	36,917,138.75
其中：营业收入	六、(二十七)	26,673,771.72	36,917,138.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		28,979,124.93	35,028,314.74
其中：营业成本	六、(二十七)	16,015,222.32	19,785,535.04
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	六、(二十八)	328,644.73	480,703.78
销售费用	六、(二十九)	7,611,782.11	9,370,343.67
管理费用	六、(三十)	2,825,059.21	2,899,698.56
研发费用	六、(三十一)	2,158,194.11	2,365,392.56
财务费用	六、(三十二)	40,222.45	126,641.13
其中：利息费用	六、(三十二)	65,394.49	85,570.36
利息收入	六、(三十二)	38,317.69	17,780.98
加：其他收益	六、(三十三)	265,880.00	714,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	六、(三十四)	69,011.31	-518,546.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(三十五)	-2,064.35	-11,480.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,972,526.25	2,072,797.28
加：营业外收入	六、(三十六)	27,185.14	3,293.18
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,945,341.11	2,076,090.46
减：所得税费用	六、(三十七)	88,010.41	628,676.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,033,351.52	1,447,413.72
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,033,351.52	1,447,413.72
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,033,351.52	1,447,413.72
六、其他综合收益的税后净额			

(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-2,033,351.52	1,447,413.72
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,033,351.52	1,447,413.72
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	十八、（二）	-0.06	0.04
(二) 稀释每股收益（元/股）	十八、（二）	-0.06	0.04

法定代表人：李金潮主管会计工作负责人：高鸿毅会计机构负责人：孟敏亚

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十七、（三）	26,668,638.98	36,917,138.75
减：营业成本	十七、（三）	16,010,602.85	19,785,535.04
税金及附加		327,955.21	480,186.64
销售费用		7,611,782.11	9,357,211.60
管理费用		2,709,328.68	2,809,480.57
研发费用		2,158,194.11	2,365,392.56
财务费用		40,033.92	127,121.86
其中：利息费用		65,394.49	85,570.36
利息收入		-35,987.61	16,164.45
加：其他收益		265,880.00	714,000.00

投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		-83,017.59	-647,424.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,064.35	-11,480.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,008,459.84	2,047,306.17
加：营业外收入		27,185.14	3,293.18
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,981,274.70	2,050,599.35
减：所得税费用		88,010.41	628,676.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,069,285.11	1,421,922.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,069,285.11	1,421,922.61
（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		-2,069,285.11	1,421,922.61
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		32,826,819.24	43,459,875.38
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十八）	919,934.48	1,020,648.11
经营活动现金流入小计		33,746,753.72	44,480,523.49
购买商品、接受劳务支付的现金		17,104,439.70	21,221,756.80
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		7,186,406.97	7,658,325.05
支付的各项税费		3,150,465.94	3,068,716.94
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十八）	8,718,185.79	8,213,725.15
经营活动现金流出小计		36,159,498.40	40,162,523.94
经营活动产生的现金流量净额	六、（三十九）	-2,412,744.68	4,317,999.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,800,000.00	
取得投资收益收到的现金			13,578.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		90.00	10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,800,090.00	23,578.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		287,995.74	256,458.30
投资支付的现金			2,870,000.00

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		287,995.74	3,126,458.30
投资活动产生的现金流量净额		2,512,094.26	-3,102,880.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(三十八)		269,155.37
筹资活动现金流入小计		1,000,000.00	269,155.37
偿还债务支付的现金			1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,394.49	71,518.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、(三十八)		500,000.00
筹资活动现金流出小计		65,394.49	1,571,518.59
筹资活动产生的现金流量净额		934,605.51	-1,302,363.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,447.70	-16,919.36
五、现金及现金等价物净增加额	六、(三十九)	1,028,507.39	-104,163.08
加：期初现金及现金等价物余额	六、(三十九)	1,380,286.06	1,484,449.14
六、期末现金及现金等价物余额	六、(三十九)	2,408,793.45	1,380,286.06

法定代表人：李金潮主管会计工作负责人：高鸿毅会计机构负责人：孟敏亚

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		32,724,937.50	43,226,049.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		917,604.40	1,020,370.70
经营活动现金流入小计		33,642,541.90	44,246,419.98
购买商品、接受劳务支付的现金		17,099,886.96	21,205,508.84
支付给职工以及为职工支付的现金		7,104,454.20	7,572,364.99
支付的各项税费		3,149,776.42	3,068,027.42
支付其他与经营活动有关的现金		8,692,083.88	8,211,115.53
经营活动现金流出小计		36,046,201.46	40,057,016.78
经营活动产生的现金流量净额		-2,403,659.56	4,189,403.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,800,000.00	200,000.00

取得投资收益收到的现金			12,239.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		90.00	10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,800,090.00	222,239.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		287,995.74	256,458.30
投资支付的现金			2,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		287,995.74	3,056,458.30
投资活动产生的现金流量净额		2,512,094.26	-2,834,219.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			269,155.37
筹资活动现金流入小计		1,000,000.00	269,155.37
偿还债务支付的现金			1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,394.49	71,518.59
支付其他与筹资活动有关的现金			500,000.00
筹资活动现金流出小计		65,394.49	1,571,518.59
筹资活动产生的现金流量净额		934,605.51	-1,302,363.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,453.24	-17,486.91
五、现金及现金等价物净增加额		1,037,586.97	35,333.90
加：期初现金及现金等价物余额		1,365,787.88	1,330,453.98
六、期末现金及现金等价物余额		2,403,374.85	1,365,787.88

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	35,424,415				2,044,891.53				101,066.46		320,101.83		37,890,474.82
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	35,424,415				2,044,891.53				101,066.46		320,101.83		37,890,474.82
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）											-2,033,351.52		-2,033,351.52
（一）综合收益总额											-2,033,351.52		-2,033,351.52
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入 资本													
3. 股份支付计入所有者权益 的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	35,424,415				2,044,891.53				101,066.46		-1,713,249.69		35,857,123.30

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	35,424,415				2,044,891.53						-1,026,245.43		36,443,061.1
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	35,424,415				2,044,891.53						-1,026,245.43		36,443,061.1
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									101,066.46		1,346,347.26		1,447,413.72
（一）综合收益总额											1,447,413.72		1,447,413.72
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分													

配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本 (或股本)													
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	35,424,415				2,044,891.53				101,066.46		320,101.83		37,890,474.82

法定代表人：李金潮主管会计工作负责人：高鸿毅会计机构负责人：孟敏亚

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	35,424,415				349,870.41				101,066.46		2,445,758.05	38,321,109.92
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	35,424,415				349,870.41				101,066.46		2,445,758.05	38,321,109.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-2,069,285.11	-2,069,285.11
（一）综合收益总额											-2,069,285.11	-2,069,285.11
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	35,424,415				349,870.41				101,066.46		376,472.94	36,251,824.81

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	35,424,415				349,870.41						1,124,901.9	36,899,187.31
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	35,424,415				349,870.41						1,124,901.9	36,899,187.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								101,066.46			1,320,856.15	1,421,922.61
（一）综合收益总额											1,421,922.61	1,421,922.61
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配								101,066.46			-101,066.46	
1．提取盈余公积								101,066.46			-101,066.46	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												

4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	35,424,415				349,870.41				101,066.46		2,445,758.05	38,321,109.92

三、 财务报表附注

信东仪器仪表（苏州）股份有限公司

2020 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）公司概况

信东仪器仪表（苏州）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）设立于 2006 年 09 月 01 日，设立时名称为信达测量仪器（张家港保税区）有限公司，系由香港鑫达发展有限公司（以下简称“香港鑫达”）出资设立的外商独资经营企业。2006 年 7 月 28 日，江苏省张家港保税区管理委员会出具“张保（生）发（2006）68 号”《江苏省张家港保税区管委会（批复）》，同意信东仪器仪表（苏州）有限公司设立。取得江苏省张家港保税区工商行政管理局核发的“商外资苏府资字（2006）65759 号”《中华人民共和国台港澳投资企业批准证书》。信东仪器仪表（苏州）有限公司设立时的投资总额为 1000 万美元，注册资本为 500 万美元，该 500 万美元全部由香港鑫达以现汇出资，该出资额需在营业执照签发之日起三个月内缴付 15%（即 75 万美元），其余在两年（2008 年 8 月 30 日之前）内全部缴清。本公司设立时的股权结构为：

投资方	认缴注册资本额（万美元）	出资比例%
香港鑫达发展有限公司	500.00	100.00
合计	<u>500.00</u>	<u>100</u>

2018 年 2 月，公司作出董事会决议，决定公司注册资本由 500 万美元增加至 505.0505 万美元，公司性质由外商独资企业变更为中外合资企业；新增注册资本由杭州鸿鹄电子科技有限公司认缴。本次增资后，本公司的股权结构为：

投资方	认缴注册资本额（万美元）	出资比例%
香港鑫达发展有限公司	500.00	99.00
杭州鸿鹄电子科技有限公司	5.0505	1.00
合计	<u>505.0505</u>	<u>100</u>

根据本公司 2018 年 5 月 8 日的董事会决议规定，公司整体变更为股份有限公司。改制变更后本公司申请登记的注册资本由 505.0505 万美金变更为人民币 35,424,415 元，由本公司全体出资人以其拥有的截至 2018 年 2 月 28 日经审计的账面净资产人民币 36,774,285.41 元按 1.0381:1 的比例折为 35,424,415 股，每股面值人民币 1 元。其余人民币 1,349,870.41 元全部计入本公司的资本公积。各发起人按其在本公司的出资比例所享有的净资产作为对本公司的出资，享有相应的发起人股份。

本公司母公司是：香港鑫达发展有限公司。注册地：香港。

最终控制方是：香港鑫达发展有限公司。注册地：香港。

所处行业：批发和零售业。

经营范围：精密在线测量仪器仪表及其相关零部件的设计、制造、销售及相关技术服务，电子产品、智能控制系统的设计、技术开发、销售及相关技术服务，计算机软件的开发、技术服务，工业自动化工程的承接与施工、安装、维修、租赁，工业自动化设备及相关软件的进出口，提供与工业自动化相关的技术服务与咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

营业期限：2006 年 9 月 1 日至不约定期限。

本公司财务报告于 2021 年 4 月 20 日经公司管理当局批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	下属子公司	子公司类型	2019年度	2020年度
1	信达(张家港)自动化工程有限公司	全资子公司	合并	合并

本年度本公司无合并范围变动。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“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。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，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的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；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

本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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- 4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 应当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, 在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的, 合并财务报表中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计入资本公积 (资本溢价或股本溢价), 资本溢价不足冲减的, 应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的, 在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

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, 由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

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，采用交易发生日的即期汇率/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，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资

产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融

负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

5. 金融资产减值

本公司对于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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十一）应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三“十、金融工具”。

（十二）其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三“十、金融工具”。

（十三）存货

1. 存货的分类

本公司存货分为：原材料、在产品、库存商品、包装物、委托加工物资、发出商品、自制半成品等。

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。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别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。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照使用次数分次进行摊销。

（2）包装物

按照使用次数分次进行摊销。

（十四）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本集团采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

对于包含重大融资成分的合同资产，本集团选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

（十五）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定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。

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，以前减记的金额应当予以恢复，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得转回。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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的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，以及适用本准则计量规定的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得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的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。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十六）长期股权投资

1. 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（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(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。

(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; 投资者投入的, 按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资, 在本公司个别财务报表中采用成本法核算; 对具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 采用权益法核算。

采用成本法时, 长期股权投资按初始投资成本计价, 除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外, 按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益, 并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时, 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 归入长期股权投资的初始投资成本; 长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 其差额计入当期损益, 同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时, 取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额, 确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础, 按照本公司的会计政策及会计期间, 并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的, 应全额确认), 对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制, 是指拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额; 重大影响, 是指投资方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。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十七）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	10	1.80-4.50
生产设备	年限平均法	3-10	10	9.00-30.00
运输工具	年限平均法	3-10	10	9.00-30.00
工具、模具及装置	年限平均法	1-10	10	9.00-90.00
电子设备	年限平均法	3-5	10	18.00-30.00
办公设备及其他	年限平均法	3-5	0-10	18.00-33.33

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十八）在建工程

1. 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。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十九）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

（二十）无形资产

1. 无形资产包括非专利技术、土地使用权等，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
非专利技术	1-10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状

态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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。

（二十一）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十二）长期待摊费用

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。

（二十三）合同负债

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

（二十四）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- （1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- （2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

（1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十五）收入

1. 收入的确认

本公司的收入主要为产品销售收入。

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

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品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，本公司考虑下列迹象：

①本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本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

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。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（1）可变对价

本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，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品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，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价

格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

（二十六）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。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。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1）以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2）以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

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

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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. 本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。

(二十八) 租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，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。

本公司为出租人时，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。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
-----	---------	-----

增值税	销售货物或提供应税劳务	13%
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	1.2%
土地使用税	应税核定面积	每平方米4元、每平方米5元
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%、2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%

注1：执行不同企业所得税税率纳税主体的情况说明如下：

纳税主体名称	所得税税率
信东仪器仪表（苏州）股份有限公司	15%
信达（张家港）自动化工程有限公司	25%

（二）重要税收优惠政策及其依据

本公司2015年10月10日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合批准的高新技术企业证书，证书编号：GR201532001816，本公司自2015年起享受高新技术企业减按15%征收企业所得税。2018年本公司通过高新技术企业复审，并于当年10月24日获得新的高新技术企业证书，有效期三年。本公司2018年至2020年所得税税率适用15%。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策的变更

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）（以下统称“新收入准则”），经本公司总经理办公会批准，本公司已采用上述准则和通知编制2020年1-12月财务报表，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。对本公司及本公司报表的影响列示如下：执行新修订的新收入会计准则对公司的影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称和金额
根据财政部《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）（以下统称“新收入准则”）的要求，公司自2020年1月1日起执行新收入准则。	调减合并资产负债表2020年1月1日预收款项1,064,779.35元，调增合并资产负债表2020年1月1日合同负债942,282.61元，调增合并资产负债表其他流动负债122,496.74元；调减母公司资产负债表2020年1月1日预收款项998,189.35元，调增母公司资产负债表2020年1月1日合同负债883,353.41元，调增母公司资产负债表2020年1月1日其他流动负债114,835.94元。

（二）会计估计的变更

无。

(三) 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,980,523.56	1,980,523.56	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2,870,000.00	2,870,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	3,291,700.00	3,291,700.00	
应收账款	17,696,622.59	17,696,622.59	
应收款项融资			
预付款项	569,444.53	569,444.53	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,049,157.69	1,049,157.69	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	15,886,649.37	15,886,649.37	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	787.93	787.93	
流动资产合计	43,344,885.67	43,344,885.67	
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	11,560,661.11	11,560,661.11	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,655,131.41	2,655,131.41	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	14,215,792.52	14,215,792.52	
资产总计	57,560,678.19	57,560,678.19	
短期借款	500,000.00	500,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,956,654.82	1,956,654.82	
应付账款	12,145,398.04	12,145,398.04	
预收款项	1,064,779.35		-1,064,779.35
合同负债		942,282.61	942,282.61
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	652,480.35	652,480.35	
应交税费	1,720,485.73	1,720,485.73	

其他应付款	1,630,405.08	1,630,405.08	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		122,496.74	122,496.74
流动负债合计	19,670,203.37	19,670,203.37	
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	19,670,203.37	19,670,203.37	
股本	35,424,415.00	35,424,415.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,044,891.53	2,044,891.53	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	101,066.46	101,066.46	

一般风险准备			
未分配利润	320,101.83	320,101.83	
归属于母公司股东权益合计	37,890,474.82	37,890,474.82	
少数股东权益			
股东权益合计	37,890,474.82	37,890,474.82	
负债和股东权益总计	57,560,678.19	57,560,678.19	

母公司资产负债表

金额单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,966,025.38	1,966,025.38	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2,800,000.00	2,800,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	3,291,700.00	3,291,700.00	
应收账款	17,599,542.49	17,599,542.49	
应收款项融资			
预付款项	569,444.53	569,444.53	
其他应收款	1,674,957.69	1,674,957.69	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	15,809,580.14	15,809,580.14	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	43,711,250.23	43,711,250.23	
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	11,537,796.41	11,537,796.41	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,655,131.41	2,655,131.41	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	14,192,927.82	14,192,927.82	
资产总计	57,904,178.05	57,904,178.05	
短期借款	500,000.00	500,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,956,654.82	1,956,654.82	
应付账款	12,145,398.04	12,145,398.04	
预收款项	998,189.35		-998,189.35
合同负债		883,353.41	883,353.41
应付职工薪酬	646,880.35	646,880.35	
应交税费	1,720,460.53	1,720,460.53	
其他应付款	1,615,485.04	1,615,485.04	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债		114,835.94	114,835.94
流动负债合计	19,583,068.13	19,583,068.13	
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	19,583,068.13	19,583,068.13	
股本	35,424,415.00	35,424,415.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	349,870.41	349,870.41	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	101,066.46	101,066.46	
一般风险准备			
未分配利润	2,445,758.05	2,445,758.05	
股东权益合计	38,321,109.92	38,321,109.92	
负债和股东权益总计	57,904,178.05	57,904,178.05	

各项目调整情况的说明：根据新收入准则的衔接规定，首次执行新收入准则的累积影响数，调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体影响科目及金额见上述调整报表。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2020年01月01日，期末指2020年12月31日，上期指2019年度，本期指2020年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	766.71	678.51
银行存款	2,408,026.74	1,379,607.55
其他货币资金	355,147.06	600,237.50
合计	<u>2,763,940.51</u>	<u>1,980,523.56</u>

其中：存放在境外的款项总额

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项355,147.06元。

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

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	355,147.06	600,237.50
合计	<u>355,147.06</u>	<u>600,237.50</u>

（二）交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<u>70,000.00</u>	<u>2,870,000.00</u>
其中：债务工具投资	70,000.00	2,870,000.00
权益工具投资		
合计	<u>70,000.00</u>	<u>2,870,000.00</u>

（三）应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,026,305.14	3,291,700.00
合计	<u>2,026,305.14</u>	<u>3,291,700.00</u>

2. 期末已质押的应收票据：无。

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	864,743.98	1,916,305.14	

合计	<u>864,743.98</u>	<u>1,916,305.14</u>
----	-------------------	---------------------

4. 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

（四）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内（含 1 年）	12,385,898.75
1-2 年（含 2 年）	3,722,947.58
2-3 年（含 3 年）	412,711.32
3-4 年（含 4 年）	325,710.50
4-5 年（含 5 年）	87,300.00
5 年以上	78,869.01
合计	<u>17,013,437.16</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组										
合计	17,013,437.16	100.00	1,179,249.38	6.93	15,834,187.78	18,981,559.21	100.00	1,284,936.62	6.77	17,696,622.59
账准备的										
应收账款										
合计	<u>17,013,437.16</u>	<u>100</u>	<u>1,179,249.38</u>		<u>15,834,187.78</u>	<u>18,981,559.21</u>	<u>100</u>	<u>1,284,936.62</u>		<u>17,696,622.59</u>

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	12,385,898.75	371,576.96	3
1-2 年 (含 2 年)	3,722,947.58	372,294.76	10
2-3 年 (含 3 年)	412,711.32	123,813.40	30
3-4 年 (含 4 年)	325,710.50	162,855.25	50
4-5 年 (含 5 年)	87,300.00	69,840.00	80
5 年以上	78,869.01	78,869.01	100
合计	<u>17,013,437.16</u>	<u>1,179,249.38</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合					
计提坏账准备的					
应收账款					
合计	<u>1,284,936.62</u>		<u>105,687.24</u>		<u>1,179,249.38</u>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的: 无。

4. 本期实际核销的应收账款情况: 无。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	应收账款	期末余额	
		占应收账款 合计数的比 例 (%)	坏账准备
浙江新奥智能装备贸易有限公司	6,760,424.87	39.74	356,625.36
河南优中贸易有限公司	1,744,770.00	10.26	52,343.10
鹤壁市鼎盛新能源科技有限公司	950,679.12	5.59	29,988.83
福建旷盈鑫市政工程有限公司	854,877.00	5.02	44,529.51
北京凯恩斯科控制设备有限公司	481,470.88	2.83	14,444.13
合计	<u>10,792,221.87</u>	<u>63.44</u>	<u>497,930.93</u>

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况：无。

7. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	314,396.71	60.22	377,370.87	66.27
1-2 年 (含 2 年)	62,249.36	11.92	192,073.66	33.73
2-3 年 (含 3 年)	145,471.31	27.86		
合计	<u>522,117.38</u>	<u>100</u>	<u>569,444.53</u>	<u>100</u>

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无。

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例 (%)
湖北锐意自控系统有限公司	220,775.00	42.28
温州捷德利模具有限公司	70,000.00	13.41
苍南龙港鑫丰科技有限公司	58,546.08	11.21
上海理功信息与自动化技术有限公司	41,200.00	7.89
西安永安智能科技有限公司	18,512.83	3.55
合计	<u>409,033.91</u>	<u>78.34</u>

(六) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,513,619.29	1,049,157.69
合计	<u>2,513,619.29</u>	<u>1,049,157.69</u>

2. 应收利息

(1) 应收利息分类：无。

(2) 重要的逾期利息：无。

(3) 坏账准备计提情况：无。

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：无。

3. 应收股利

(1) 应收股利：无。

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利：无。

(3) 坏账准备计提情况：无。

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：无。

4. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,571,077.09
1-2 年（含 2 年）	9,036.12
2-3 年（含 3 年）	7,560.00
3-4 年（含 4 年）	15,300.00
4-5 年（含 5 年）	2,000.00
5 年以上	31,650.00
合计	<u>2,636,623.21</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	330,366.12	275,580.00
备用金及暂借款	1,957,650.65	320,329.12
往来款	348,606.44	539,576.56
合计	<u>2,636,623.21</u>	<u>1,135,485.68</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020年1月1日余额		44,677.99	41,650.00	<u>86,327.99</u>
2020年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提		46,675.93		<u>46,675.93</u>
本期转回			10,000.00	<u>10,000.00</u>
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额		<u>91,353.92</u>	<u>31,650.00</u>	<u>123,003.92</u>

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：无。

按预期信用损失一般模型第三阶段计提坏账准备明细列示如下：

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	
张家港保税区国税局	3,000.00	3,000.00	100	预计无法收回
张家港市华瑞危险废物处理中心	3,000.00	3,000.00	100	预计无法收回
北京华夏开拓广告有限公司	7,200.00	7,200.00	100	预计无法收回
天脊煤化工股份有限公司	450.00	450.00	100	预计无法收回
张庆华	3,000.00	3,000.00	100	预计无法收回

颜廷广	15,000.00	15,000.00	100	预计无法收回
合计	<u>31,650.00</u>	<u>31,650.00</u>		/

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动
按预期信用损失模型计提坏账准备	86,327.99	46,675.93	10,000.00		
合计	<u>86,327.99</u>	<u>46,675.93</u>	<u>10,000.00</u>		<u>123,003.92</u>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(5) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
梁建敏	备用金及暂借款	730,049.07	1 年以内	27.69	21,901.47
于宗涛	备用金及暂借款	419,269.66	1 年以内	15.90	12,578.09
李小东	备用金及暂借款	374,463.56	1 年以内	14.20	11,233.91
王俊成	备用金及暂借款	179,613.00	1 年以内	6.81	5,388.39
东吴证券股份有限公司	往来款	150,000.00	1 年以内	5.69	4,500.00
合计		<u>1,853,395.29</u>		<u>70.29</u>	<u>55,601.86</u>

(7) 涉及政府补助的应收款项：无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

(七) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额		期初余额	
	账面 余额	存货跌 价准备	账面 余额	存货跌 价准备
原材料	10,023,211.79		10,023,211.79	
在产品	1,781,207.89		1,781,207.89	
库存商品	2,488,983.86		2,488,983.86	
包装物	68,390.49		68,390.49	
委托加工物资	270,802.97		270,802.97	
自制半成品	26,460.03		26,460.03	

合计	<u>14,659,057.03</u>	<u>14,659,057.03</u>	<u>15,886,649.37</u>	<u>15,886,649.37</u>
----	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备：无。

3. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无。

4. 合同履约成本本期摊销金额的说明：无。

（八）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税额	721.20	787.93
合计	<u>721.20</u>	<u>787.93</u>

（九）固定资产

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	10,415,214.09	11,560,661.11
固定资产清理		
合计	<u>10,415,214.09</u>	<u>11,560,661.11</u>

2. 固定资产

（1）固定资产情况

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输工具	电子设备	工具、模具及装置	办公设备及其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	11,181,191.88	4,895,007.65	117,557.93	179,281.66	1,867,149.60	534,149.98	18,774,338.70
2. 本期增加金额		<u>90,973.46</u>		<u>33,053.53</u>	<u>28,938.06</u>	<u>36,077.88</u>	<u>189,042.93</u>
（1）购置		90,973.46		33,053.53	28,938.06	36,077.88	189,042.93
（2）在建工程转入							
（3）企业合并增加							
3. 本期减少金额		<u>32,423.50</u>		<u>16,736.32</u>		<u>10,409.40</u>	<u>59,569.22</u>
（1）处置或报废		32,423.50		16,736.32		10,409.40	59,569.22
（2）固定资产转出							
4. 期末余额	<u>11,181,191.88</u>	<u>4,953,557.61</u>	<u>117,557.93</u>	<u>195,598.87</u>	<u>1,896,087.66</u>	<u>559,818.46</u>	<u>18,903,812.41</u>
二、累计折旧							

1. 期初余额	3,464,324.30	1,741,748.42	54,736.64	127,429.92	1,514,178.27	311,260.04	7,213,677.59
2. 本期增加金额	<u>500,549.40</u>	<u>386,144.00</u>	<u>5,852.52</u>	<u>11,085.70</u>	<u>364,548.13</u>	<u>57,961.16</u>	<u>1,326,140.91</u>
(1) 计提	500,549.40	386,144.00	5,852.52	11,085.70	364,548.13	57,961.16	1,326,140.91
3. 本期减少金额		<u>27,381.15</u>		<u>12,162.30</u>		<u>11,676.73</u>	<u>51,220.18</u>
(1) 处置或报废		27,381.15		12,162.30		11,676.73	51,220.18
(2) 固定资产							
转出折旧							
4. 期末余额	<u>3,964,873.70</u>	<u>2,100,511.27</u>	<u>60,589.16</u>	<u>126,353.32</u>	<u>1,878,726.40</u>	<u>357,544.47</u>	<u>8,488,598.32</u>

三、减值准备

1. 期初余额
2. 本期增加金额
(1) 计提
3. 本期减少金额
(1) 处置或报废
4. 期末余额

四、账面价值

1. 期末账面价值	<u>7,216,318.18</u>	<u>2,853,046.34</u>	<u>56,968.77</u>	<u>69,245.55</u>	<u>17,361.26</u>	<u>202,273.99</u>	<u>10,415,214.09</u>
2. 期初账面价值	<u>7,716,867.58</u>	<u>3,153,259.23</u>	<u>62,821.29</u>	<u>51,851.74</u>	<u>352,971.33</u>	<u>222,889.94</u>	<u>11,560,661.11</u>

- (2) 暂时闲置固定资产情况：无。
- (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无。
- (4) 通过经营租赁租出的固定资产情况：无。
- (5) 未办妥产权证书的固定资产情况：无。

3. 固定资产清理：无。

(十) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	42,817.30	
合计	<u>42,817.30</u>	

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额		期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备
音速喷嘴装置改进	42,817.30		42,817.30		

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	非专利技术	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	3,059,784.00	702,742.71	<u>3,762,526.71</u>
2. 本期增加金额		<u>26,732.68</u>	<u>26,732.68</u>
(1) 购置		26,732.68	<u>26,732.68</u>
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	<u>3,059,784.00</u>	<u>729,475.39</u>	<u>3,789,259.39</u>
二、累计摊销			
1. 期初余额	795,543.84	311,851.46	<u>1,107,395.30</u>
2. 本期增加金额	<u>61,195.68</u>	<u>145,400.30</u>	<u>206,595.98</u>
(1) 计提	61,195.68	145,400.30	<u>206,595.98</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	<u>856,739.52</u>	<u>457,251.76</u>	<u>1,313,991.28</u>
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	<u>2,203,044.48</u>	<u>272,223.63</u>	<u>2,475,268.11</u>
2. 期初账面价值	<u>2,264,240.16</u>	<u>390,891.25</u>	<u>2,655,131.41</u>

(十二) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金 额	本期摊销金 额	其他减少金 额	期末余额
阿里云服务费		29,402.83	816.75		28,586.08
合计		<u>29,402.83</u>	<u>816.75</u>		<u>28,586.08</u>

(十三) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,302,253.30	1,371,264.61
可抵扣亏损	2,621,726.71	873,990.04
合计	<u>3,923,980.01</u>	<u>2,245,254.65</u>

2. 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	期末余额	期初余额	备注
2023	770,100.78	770,100.78	
2024	103,889.26	103,889.26	
2025	1,747,736.67		
合计	<u>2,621,726.71</u>	<u>873,990.04</u>	

(十四) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,500,000.00	500,000.00
合计	<u>1,500,000.00</u>	<u>500,000.00</u>

2. 已逾期未偿还的短期借款情况：无。

(十五) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,000,000.00	1,956,654.82
合计	<u>1,000,000.00</u>	<u>1,956,654.82</u>

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

(十六) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	8,328,895.55	9,232,140.94
1-2 年 (含 2 年)	292,095.05	2,408,542.21
2-3 年 (含 3 年)	137,461.81	356,017.51
3 年以上	341,934.94	148,697.38
合计	<u>9,100,387.35</u>	<u>12,145,398.04</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
张家港市智恒电子有限公司	1,296,783.22	货款尚未结算
江阴市顺达法兰有限公司	1,186,254.66	货款尚未结算
乐清市中凯电子机械有限公司	558,664.63	货款尚未结算
杭州智合优联信息技术有限公司	459,800.00	货款尚未结算
合计	<u>3,501,502.51</u>	

(十七) 预收款项

期初余额与上期期末余额差异详见本财务报表附注五之说明。

(十八) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
合同负债	463,318.73	942,282.61
合计	<u>463,318.73</u>	<u>942,282.61</u>

注：期初余额与上期期末余额差异详见本财务报表附注五之说明。

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	629,145.51	7,032,733.55	7,083,547.66	578,331.40
二、离职后福利中-设定提存计划负债	23,334.84	97,092.92	111,215.46	9,212.30
合 计	<u>652,480.35</u>	<u>7,129,826.47</u>	<u>7,194,763.12</u>	<u>587,543.70</u>

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	613,566.55	6,532,471.80	6,573,975.33	572,063.02
二、职工福利费		232,167.11	232,167.11	
三、社会保险费	<u>14,389.46</u>	<u>65,643.70</u>	<u>74,630.78</u>	<u>5,402.38</u>
其中：医疗保险费	12,728.10	56,817.07	64,520.29	5,024.88
工伤保险费	989.98	4,119.09	4,718.23	390.84
生育保险费	671.38	4,707.54	5,392.26	-13.34
四、住房公积金	1,189.5	202,450.94	202,774.44	866.00
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计	<u>629,145.51</u>	<u>7,032,733.55</u>	<u>7,083,547.66</u>	<u>578,331.40</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	22,627.73	94,150.71	107,845.30	8,933.14
2. 失业保险费	707.11	2,942.21	3,370.16	279.16
合计	<u>23,334.84</u>	<u>97,092.92</u>	<u>111,215.46</u>	<u>9,212.30</u>

(二十) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税		393,043.59
2. 增值税	776,732.07	1,137,028.99
3. 土地使用税	12,258.75	20,431.25
4. 房产税	23,400.05	23,400.05
5. 城市维护建设税	38,804.72	63,413.01
6. 教育费附加	38,804.72	63,413.01
7. 代扣代缴个人所得税	27,035.78	18,679.63
8. 印花税	725.90	1,076.20
合计	<u>917,761.99</u>	<u>1,720,485.73</u>

(二十一) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,865,467.41	1,630,405.08
合计	<u>1,865,467.41</u>	<u>1,630,405.08</u>

2. 应付利息

(1) 分类列示：无。

(2) 重要的已逾期未支付利息情况：无。

3. 应付股利

(1) 分类列示：无。

4. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,303,240.89	1,222,218.00
员工报销	156,607.32	54,942.94
其他未结算杂费	405,619.20	353,244.14
合计	<u>1,865,467.41</u>	<u>1,630,405.08</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
高鸿毅	650,281.31	系关联方资金拆借及利息
上海信东仪器仪表有限公司	252,639.67	系关联方结算费用款
合计	<u>902,920.98</u>	-

(二十二) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项 目	期末余额	期初余额
转让商品收到的待转销项税	60,231.43	122,496.74
合 计	<u>60,231.43</u>	<u>122,496.74</u>

注：期初余额与上期期末余额差异详见本财务报表附注五之说明。

(二十三) 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
一、有限售条件股份	35,424,415.00						35,424,415.00
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	319,900.00						319,900.00
其中：境内法人持股	319,900.00						319,900.00
境内自然人持股							
4. 境外持股	35,104,515.00						35,104,515.00
其中：境外法人持股	35,104,515.00						35,104,515.00
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份							
1. 人民币普通股							
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	35,424,415.00						35,424,415.00

（二十四）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	349,870.41			349,870.41
其他资本公积	1,695,021.12			1,695,021.12
合计	2,044,891.53			2,044,891.53

（二十五）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	101,066.46			101,066.46
合计	101,066.46			101,066.46

（二十六）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	320,101.83	-1,026,245.43
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	320,101.83	-1,026,245.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,033,351.52	1,447,413.72
减：提取法定盈余公积		101,066.46
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>-1,713,249.69</u>	<u>320,101.83</u>

(二十七) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,673,771.72	16,015,222.32	36,917,138.75	19,785,535.04
合计	<u>26,673,771.72</u>	<u>16,015,222.32</u>	<u>36,917,138.75</u>	<u>19,785,535.04</u>

2. 合同产生的收入的情况:

合同分类	2020 年度
商品类型	
工业仪器仪表	26,673,771.72
合计	<u>26,673,771.72</u>
按经营地区分类	
境内	26,647,943.22
境外	25,828.50
合计	<u>26,673,771.72</u>

3. 履约义务的说明: 本公司销售的工业产品通常构成单项履约义务, 并属于在某一时点履行的履约义务, 客户取得相关商品控制权时点确认销售收入的实现。

4. 分摊至剩余履约义务的说明: 无。

(二十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	89,743.10	141,656.51
教育费附加	89,743.11	156,052.13
房产税	94,188.20	94,041.20
土地使用税	49,136.52	81,801.14
印花税	5,833.80	7,152.80
合计	<u>328,644.73</u>	<u>480,703.78</u>

(二十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	1,281,747.37	

		3,539,369.39
差旅费	1,153,442.82	1,541,900.10
投标费	305,067.15	62,697.11
租赁费	66,957.74	90,293.66
水电物业费	7,324.42	12,097.35
通讯费	52,512.22	56,449.01
办公费	60,096.82	37,993.74
折旧	13,446.84	9,697.24
运输费	413,885.78	452,515.56
职工薪酬	2,423,111.74	2,616,889.69
代理费	827,923.44	342,235.47
会务费	90,754.72	26,773.23
广告印刷费	201,339.07	172,382.53
入网费	28,406.98	
维修费	151,570.98	256,801.24
低值易耗摊销		10,924.37
其他	534,194.02	141,323.98
合计	<u>7,611,782.11</u>	<u>9,370,343.67</u>

（三十）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	354,141.15	338,011.40
差旅费	297,645.38	283,605.70
通讯费	33,864.91	33,530.11
办公费	82,751.82	72,207.33
折旧	95,117.22	80,320.87
职工薪酬	1,074,965.33	1,288,231.15
维修费	53,626.87	101,703.55
无形资产摊销	159,587.42	135,954.98
物料消耗	20,664.78	25,817.75
租赁费	24,120.37	
其他	628,573.96	540,315.72
合计	<u>2,825,059.21</u>	<u>2,899,698.56</u>

（三十一）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

人员薪酬	1,813,803.92	1,873,189.97
折旧	126,089.89	116,273.81
研发材料	64,469.24	224,725.76
水电费	17,735.87	22,101.03
图纸设计费	33,603.40	18,803.40
办公费	39,128.96	57,295.72
差旅费		4,729.09
其他	63,362.83	48,273.78
合计	<u>2,158,194.11</u>	<u>2,365,392.56</u>

（三十二）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	65,394.49	85,570.36
减：利息收入	38,317.69	17,780.98
汇兑损失	5,447.70	16,919.36
手续费	7,697.95	41,932.39
合计	<u>40,222.45</u>	<u>126,641.13</u>

（三十三）其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
企业研发经费补助	227,000.00	59,500.00
财政扶持资金	38,880.00	654,500.00
合计	<u>265,880.00</u>	<u>714,000.00</u>

0

（三十四）信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	105,687.24	-473,868.74
其他应收款坏账损失	-36,675.93	-44,677.99
合计	<u>69,011.31</u>	<u>-518,546.73</u>

（三十五）资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-2,064.35	-11,480.00
合计	<u>-2,064.35</u>	<u>-11,480.00</u>

（三十六）营业外收入

1. 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
罚没收入	7,411.91		7,411.91
应付账款无需支付	19,773.23	3,293.18	19,773.23
合计	<u>27,185.14</u>	<u>3,293.18</u>	<u>27,185.14</u>

（三十七）所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	88,010.41	628,676.74
递延所得税费用		
合计	<u>88,010.41</u>	<u>628,676.74</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-1,945,341.11	2,076,090.46
按适用税率计算的所得税费用	-291,801.16	311,413.57
子公司适用不同税率的影响	-9,596.64	-4,450.89
调整以前期间所得税的影响	88,010.41	-2,150.71
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	302,574.20	553,919.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,351.70	-61,688.71
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	251,972.14	97,740.87
研发费用加计扣除	-242,796.84	-266,106.66
所得税费用合计	<u>88,010.41</u>	<u>628,676.74</u>

（三十八）现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	38,317.69	4,202.73
政府补助	265,880.00	714,000.00
收回投标保证金	608,324.88	302,445.38
罚没收入	7,411.91	
合计	<u>919,934.48</u>	<u>1,020,648.11</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付投标保证金	663,111.00	484,440.00
支付各项费用	8,055,074.79	7,729,285.15
合计	<u>8,718,185.79</u>	<u>8,213,725.15</u>

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行保证金		269,155.37
合计		<u>269,155.37</u>

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付关联方往来款		500,000.00
合计		<u>500,000.00</u>

（三十九）现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-2,033,351.52	1,447,413.72
加：资产减值准备		
信用减值损失	-69,011.31	518,546.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,326,140.91	1,191,931.72
使用权资产摊销		
无形资产摊销	206,595.98	182,963.54
长期待摊费用摊销	816.75	
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）	2,064.35	11,480.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	70,842.19	64,740.25
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
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）	1,227,592.34	3,639,923.48
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	2,029,863.70	-3,152,696.68
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-5,174,298.07	413,696.79
其他		

经营活动产生的现金流量净额	-2,412,744.68	4,317,999.55
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,408,793.45	1,380,286.06
减：现金的期初余额	1,380,286.06	1,484,449.14
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	1,028,507.39	-104,163.08

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,408,793.45	1,380,286.06
其中：库存现金	766.71	678.51
可随时用于支付的银行存款	2,408,026.74	1,379,607.55
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,408,793.45	1,380,286.06
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

（四十）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	355,147.06	保证金
固定资产	7,216,318.18	抵押资产
无形资产	2,203,044.48	抵押资产
合计	9,774,509.72	

（四十一）外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			16,706.68
其中：美元	2,560.45	6.5249	16,706.68

（四十二）政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
研究生工作站奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
研究生工作站研发补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
企业研发经费资助	77,000.00	其他收益	77,000.00
展会补助	38,880.00	其他收益	38,880.00
合计	<u>265,880.00</u>		<u>265,880.00</u>

七、合并范围的变更

本年度无合并范围变动。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
信达(张家港)自动化工程有限公司	江苏	江苏	研究和试验发展	100.00		100.00	购买

2. 重要非全资子公司：无。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、可转换债券、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司亦开展衍生交易，主要包括利率互换和远期外汇合同，目的在于管理本公司的运营及其融资渠道的利率风险和外汇风险。于整个年度内，本公司采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2020年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动计	以公允价值计量且其变动计入	合计
	金融资产	入当期损益的金融资产	其他综合收益的金融资产	
货币资金	2,763,940.51			<u>2,763,940.51</u>

交易性金融资产	70,000.00	<u>70,000.00</u>
应收票据	2,026,305.14	<u>2,026,305.14</u>
应收账款	15,834,187.78	<u>15,834,187.78</u>
其他应收款	2,513,619.29	<u>2,513,619.29</u>

(2) 2020年1月1日

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动计	以公允价值计量且其变动计入	合计
	金融资产	入当期损益的金融资产	其他综合收益的金融资产	
货币资金	1,980,523.56			<u>1,980,523.56</u>
交易性金融资产		2,870,000.00		<u>2,870,000.00</u>
应收票据	3,291,700.00			<u>3,291,700.00</u>
应收账款	17,696,622.59			<u>17,696,622.59</u>
其他应收款	1,049,157.69			<u>1,049,157.69</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2020年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入	其他金融负债	合计
	当期损益的金融负债		
短期借款		1,500,000.00	<u>1,500,000.00</u>
应付票据		1,000,000.00	<u>1,000,000.00</u>
应付账款		9,100,387.35	<u>9,100,387.35</u>
其他应付款		1,865,467.41	<u>1,865,467.41</u>

(2) 2020年1月1日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入	其他金融负债	合计
	当期损益的金融负债		
短期借款		500,000.00	<u>500,000.00</u>
应付票据		1,956,654.82	<u>1,956,654.82</u>
应付账款		12,145,398.04	<u>12,145,398.04</u>
其他应付款		1,630,405.08	<u>1,630,405.08</u>

(二) 信用风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其其他权益投资者的利益最大化。

(三) 流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下,确保有足够的流动性来履行到期债务,且与金融机构进行融资磋商,保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

（四）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。市场风险主要包括外汇风险、利率风险和价格风险。

（1）外汇风险：本公司对外贸易较少，持有少量外汇金融资产，故不存在重大外汇风险。

（2）利率风险：利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司保持一定金额的有息负债，因此利率波动对公司有一定的影响。

（3）价格风险：本公司主要从事仪表生产，客户和售价比较稳定，毛利率和行业基本一致，因此存在价格大幅波动的风险不大。

十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2020年度和2019年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十一、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

项目	期末余额			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产			70,000.00	<u>70,000.00</u>
1. 以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产			70,000.00	<u>70,000.00</u>
（1）债务工具投资			70,000.00	<u>70,000.00</u>
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（二）其他权益工具投资				
持续以公允价值计量的资产总额			70,000.00	70,000.00

十二、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
香港鑫达发展有限公司	私人股份有限公司	香港	李金潮	投资	500 万美金

接上表：

母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）	本公司最终控制方	香港公司注册证书
99.00	99.00	香港鑫达发展有限公司	18511673

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

（四）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
李金潮	公司董事长兼总经理、实际控制人
杭州鸿鹄电子科技有限公司	本公司参股股东

	公司董事潘洪源持股 35%并担任法定代表人、执行董事兼总经理；潘洪源之子潘立持股 35%（由于杭州鸿鹄电子有限公司持有该公司 30%股权，故潘洪源、潘立通过间接持股，总计持有该公司 53%、47%股份）
杭州鸿鹄电子有限公司	公司董事潘洪源持股 60%并担任法定代表人、执行董事兼法定代表人、潘洪源之子潘立持股 40%的有限责任公司
潘洪源	公司董事、参股股东杭州鸿鹄电子科技有限公司最终控制方
潘立	参股股东杭州鸿鹄电子科技有限公司的股东
高鸿毅	公司董事、副总经理、财务负责人
高雪萍	公司实际控制人李金潮配偶
陈金法	公司董事
李颖昕	公司董事
柯志明	公司监事
沈昱明	公司监事
郝冀	公司监事
中海油工业自控（天津）有限公司	控股股东持股 25%的公司
上海信东仪器仪表有限公司	公司董事李金潮担任董事长；公司董事高鸿毅担任董事；李金潮之妻高雪萍担任董事；公司监事柯志明担任监事的有限责任公司
信达实业发展有限公司	公司董事李金潮持股 52%；公司董事高鸿毅持股 38%的有限责任公司
杭州燃网智能科技有限公司	杭州众纳科创投资有限公司持股 70%、公司董事潘洪源持股 30%并兼任董事的有限责任公司
领润发展有限公司	公司董事高鸿毅持股 50%的香港公司
信达橡塑制品有限公司	公司实际控制人曾通过香港信达贸易公司间接持股的企业，已于报告期前注销

（五）关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州鸿鹄电子有限公司	材料、软件	893,071.40	1,321,728.66

（2）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海信东仪器仪表有限公司	仪器仪表	408,342.30	1,108,520.40

杭州鸿鹄电子有限公司	仪器仪表	15,600.00	137,259.00
------------	------	-----------	------------

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无。

3. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方：无。

(2) 本公司作为承租方：无。

4. 关联担保情况：无。

5. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
高鸿毅	700,000.00	2020.9	2021.9	

6. 关联方资产转让、债务重组情况：无。

7. 关键管理人员薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
李金潮	215,790.00	195,535.00
高鸿毅	215,790.00	195,535.00
陈金法	233,850.00	216,400.00
郝冀	130,300.01	123,489.27

(六) 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州鸿鹄电子有限公司			137,259.00	4,117.77
应收账款	上海信东仪器仪表有限公司	198,774.81	5,963.24		

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付账款	杭州鸿鹄电子有限公司	562,899.02	1,170,325.62
其他应付款	李金潮	212,996.78	129,521.33
其他应付款	高鸿毅	706,669.44	709,122.00
其他应付款	上海信东仪器仪表有限公司	252,639.67	252,639.67
其他应付款	杭州鸿鹄电子有限公司	130,935.00	130,935.00

(七) 关联方承诺事项

无。

十三、股份支付

无。

十四、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的或有事项。

十五、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的资产负债表日后事项中的非调整事项。

十六、其他重要事项

截至资产负债表日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其他重要事项。

十七、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内（含 1 年）	12,385,898.75
1-2 年（含 2 年）	3,722,947.58
2-3 年（含 3 年）	412,711.32
3-4 年（含 4 年）	325,710.50
合计	<u>16,847,268.15</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比	账面价值	金额	比例	金额	计提比	账面价值
		(%)		例 (%)			(%)		例 (%)	

按信用风险										
特征组合计	16,847,268.15	100.00	1,030,540.37	6.12	15,816,727.78	18,722,641.20	100.00	1,123,098.71	6.00	17,599,542.49
提坏账准备										
的应收账款										
合计	<u>16,847,268.15</u>	<u>100</u>	<u>1,030,540.37</u>		<u>15,816,727.78</u>	<u>18,722,641.20</u>	<u>100</u>	<u>1,123,098.71</u>		<u>17,599,542.49</u>

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	12,385,898.75	371,576.96	3
1-2 年（含 2 年）	3,722,947.58	372,294.76	10
2-3 年（含 3 年）	412,711.32	123,813.40	30
3-4 年（含 4 年）	325,710.50	162,855.25	50
合计	<u>16,847,268.15</u>	<u>1,030,540.37</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险					
特征组合计	1,123,098.71		92,558.34		1,030,540.37
提坏账准备					
的应收账款					
合计	<u>1,123,098.71</u>		<u>92,558.34</u>		<u>1,030,540.37</u>

4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	应收账款	期末余额 占应收账款 合计数的 比例 (%)	坏账准备
浙江新奥智能装备贸易有限公司	6,760,424.87	40.13	356,625.36
河南优中贸易有限公司	1,744,770.00	10.36	52,343.10
鹤壁市鼎盛新能源科技有限公司	950,679.12	5.64	29,988.83
福建旷盈鑫市政工程有限公司	854,877.00	5.07	44,529.51
北京凯恩斯科控制设备有限公司	481,470.88	2.86	14,444.13
合计	<u>10,792,221.87</u>	<u>64.06</u>	<u>497,930.93</u>

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,010,519.29	1,674,957.69
合计	<u>3,010,519.29</u>	<u>1,674,957.69</u>

2. 应收利息

(1) 应收利息分类：无。

(2) 重要的逾期利息：无。

(3) 坏账准备计提情况：无。

3. 应收股利

(1) 应收股利：无。

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利：无。

(3) 坏账准备计提情况：无。

4. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内（含1年）	2,601,077.09
1-2年（含2年）	679,036.12

2-3 年（含 3 年）	7,560.00
3-4 年（含 4 年）	9,300.00
4-5 年（含 5 年）	2,000.00
合计	<u>3,298,973.21</u>

（2）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	324,366.12	269,580.00
备用金及暂借款	1,951,650.65	314,329.12
往来款	1,022,956.44	1,203,926.56
合计	<u>3,298,973.21</u>	<u>1,787,835.68</u>

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020 年 1 月 1 日余额		112,877.99		<u>112,877.99</u>
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提		175,575.93		<u>175,575.93</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额		<u>288,453.92</u>		<u>288,453.92</u>

（4）坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
预期信用损失一般模型计提坏账准备	112,877.99	175,575.93			288,453.92
合计	<u>112,877.99</u>	<u>175,575.93</u>			<u>288,453.92</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末余额
梁建敏	备用金及暂借款	730,049.07	1 年以内	22.13	21,901.47
信达(张家港)自动化工程有限公司	往来款	700,000.00	1 年以内、2-3 年	21.22	201,900.00
于宗涛	备用金及暂借款	419,269.66	1 年以内	12.71	12,578.09
李小东	备用金及暂借款	374,463.56	1 年以内	11.35	11,233.91
王俊成	备用金及暂借款	179,613.00	1 年以内	5.44	5,388.39
合计		<u>2,403,395.29</u>		<u>72.85</u>	<u>253,001.86</u>

(三) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,668,638.98	16,010,602.85	36,917,138.75	19,785,535.04
合计	<u>26,668,638.98</u>	<u>16,010,602.85</u>	<u>36,917,138.75</u>	<u>19,785,535.04</u>

十八、补充资料

(一)按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	-2,064.35	六、(三十五)
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	265,880.00	六、(三十三)
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		

（13）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
（14）除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
（15）单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
（16）对外委托贷款取得的损益		
（17）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		
（18）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		
（19）受托经营取得的托管费收入		
（20）除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,185.14	六、（三十六）
（21）其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	291,000.79	
减：所得税影响金额	43,650.12	
扣除所得税影响后的非经常性损益	247,350.67	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	247,350.67	
归属于少数股东的非经常性损益		

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.51	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.19	-0.06	-0.06

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

本公司财务档案室