



新大诚

NEEQ : 839835

苏州新大诚科技发展股份有限公司

Suzhou Xin Dacheng Science & Technology Development Co., Ltd.

年度报告

— 2020 —

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	9
第四节	重大事件 .....	18
第五节	股份变动、融资和利润分配 .....	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	24
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	27
第八节	财务会计报告 .....	33
第九节	备查文件目录 .....	122

## 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。

公司负责人陈磊、主管会计工作负责人李勤君及会计机构负责人（会计主管人员）李勤珍保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中准会计师事务所（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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 1、未按要求披露的事项及原因

因公司与主要客户及主要供应商签署有商业保密协议，故本报告中隐藏主要客户及主要供应商全称。

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、对主要客户运营商的依赖风险	<p>公司的营业收入主要来自各通信运营商，由于通信运营商处于基础性核心地位，其网络投资建设规模直接影响着通信设备制造业的市场规模，营运模式的变化直接影响通信设备和服务需求层次，采购方式的变化间接影响通信设备供应商的毛利率、应收账款周转率、存货周转率等。因此，如果公司未来不能及时适应电信运营商的业务模式与采购方式的重大变化，将对公司业绩产生不利影响。</p> <p>应对措施：未来公司将有效开拓销售市场，在立足运营商的基础上开发各级代理商来降低对主要客户的依赖风险。</p>
2、通信网络投资规模及进度等不确定性风险	<p>公司主要客户为通信运营商和网络系统集成商，因此国内通信行业的固定资产投资规模是决定公司业务收入的最主要因素。报告期内公司业绩受运营商资本投资影响较大，波动较明显。通信运营商和网络系统集成商对网络规划和升级投资建设力度直接影响着光通信连接设备行业的市场规模。若电信运营</p>

	<p>商网络规划和升级投资出现较大波动, 将对本行业经营带来一定风险。而全国的宽带网络建设、4G、5G 网络建设及其他基础建设是系统工程, 其大规模投资建设受多方因素影响, 具体投资规模及进度仍存在一定不确定性, 由此可能给公司经营业绩带来一定不确定性。</p> <p>应对措施: 公司实施管理创新, 从根本上规避企业风险: a、从制度上制定企业高速发展的基础; b、以切实有效的激励机制激活企业的人力资源。</p>
<p>3、新产品技术研发风险</p>	<p>公司所属行业为技术密集型行业, 技术升级频繁, 产品更新迅速, 客户对服务的要求也不断提高。为迎合市场发展需求, 确保技术领先、产品先进、服务优质, 保持公司行业领跑者地位, 公司积极开发新技术、新产品, 不断提高服务质量。但如果公司对行业发展趋势不能准确判断、对关键技术的发展动态不能及时掌控, 或者由于某种不确定因素, 公司技术和产品升级不能顺利推进或推进不够及时, 则公司可能无法把握跨越式发展的机遇, 从而导致公司的市场竞争力下降, 影响公司的市场地位。</p> <p>应对措施: 公司坚持以市场营销为导向的技术研发, 重视研发过程的组织、规划和管理: 提前做好多个项目研发的准备, 扩大新产品项目的实验室储存量, 以便适应不同市场需求时机并根据竞争者的市场策略, 推出不同产品。</p>
<p>4、应收账款余额较大的风险</p>	<p>报告期内, 公司应收账款总额较大, 占流动资产和总资产比重相对较高。截至 2020 年 12 月 31 日, 公司应收账款净额为 20,689,121.94 元, 占总资产比例为 26.90%; 同时, 随着公司业务量的增加, 期末应收账款的规模也在加大。虽然公司应收账款账龄绝大部分在一年以内, 且下游主要客户财务状况及信用良好, 但公司应收账款总额占比相对较高, 若发生坏账, 将对公司经营产生不利影响。</p> <p>应对措施: 为了降低应收账款风险, 加速企业资金周转, 提高资金使用效率, 公司采用相应的对策加强对应收账款风险的防范与控制: a、制定合理的信用政策; b、加强应收账款的内部控制; c、建立和完善应收账款工作责任制度。</p>
<p>5、劳动力成本上涨带来利润下降风险</p>	<p>公司所在地区的员工平均工资在国内属于较高水平, 人工成本整体近年来一直呈上升趋势。2014 年 11 月 1 日、2016 年 1 月 1 日、2017 年 7 月 1 日、2018 年 8 月 1 日苏州市政府连续四次将劳动者月最低工资标准分别调整到 1,680.00 元、1,820.00 元、1,940.00 元、2,020.00 元。预计未来我国劳动力价格仍将继续上涨, 公司面临一定成本压力。</p> <p>应对措施: 公司控制劳动力成本上升采用相应的措施有: (1) 加强人工成本管理意识; (2) 合理定编定岗, 减少人员浪费; (3) 加强定员定额管理, 实行定额和效益工资; (4) 严格培训考核, 提高生产工人的技术素质; (5) 择优选用外部人才中介; (6) 积极推广应用新技术、新工艺、新方法; (7) 全面推行责任成本管理; (8) 建立和完善制约机制。</p>

6、产品价格波动风险	<p>公司主要产品是通信网络连接设备、通信网络电源智能保护设备和通信机房智能环保节能设备。报告期内，由于市场竞争加剧、运营商招投标政策等的影响，公司主要产品价格随之波动，由此将会直接影响到产品的毛利，进而影响到公司的盈利水平。</p> <p>应对措施：未来公司将有效的向产业链上下游转嫁成本或开拓盈利能力更高的服务品种来降低公司毛利率下降的风险。</p>
7、新冠疫情风险	<p>2020年年初国内爆发新冠肺炎疫情，对国内实体经济造成冲击。公司部分供应商供货不稳定，导致公司产品交期不稳，各通信运营商订单减少，回款滞延。</p> <p>应对措施：积极开拓新的供应商，择优选择供货相对稳定的供应商；加强顾客及运营商的沟通，积极配合相关政策，同时开拓市场，了解疫情影响后各顾客及运营商的销售趋势。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	新冠疫情风险，为报告期内新增重大风险事项。

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、新大诚、新大诚公司	指	苏州新大诚科技发展股份有限公司
君诚公司	指	江苏君诚信息科技有限公司
大诚电讯	指	苏州工业园区大诚电讯科技有限公司
开源证券、主办券商	指	开源证券股份有限公司
中准会计师事务所	指	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程、章程	指	苏州新大诚科技发展股份有限公司章程
“三会”议事规则	指	苏州新大诚科技发展股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
上期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
本报告	指	苏州新大诚科技发展股份有限公司2020年年度报告
元（万元）	指	人民币元（万元）

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	苏州新大诚科技发展股份有限公司
	Suzhou Xin Dacheng Science and Technology Development Co.,Ltd.
证券简称	新大诚
证券代码	839835
法定代表人	陈磊

### 二、 联系方式

董事会秘书	李勤君
联系地址	江苏省苏州市工业园区江胜路 18 号
电话	0512-62883018
传真	0512-62883018
电子邮箱	mail@sipibs.com
公司网址	www.sipibs.com
办公地址	江苏省苏州市工业园区江胜路 18 号
邮政编码	215126
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	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 11 月 22 日
挂牌时间	2016 年 12 月 20 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业-C391 计算机制造-C3921 通信系统设备制造通信设备及服务
主要业务	为通信运营商和网络系统集成商提供通信无源设备以及整体解决方案，产品主要包括通信网络连接设备、通信机房智能环保节能设备、通信电源保护设备
主要产品与服务项目	为通信运营商和网络系统集成商提供通信无源设备以及整体解决方案，产品主要包括通信网络连接设备、通信机房智能环保节能设备、通信电源保护设备
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	33,000,000.00
优先股总股本（股）	0

做市商数量	0
控股股东	江苏君诚信息科技有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为陈磊、李勤君，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	913200007953939787	否
注册地址	苏州工业园区江胜路 18 号	否
注册资本	33,000,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券	
主办券商办公地址	西安市锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	开源证券	
会计师事务所	中准会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	秦振亚	马亚红
	2 年	2 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层	

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	23,919,182.73	36,842,552.17	-35.08%
毛利率%	26.14%	20.64%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-941,110.18	-3,606,585.07	73.91%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,240,433.80	-3,606,585.07	65.61%
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)	-3.72%	-13.08%	-
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)	-4.90%	-13.08%	-
基本每股收益	-0.03	-0.11	73.92%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	76,917,885.72	79,963,864.51	-3.81%
负债总计	52,098,554.66	54,203,423.27	-3.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	24,819,331.06	25,760,441.24	-3.65%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.75	0.78	-3.95%
资产负债率%(母公司)	67.19%	66.92%	-
资产负债率%(合并)	67.73%	67.78%	-
流动比率	3.07	1.48	-
利息保障倍数	0.58	-0.19	-

##### (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	594,674.04	6,664,354.91	-91.08%
应收账款周转率	1.00	1.36	-
存货周转率	2.70	4.24	-

#### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.81%	-8.70%	-
营业收入增长率%	-35.08%	-24.83%	-
净利润增长率%	-73.91%	221.51%	-

#### (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	33,000,000	33,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### (六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### (七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-24,623.13
计入当期损益的政府补助，但与企业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	169,200.00
委托他人投资或管理资产的损益	7,568.56
除上述之外的其他营业外收入和支出	200,000.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>352,145.43</b>
所得税影响数	52,821.81
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>299,323.62</b>

#### (八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(1) 会计政策变更

①执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会(2017)22 号)(以下简称“新收入准则”)。本公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则,本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定,选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初(即 2020 年 1 月 1 日)的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。

执行新收入准则的主要变化和影响如下:

对 2020 年 1 月 1 日资产负债表的影响

报表项目	2019 年 12 月 31 日(变更前)金额		2020 年 1 月 1 日(变更后)金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
预收账款	210,706.83	210,706.83		
合同负债			193,061.56	193,061.56
其他流动负债			17,645.27	17,645.27

对 2020 年末资产负债表的影响

报表项目	2020 年 12 月 31 日 新收入准则下金额		2020 年 12 月 31 日 旧收入准则下金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
预收账款			205,013.67	205,013.67
合同负债	200,589.38	200,589.38		
其他流动负债	4,424.29	4,424.29		

对 2020 年度利润表的影响

报表项目	2020 年度新收入准则下金额		2020 年度旧收入准则下金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
营业成本	17,666,400.18	17,628,681.63	16,933,288.65	16,895,570.10
销售费用	726,840.17	704,406.62	1,459,951.70	1,437,518.15

采用变更后会计政策编制的本年发生额利润表各项目、本年发生额现金流量表各项目与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，无重大影响。

(2) 会计估计变更

本公司本报告期无会计估计变更。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

子公司江苏新大诚信息技术有限公司于 2020 年 10 月注销。

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

公司自成立以来，始终致力于为通信运营商和网络系统集成商提供通信无源设备以及整体解决方案，产品主要包括通信网络连接设备、通信机房智能环保节能设备、通信电源保护设备。

公司的主要客户为通信运营商和系统集成商，公司的销售一般通过投标的方式进行，销售策略采用直销和代理相结合的模式。目前，电信、移动、联通包括广电在内的各大运营商对需求物资基本通过公开招标的方式采购。无论从资质、产品成熟程度以及商用范围等方面，公司都完全具备了参与各大运营商的投标资格。近年来，公司在产品销售过程中连续中标，成为中国电信、中国联通等运营商的重要供货商，产品已覆盖江苏、北京、上海、山东等 24 个省市。公司计划在未来将渠道拓展到全国范围的电信、移动、联通、广电等运营商及网络系统集成商当中，同时稳步挖掘海外市场，积极开展产品出口业务。

公司采取“研发+生产+销售”的商业模式，以技术研发及市场营销为核心，凭借前瞻性地发现和理解市场及客户的迫切需求，以直销模式为国内外电信运营商、网络系统集成商提供一流的通信网络连接、分配、保护产品及整体解决方案。公司始终坚持“产业化”经营理念，拥有高效的上下游供应链管理体系，通过整合外部原材料供应商、外协加工商以及第三方物流商，不断提高公司运营效率和市场反应速度，为客户提供先进、优质的产品。多年来，凭借可靠的产品质量，标准化的生产过程，专业化、市场型的营销体系以及稳定完善的售后服务体系，公司成为集研发、生产、销售、服务为一体的高新技术企业。公司的商业模式在报告期内及报告期后至报告披露日未发生变化。

#### 行业信息

是否自愿披露

是 否

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	2,519,585.85	3.28%	5,305,386.18	6.63%	-52.51%
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
应收账款	20,689,121.94	26.90%	27,008,014.49	33.78%	-23.40%
存货	7,950,044.97	10.34%	9,758,518.37	12.20%	-18.53%
投资性房地产	13,528,497.45	17.59%	14,068,216.55	17.59%	-3.84%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
固定资产	17,892,544.30	23.26%	18,013,373.04	22.53%	-0.67%
在建工程	1,017,975.11	1.32%	0.00	0.00%	-
无形资产	3,405,964.42	4.43%	3,550,748.12	4.44%	-4.08%
商誉	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
短期借款	2,002,597.22	2.60%	4,000,000.00	5.00%	-49.94%
长期借款	39,305,343.75	51.10%	25,200,000.00	31.51%	55.97%
应付账款	5,289,657.40	6.88%	12,950,875.80	16.20%	-59.16%
资产总计	76,917,885.72	-	79,963,864.51	-	-3.81%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期末，货币资金较上年期末减少了 52.51%，主要原因为公司在报告期内，应付票据到期置换；
- 2、报告期末，短期借款较上年期末减少了 49.94%，主要原因为公司在报告期内，贷款方式发生变动，转换为长期经营性物业贷款，公司向苏州银行贷款 3000.00 万元长期借款，借款期限从 2020 年 11 月 18 日至 2028 年 11 月 17 日，8 年长期借款；
- 3、报告期末，应付账款较上年期末减少了 59.16%，主要原因为公司在报告期内，支付了供应商货款。

### 2、营业情况分析

#### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	23,919,182.73	-	36,842,552.17	-	-35.08%
营业成本	17,666,400.18	73.86%	29,236,658.16	79.36%	-39.57%
毛利率	26.14%	-	20.64%	-	-
销售费用	726,840.17	3.04%	1,934,733.19	5.25%	-62.43%
管理费用	3,124,572.51	13.06%	3,195,324.56	8.67%	-2.21%

研发费用	901,728.43	3.77%	1,962,751.50	5.33%	-54.06%
财务费用	2,239,111.09	9.36%	2,804,894.92	7.61%	-20.17%
信用减值损失	105,079.16	0.44%	-569,206.53	-1.54%	118.46%
资产减值损失	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
其他收益	2,200.00	0.01%	4,250.00	0.01%	-48.24%
投资收益	7,568.56	0.03%	4,186.99	0.01%	80.76%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
资产处置收益	-24,623.13	-0.10%	0.00	0.00%	-
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
营业利润	-1,144,384.96	-4.78%	-3,340,153.52	-9.07%	65.74%
营业外收入	200,000.00	0.84%	0.00	0.00%	-
营业外支出	0.00	0.00%	9,535.17	0.03%	-100.00%
净利润	-941,110.18	-3.93%	-3,606,585.07	-9.79%	73.91%

#### 项目重大变动原因:

- 1、报告期内，公司实现营业收入 23,919,182.73 元，较上年同期减少了 35.08%，主要原因为子公司受新冠肺炎疫情影响，导致营业收入较上年同期减少了 99.70%；
- 2、报告期内，毛利率为 26.14%，较上年同期增长了 5.5%，主要原因本期其他收入、成本减少导致；
- 3、报告期内，公司的销售费用为 726,840.17 元，较上年同期减少了 62.43%，主要原因是运输费用调整计入销售成本导致；
- 4、报告期内，公司研发费用为 901,728.43 元，较上年同期减少了 54.06%，主要因本期研发立项接近尾声导致。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	21,109,259.98	35,061,562.59	-39.79%
其他业务收入	2,809,922.75	1,780,989.58	57.77%
主营业务成本	16,531,866.38	28,471,800.33	-41.94%
其他业务成本	1,134,533.80	764,857.83	48.33%

#### 按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
光网络通信系列产品	17,584,041.24	13,591,190.97	22.71%	8.50%	15.38%	-4.61%
通信网络电源保护产品	1,061,508.09	582,016.05	45.17%	-74.51%	-78.89%	11.36%

通信智能环 保系列产品	0.00	0.00	-	-100.00%	-100.00%	-
其他系列	2,425,377.54	2,358,659.36	2.75%	-0.32%	25.05%	-19.73%
通信设备	38,333.11	0.00	100.00%	-99.68%	-100.00%	97.53%
合计	21,109,259.98	16,531,866.38	21.68%	-39.79%	-41.94%	2.89

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

产品毛利率无很大变化

(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	客户一	6,034,577.43	30.27%	否
2	客户二	4,584,490.66	22.99%	否
3	客户三	2,809,922.75	20.09%	否
4	客户四	2,244,211.17	15.26%	否
5	客户五	862,233.30	9.32%	否
合计		16,535,435.31	97.93%	-

(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	供应商一	5,307,809.20	34.42%	否
2	供应商二	1,997,259.00	12.14%	否
3	供应商三	912,959.29	5.55%	否
4	供应商四	573,760.00	3.49%	否
5	供应商五	545,314.70	3.31%	否
合计		9,337,102.19	58.91%	-

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	594,674.04	6,664,354.91	-91.08%
投资活动产生的现金流量净额	-8,028,156.58	-2,442,225.70	-228.72%
筹资活动产生的现金流量净额	7,509,496.81	-5,071,451.91	248.07%

现金流量分析：



1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净流出减少 6,069,680.87 元，主要原因为本期业务收入增加比上年同期减少 35.08%；

2、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额增加 5,585,930.88 元，原因是公司年底资金回笼购买理财产品导致；

3、筹资活动产生的现金流，主要由于公司融资借款增加 12,580,948.72 万元，导致报告期内较上年同期增加变动较大。

### (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
苏州新大诚信息科技有限公司	控股子公司	通信配套设备的研发和销售	147,645.10	-395,814.44	12,028,255.78	-67,471.40

#### 主要控股参股公司情况说明

苏州新大诚信息科技有限公司，公司成立于 2017 年 08 月 25 日，现持有江苏省苏州工业园区工商行政管理局于 2017 年 08 月 25 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91320594MA1Q5676X0），注册资本 6000 万元，法定代表人陈磊，经营范围：计算机信息技术领域内的技术开发；通信配套设备、新能源设备、物联网设备的销售、承接；计算机网络工程、工业自动化系统工程；计算机软件开发；实业投资；投资咨询。

报告期内，子公司苏州新大诚信息科技有限公司营业收入为 38,333.11 元，净利润为-323,413.06 元。

#### 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

公司以自身情况与《中国注册会计师审计准则第 1324 号—持续经营》中可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项进行了逐条比对评估，认为：在财务方面，公司不存在无法偿还的到期债务、过度依赖短期借款筹资、大额逾期未缴税金、经营性亏损较大及大股东占用资金的情形；在经营方面，公司不存在关键管理人员离职且无人替代、主导产品不符合国家产业政策、失去主要市场、人力资源短缺的情形。此外，公司也不存在违反法律法规、异常原因停工停产、经营期限即将到期且无意继续经营的情形。

公司整体经营情况稳定，保持良好的公司独立自主经营的能力，会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。因此，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内公司无对持续经营能力有重大不利影响的事项。

## 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	0.00	0.00
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	0.00	0.00
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	20,000,000.00	42,000,000.00
4. 其他	0.00	0.00

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2016年9月28日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2016年9月28日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他	2016年9月28日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年9月28日		挂牌	其他承诺（关联交易承诺）	其他（承诺减少与规范关联交易）	正在履行中
董监高	2016年9月28日		挂牌	其他承诺（关联交易承诺）	其他（承诺减少与规范关联交易）	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

报告期内，公司的控股股东、主要股东、董事、监事、高级管理人员及核心业务人员，均无违反《关于减少与规范关联交易的承诺函》相关事项；

报告期内，公司的主要股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员，均无违反《避免同业竞争承诺函》相关事项。

## 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	28,089,853	85.12%	2,229,662	30,319,515	91.88%
	其中：控股股东、实际控制人	12,895,008	39.08%	2,551,781	15,446,789	46.81%
	董事、监事、高管	792,495	1.55%	-24,025	768,470	0.02%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	4,910,147	14.88%	-2,229,662	2,680,485	8.12%
	其中：控股股东、实际控制人	3,954,497	11.98%	-2,116,997	1,837,500	5.57%
	董事、监事、高管	2,680,485	8.12%	0	2,680,485	8.12%
	核心员工	-	-	-	-	-
<b>总股本</b>		<b>33,000,000</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>33,000,000</b>	<b>-</b>
<b>普通股股东人数</b>						<b>61</b>

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	江苏君诚信息科技有限公司	14,500,505	434,884	14,935,389	45.26%	0	14,935,389	0	0
2	陈磊	2,349,000	-100	2,348,900	7.12%	1,837,500	511,400	0	0
3	陶枫	2,103,024	0	2,103,024	6.37%	0	2,103,024	0	0
4	徐月良	2,030,000	0	2,030,000	6.15%	0	2,030,000	0	0
5	黄建新	1,532,811	0	1,532,811	4.64%	0	1,532,811	0	0
6	陈巍	864,864	0	864,864	2.62%	648,648	216,216	0	0
7	钱荣生	800,000	0	800,000	2.42%	0	800,000	0	0
8	江苏南	660,000	0	660,000	2.00%	0	660,000	0	0

	邮物 联 网 科 技 园 有 限 公 司								
9	钱广富	612,000	0	612,000	1.85%	0	612,000	0	0
10	刘英	500,864	0	500,864	1.52%	0	500,864	0	0
	<b>合计</b>	25,953,068	434,784	26,387,852	79.95%	2,486,148	23,901,704	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：  
江苏君诚信息科技有限公司为新大诚控股股东，陈磊为新大诚实际控制人。

## 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

江苏君诚信息科技有限公司为新大诚控股股东，公司成立于2010年3月10日，法定代表人陈磊，统一社会信用代码91320509551245442E，注册资本：7300万元整，注册地：吴江区松陵镇联扬小区联扬幼儿园北侧。经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：计算机软件开发及计算机网络技术咨询服务；电力科技技术开发及技术咨询；销售办公自动化设备并提供相关的方案设计与服务；实业投资；投资咨询；企业管理咨询；企业形象设计；商务信息咨询；市场营销策划。

### (二) 实际控制人情况

新大诚实际控制人为：陈磊、李勤君。陈磊、李勤君基本情况如下：

1、陈磊，汉族，中国国籍，1970年1月出生，无境外永久居留权，毕业于上海交通大学，工商管理专业，硕士学历。1993年4月至2000年12月，就职于苏州维运通讯设备有限公司，任销售科长；2001年1月至2006年6月，就职于大诚电讯，任执行董事兼总经理；2006年7月至今，就职于公司，任董事长兼总经理。

2、李勤君，汉族，中国国籍，1973年1月出生，无境外永久居留权，毕业于南京大学，汉语言文学专业，大专学历。1996年4月至2001年9月，就职于苏州中兴房地产开发有限公司任市场部助理；2001年10月至2006年4月，就职于苏州工业园区大诚电讯科技有限公司，任市场部经理；2006年4月至今，就职于公司，任销售总监、董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书。

#### 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

##### (一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

##### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

#### 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

#### 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

#### 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

#### 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	苏州银行胜浦支行	抵押担保	30,000,000.00	2020年12月10日	2028年10月31日	5.00%
2	抵押贷款	中信银行沧浪支行	抵押担保	10,000,000.00	2020年1月9日	2040年1月1日	5.635%
3	抵押贷款	苏州银行胜浦支行	抵押担保	1,000,000.00	2020年12月21日	2021年12月21日	4.35%
4	保证贷款	浦发银行吴中支行	信用担保	1,000,000.00	2020年7月30日	2021年7月30日	5.00%
合计	-	-	-	42,000,000.00	-	-	-

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

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
陈磊	董事长、总经理	男	1970年1月	2019年8月13日	2022年8月12日
李勤君	董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书	女	1973年1月	2019年8月13日	2022年8月12日
陈巍	董事、副总经理	男	1973年12月	2019年8月13日	2022年8月12日
李勤珍	董事	女	1966年7月	2019年8月13日	2022年8月12日
王玮	董事	男	1989年11月	2019年12月23日	2022年8月12日
洪明晗	监事会主席	男	1966年1月	2019年8月13日	2022年8月12日
仲建华	监事	女	1971年6月	2019年8月13日	2022年8月12日
朱枫	监事	女	1988年11月	2020年6月19日	2022年8月12日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				3	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

陈磊和李勤君为夫妻关系，陈磊和陈巍为兄弟关系，李勤君和李勤珍为姐妹关系，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
陈磊	董事长、总经理	2,349,000	-100	2,348,900	7.12%	0	0
李勤君	董事、副总	0	0	0	0%	0	0



	经理						
陈巍	董事、副总经理	864,864	0	864,864	2.62%	0	0
李勤珍	董事	150,216	0	150,216	0.46%	0	0
王玮	董事	0	0	0	0%	0	0
洪明晗	监事会主席	66,000	-16,500	49,500	0.15%	0	0
仲建华	监事	29,700	-29,700	0	0%	0	0
朱枫	监事	0	0	0	0%	0	0
<b>合计</b>	-	3,459,780	-	3,413,480	10.35%	0	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
任伟	监事会主席	离任	无	个人原因离职
朱枫	无	新任	监事	新任

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

朱枫，女，汉族，中国国籍，1988年11月出生，无境外永久居留权，2011年7月毕业于扬州大学广陵学院，会计学专业，本科学历。2013年4月至2015年3月，就职于康硕电子（苏州）有限公司，任财务部会计课应付会计；2015年3月至2016年6月，就职于苏州易康萌思网络科技有限公司，任财务部出纳；2016年11月至今，就职于公司，任财务部出纳。
--

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	10	0	3	7
销售人员	10	0	3	7
财务人员	3	0	2	1
生产人员	7	0	2	5

员工总计	30	0	10	20
------	----	---	----	----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	7	5
专科	9	7
专科以下	11	5
员工总计	30	20

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况**

1、薪酬与培训

公司制定了薪酬管理制度，细化员工激励机制，优化绩效考核体系，确保薪酬与绩效挂钩。公司员工的薪酬包括薪金、津贴、奖金、绩效等。公司与员工签订了《劳动合同书》，按照国家有关法律法规，为员工购买“五险一金”。年终，公司结合年度整体盈利情况，根据员工为公司所作贡献，对员工进行年度激励。同时，公司为员工们提供切实有效的培训方案，提升公司核心技术能力，提升各人员服务水平及业务能力等。

2、报告期内，离退休职工人员 2 人。

**(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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律、法规以及《公司章程》及各项管理制度的规定，不断践行和完善公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，确保公司规范运作。

公司的股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决等程序均符合有关法律、法规的要求，严格按照相关法律法规履行自身的权利和义务。公司信息披露工作严格遵守相关法律法规，能够做到及时、准确、完整，保证信息的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。公司的重大生产经营决策及投资决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的规定和规则执行。

报告期内，公司依法进行生产经营活动，未出现违法、违规现象。公司董事会在充分讨论和评估的基础上，认为公司治理机制相对健全，且能够有效执行。

##### 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

公司董事会评估认为，公司已建立内部管理的相关制度和机制，如《公司章程》规定了关联股东董事回避表决制度、关联交易决策程序、投资者关系管理，公司修订并通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《信息披露管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《关联交易管理办法》、《投资者关系管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》等管理制度予以细化；与此同时，公司还建立了与财务管理相关的内部管理制度，确保公司运行的合法性、规范性，报告期内公司严格按照相关内部管理制度进行生产经营活动，历次召开的股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序内容均符合《公司法》、《公司章程》和相关议事规则的规定。

公司现有治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

截止报告期末，公司未发生重要的人事变动、和对外担保事项，公司重要的融资、关联交易等重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。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，公司及相关人员依法运作，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。截止报告期末，三会依法运作，未出现违法违

规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

经董事会评估认为，公司重大决策治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

#### 4、 公司章程的修改情况

为了进一步规范公司的法人治理结构，提升公司法人治理水平，更好地保护投资者合法权益，根据现行有效的《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等规范性文件的要求，公司对《公司章程》部分条款进行了修订。

具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于拟修订〈公司章程〉公告》（公告编号：2020-008）。

### （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	5	一、2020年4月27日召开第四届董事会第四次会议，审议事项如下：会议审议并通过了《2019年年度总经理工作报告》、《2019年年度董事会工作报告》、《2019年年度报告摘要》、《2019年年度报告》、《2019年年度财务决算报告》、《2020年年度财务预算报告》、《2019年年度利润分配议案》、《关于续聘公司2020年年度审计机构的议案》、《关于预计公司2020年年度日常性关联交易的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》、《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》、《关于修订〈对外投资管理制度〉的议案》、《关于修订〈关联交易管理办法〉的议案》、《关于修订〈投资者关系管理制度〉的议案》、《关于修订〈利润分配管理制度〉的议案》、《关于修订〈承诺管理制度〉的议案》、《关于补充确认超出2019年年度日常性关联交易预计额度的日常性关联交易的议案》、《关于提请召开公司2019年年度股东大会的议案》等议案； 二、2020年6月4日召开第四届董事会第五次会议，审议事项如下：会议审议并通过了《关于提请召开公司2020年第二次临时股东大会的议案》等议案； 三、2020年8月3日召开第四届董事会第六次会议，审议事项如下：会议审议并通过了《关

		<p>于拟变更公司经营范围暨修订《公司章程》的议案》、《关于召开公司 2020 年第三次临时股东大会的议案》等议案；</p> <p>四、2020 年 10 月 28 日召开第四届董事会第七次会议，审议事项如下：会议审议并通过了《2020 年半年度报告》等议案；</p> <p>五、2020 年 11 月 3 日召开第四届董事会第八次会议，审议事项如下：会议审议并通过了《关于确认注销全资子公司江苏新大诚信息技术有限公司的议案》等议案。</p>
监事会	4	<p>一、2020 年 4 月 27 日召开第四届监事会第二次会议，审议事项如下：会议审议并通过了《2019 年年度监事会工作报告》、《2019 年年度报告摘要》、《2019 年年度报告》、《2019 年年度财务决算报告》、《2020 年年度财务预算报告》、《2019 年年度利润分配预案》、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》等议案；</p> <p>二、2020 年 6 月 4 日召开第四届监事会第三次会议，审议事项如下：会议审议并通过了《关于提名选举朱枫为公司股东代表监事的议案》等议案；</p> <p>三、2020 年 7 月 3 日召开第四届监事会第三次会议，审议事项如下：会议审议并通过了《关于选举洪明晗先生为公司第四届监事会主席的议案》等议案；</p> <p>四、2020 年 10 月 28 日召开第四届监事会第四次会议，审议事项如下：会议审议并通过了《2020 年半年度报告》等议案；</p>
股东大会	4	<p>一、2020 年 1 月 13 日召开 2020 年第一次临时股东大会，审议事项如下：会议审议并通过了《关于变更会计师事务所的议案》等议案；</p> <p>二、2020 年 6 月 6 日召开 2019 年年度股东大会，审议事项如下：会议审议并通过了《2019 年年度董事会工作报告》、《2019 年年度监事会工作报告》、《2019 年年度报告摘要》、《2019 年年度报告》、《2019 年年度财务决算报告》、《2020 年年度财务预算报告》、《2019 年年度利润分配预案》、《关于续聘公司 2020 年年度审计机构的议案》、《关于预计公司 2020 年年度日常性关联交易的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》、《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》、《关</p>

		<p>于修订&lt;对外投资融资管理制度&gt;的议案》、《关于修订&lt;关联交易管理办法&gt;的议案》、《关于修订&lt;投资者关系管理制度&gt;的议案》、《关于修订&lt;利润分配管理制度&gt;的议案》、《关于修订&lt;承诺管理制度&gt;的议案》、《关于补充确认超出 2019 年年度日常性关联交易预计额度的日常性关联交易的议案》、《关于修订&lt;监事会议事规则&gt;的议案》等议案；</p> <p>三、2020 年 6 月 22 日召开 2020 年第二次临时股东大会，审议事项如下：会议审议并通过了《关于提名选举朱枫为公司股东代表监事的议案》等议案；</p> <p>四、2020 年 8 月 19 日召开 2020 年第三次临时股东大会，审议事项如下：会议审议并通过了《关于变更公司经营范围暨修订公司章程的议案》等议案。</p>
--	--	--

## 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

公司董事会评估认为，公司报告期内历次召开的股东大会、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，符合《公司法》、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席相关会议，按照相关法律法规履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，会议决议能够得到执行，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高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

报告期内，监事会认真履行工作职责，共召开 4 次监事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的要求。监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度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，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

业务独立情况：公司的经营范围为“通信产品及其配套设备、物联网设备（含软件）、高低压成套设备、高低压电器、机电产品及其配套产品、电子产品、安防产品的研发、生产和销售；通信工程、计算机系统工程、建筑智能化的技术咨询、设计、系统集成和施工；技术研发服务；自有物业租赁；自营和代理以上商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”公司主营业务所涉及的工艺及研发流程完整，公司拥有从事业务经营必须的经营性资产及辅助设施，

拥有包括研发、供应、生产、销售、质量控制、维护等在内的完整的业务体系。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具备直接面向市场独立经营的能力。

资产独立情况：公司系有限公司整体变更设立，原有限公司资产与业务体系等由公司完整承继。目前，公司独立拥有全部有形资产和无形资产的产权，不存在资产不完整情况。公司没有以其资产、权益或信誉为股东的债务提供担保，公司对其所有资产具有控制支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况，公司资产独立。

人员独立情况：公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，由公司行政综合部和财务部门统一协管，进行劳动、人事和工资管理。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总经理、财务总监等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在任何其他企业兼任任何职务及领取薪酬的情形。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员均为专职，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

财务独立情况：公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，配备了独立的财务人员，独立做出财务决策，可以根据企业发展规划自主决定投资计划和资金安排。公司独立开设银行账户，独立纳税。不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税、共用银行账户的情况。公司根据企业发展规划，自主决定投资计划和资金安排，不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为各股东及其控制的其他企业提供担保的情况，公司财务独立。

机构独立情况：本公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构。公司的内部经营管理机构健全，公司各部门机构均按照《公司章程》以及其他管理制度的职责独立运作，独立行使经营管理权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间有机构混同的情形。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：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。在公司运营过程中，内部控制制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

#### 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。报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于 2017 年 4 月 18 日召开的第三届董事会第六次会议通过了《关于〈苏州新大诚科技发展股份有限公司年度报告信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》，并提交股东大会审议通过，报告期内，严格按照《关于〈苏州新大诚科技发展股份有限公司年度报告信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》执行。

### 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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 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	中准审字[2021]2125 号	
审计机构名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层	
审计报告日期	2021 年 4 月 26 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	秦振亚	马亚红
	2 年	2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	2 年	
会计师事务所审计报酬	100,000.00 万元	

## 审 计 报 告

中准审字[2021]2125 号

苏州新大诚科技发展股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了苏州新大诚科技发展股份有限公司（以下简称新大诚科技）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，公允反映了新大诚科技 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，我们独立于新大诚科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、其他信息

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

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，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，管理层负责评估新大诚科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设（如适用），除非管理层计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新大诚科技的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

常认为错报是重大的。

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

（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，就可能导致对新大诚科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致新大诚科技不能持续经营。

（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。

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。

中准会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：马亚红

中国·北京

中国注册会计师：秦振亚

二〇二一年四月二十六日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	2,519,585.85	5,305,386.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	5,800,000.00	0.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	3	20,689,121.94	27,008,014.49
应收款项融资			
预付款项	4	120,677.30	175,672.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5	2,177,621.99	771,707.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6	7,950,044.97	9,758,518.37
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			
<b>流动资产合计</b>		<b>39,257,052.05</b>	<b>43,019,299.27</b>
<b>非流动资产：</b>			
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		0.00	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	7	13,528,497.45	14,068,216.55
固定资产	8	17,892,544.30	18,013,373.04
在建工程	9	1,017,975.11	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	10	3,405,964.42	3,550,748.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	11	646,472.39	574,368.92
递延所得税资产			
其他非流动资产	12	1,169,380.00	737,858.61
<b>非流动资产合计</b>		<b>37,660,833.67</b>	<b>36,944,565.24</b>
<b>资产总计</b>		<b>76,917,885.72</b>	<b>79,963,864.51</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	13	2,002,597.22	4,000,000.00
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	14	2,000,000.00	4,482,092.00
应付账款	15	5,289,657.40	12,950,875.80
预收款项			210,706.83
合同负债	16	200,589.38	0.00
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	17	86,049.54	421,791.00
应交税费	18	2,081,615.81	1,700,960.68
其他应付款	19	628,277.27	2,436,996.96
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	20	500,000.00	2,800,000.00
其他流动负债	21	4,424.29	0.00
<b>流动负债合计</b>		<b>12,793,210.91</b>	<b>29,003,423.27</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	22	39,305,343.75	25,200,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		39,305,343.75	25,200,000.00
<b>负债合计</b>		52,098,554.66	54,203,423.27
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	23	33,000,000.00	33,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	24	329,337.04	329,337.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	25	846,336.59	846,336.59
一般风险准备			
未分配利润	26	-9,356,342.57	-8,415,232.39
归属于母公司所有者权益合计		24,819,331.06	25,760,441.24
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		24,819,331.06	25,760,441.24
<b>负债和所有者权益总计</b>		76,917,885.72	79,963,864.51

法定代表人：陈磊

主管会计工作负责人：李勤君

会计机构负责人：李勤珍

## （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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	2,506,986.97	5,293,499.18
交易性金融资产		5,800,000.00	0.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		20,473,001.69	26,551,718.21
应收款项融资			
预付款项		120,677.30	175,672.49
其他应收款	2	2,528,916.99	1,130,857.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		7,950,044.97	9,748,355.54
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			
<b>流动资产合计</b>		39,379,627.92	42,900,103.16
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	0.00	2,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		13,528,497.45	14,068,216.55
固定资产		17,757,498.08	17,839,496.59
在建工程		1,017,975.11	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,405,964.42	3,550,748.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		646,472.39	574,368.92
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,169,380.00	737,858.61
<b>非流动资产合计</b>		37,525,787.45	38,770,688.79
<b>资产总计</b>		76,905,415.37	81,670,791.95
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,002,597.22	4,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,000,000.00	4,482,092.00
应付账款		5,062,162.40	12,937,431.70
预收款项		0.00	210,706.83
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		86,049.54	421,791.00
应交税费		2,077,415.13	1,696,489.59
其他应付款		436,112.73	2,906,519.86
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		200,589.38	0.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		500,000.00	2,800,000.00
其他流动负债		4,424.29	0.00
<b>流动负债合计</b>		12,369,350.69	29,455,030.98

<b>非流动负债：</b>			
长期借款		39,305,343.75	25,200,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>39,305,343.75</b>	<b>25,200,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>51,674,694.44</b>	<b>54,655,030.98</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		33,000,000.00	33,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		329,337.04	329,337.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		846,336.59	846,336.59
一般风险准备			
未分配利润		-8,944,952.70	-7,159,912.66
<b>所有者权益合计</b>		<b>25,230,720.93</b>	<b>27,015,760.97</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>76,905,415.37</b>	<b>81,670,791.95</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
<b>一、营业总收入</b>		<b>23,919,182.73</b>	<b>36,842,552.17</b>
其中：营业收入	27	23,919,182.73	36,842,552.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>25,153,792.28</b>	<b>39,621,936.15</b>
其中：营业成本	27	17,666,400.18	29,236,658.16



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	28	495,139.90	487,573.82
销售费用	29	726,840.17	1,934,733.19
管理费用	30	3,124,572.51	3,195,324.56
研发费用	31	901,728.43	1,962,751.50
财务费用	32	2,239,111.09	2,804,894.92
其中：利息费用		2,240,503.19	2,950,735.24
利息收入		48,973.85	203,518.67
加：其他收益	33	2,200.00	4,250.00
投资收益（损失以“-”号填列）	34	7,568.56	4,186.99
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）	35	105,079.16	-569,206.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	36	-24,623.13	0.00
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-1,144,384.96</b>	<b>-3,340,153.52</b>
加：营业外收入	37	200,000.00	0.00
减：营业外支出	38	0.00	9,535.17
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-944,384.96</b>	<b>-3,349,688.69</b>
减：所得税费用	39	-3,274.78	256,896.38
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-941,110.18</b>	<b>-3,606,585.07</b>
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）		-941,110.18	-3,606,585.07
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）		-941,110.18	-3,606,585.07
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		-941,110.18	-3,606,585.07
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-941,110.18	-3,606,585.07
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.03	-0.11
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.03	-0.11

法定代表人：陈磊

主管会计工作负责人：李勤君

会计机构负责人：李勤珍

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、营业收入</b>	4	23,880,849.62	24,814,296.39
减：营业成本	4	17,628,681.63	17,505,379.95
税金及附加		495,101.31	485,787.31
销售费用		704,406.62	1,890,418.68
管理费用		2,820,812.32	2,833,891.67
研发费用		901,728.43	1,962,751.50
财务费用		2,238,036.43	2,801,449.40
其中：利息费用		2,240,503.19	2,950,735.24
利息收入		48,967.53	203,456.07
加：其他收益		2,200.00	4,250.00
投资收益（损失以“-”号填列）	5	-1,148,699.40	4,186.99
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）		92,201.74	-631,017.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-22,825.26	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,985,040.04	-3,287,963.11
加：营业外收入		200,000.00	0.00
减：营业外支出		0.00	9,535.17
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,785,040.04	-3,297,498.28
减：所得税费用		0.00	235,380.47
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,785,040.04	-3,532,878.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,785,040.04	-3,532,878.75
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		-1,785,040.04	-3,532,878.75
<b>七、每股收益：</b>			
（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
----	----	-------	-------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,193,192.70	40,905,657.79
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	40	3,369,146.38	2,216,006.61
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>34,562,339.08</b>	<b>43,121,664.40</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		27,463,796.85	27,593,377.49
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		2,185,600.87	2,855,815.78
支付的各项税费		674,988.26	393,074.49
支付其他与经营活动有关的现金	40	3,643,279.06	5,615,041.73
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>33,967,665.04</b>	<b>36,457,309.49</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>594,674.04</b>	<b>6,664,354.91</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		7,568.56	4,186.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		127.73	0.00
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	40	13,670,000.00	11,240,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>13,677,696.29</b>	<b>11,244,186.99</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,235,852.87	2,446,412.69
投资支付的现金			
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	40	19,470,000.00	11,240,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>21,705,852.87</b>	<b>13,686,412.69</b>

投资活动产生的现金流量净额		-8,028,156.58	-2,442,225.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		42,000,000.00	57,830,213.19
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		42,000,000.00	57,830,213.19
偿还债务支付的现金		32,250,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,240,503.19	2,901,665.10
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		34,490,503.19	62,901,665.10
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		7,509,496.81	-5,071,451.91
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-33,124.75	45,393.66
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		42,889.52	-803,929.04
加：期初现金及现金等价物余额		456,696.33	1,260,625.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		499,585.85	456,696.33

法定代表人：陈磊

主管会计工作负责人：李勤君

会计机构负责人：李勤珍

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		30,892,327.84	27,702,984.43
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,228,090.28	1,762,185.55
<b>经营活动现金流入小计</b>		34,120,418.12	29,465,169.98
购买商品、接受劳务支付的现金		27,280,445.48	14,531,207.10
支付给职工以及为职工支付的现金		1,980,599.57	2,647,255.91
支付的各项税费		674,117.50	380,627.28
支付其他与经营活动有关的现金		3,591,293.41	5,417,970.29
<b>经营活动现金流出小计</b>		33,526,455.96	22,977,060.58
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		593,962.16	6,488,109.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		7,568.56	4,186.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		127.73	0.00
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		13,670,000.00	11,240,000.00

<b>投资活动现金流入小计</b>		13,677,696.29	11,244,186.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,235,852.87	2,260,309.91
投资支付的现金			
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		19,470,000.00	11,240,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		21,705,852.87	13,500,309.91
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-8,028,156.58	-2,256,122.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		42,000,000.00	57,830,213.19
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		42,000,000.00	57,830,213.19
偿还债务支付的现金		32,250,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,240,503.19	2,901,665.10
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		34,490,503.19	62,901,665.10
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		7,509,496.81	-5,071,451.91
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-33,124.75	45,393.66
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		42,177.64	-794,071.77
加：期初现金及现金等价物余额		444,809.33	1,238,881.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		486,986.97	444,809.33

## (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	33,000,000.00				329,337.04				846,336.59		-8,415,232.39		25,760,441.24
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	33,000,000.00				329,337.04				846,336.59		-8,415,232.39		25,760,441.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-941,110.18		-941,110.18
（一）综合收益总额											-941,110.18		-941,110.18
（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												
<b>四、本年期末余额</b>	33,000,000.00				329,337.04			846,336.59		-9,356,342.57		24,819,331.06



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	33,000,000.00				329,337.04				846,336.59		-4,808,647.32		29,367,026.31
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	33,000,000.00				329,337.04				846,336.59		-4,808,647.32		29,367,026.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-3,606,585.07		-3,606,585.07
（一）综合收益总额											-3,606,585.07		-3,606,585.07
（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													
<b>四、本年期末余额</b>	33,000,000.00				329,337.04				846,336.59		-8,415,232.39		25,760,441.24

法定代表人：陈磊

主管会计工作负责人：李勤君

会计机构负责人：李勤珍

## (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	33,000,000.00				329,337.04				846,336.59		-7,159,912.66	27,015,760.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	33,000,000.00				329,337.04				846,336.59		-7,159,912.66	27,015,760.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-1,785,040.04	-1,785,040.04
（一）综合收益总额											-1,785,040.04	-1,785,040.04
（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												
<b>四、本年期末余额</b>	33,000,000.00				329,337.04				846,336.59		-8,944,952.70	25,230,720.93

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	33,000,000.00				329,337.04				846,336.59		-3,627,033.91	30,548,639.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	33,000,000.00				329,337.04				846,336.59		-3,627,033.91	30,548,639.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-3,532,878.75	-3,532,878.75
（一）综合收益总额											-3,532,878.75	-3,532,878.75
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>33,000,000.00</b>				<b>329,337.04</b>				<b>846,336.59</b>		<b>-7,159,912.66</b>	<b>27,015,760.97</b>

### 三、 财务报表附注

## 苏州新大诚科技发展股份有限公司 2020 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、 公司基本情况

##### (一) 历史沿革

苏州新大诚科技发展股份有限公司(以下简称“本公司”)前身名称为苏州工业园区新大诚科技发展有限公司。截至 2020 年 12 月 31 日, 公司注册资本 3,300.00 万元, 注册地址: 苏州工业园区江胜路 18 号, 营业执照统一社会信用代码: 913200007953939787, 法定代表人: 陈磊。

##### 1. 有限公司阶段

###### (1) 有限公司设立及首次出资

苏州工业园区新大诚科技发展有限公司系于 2006 年 11 月 22 日由自然人陈磊、李勤君共同发起设立的有限公司, 有限公司设立时注册资本为人民币 500.00 万元, 各股东认缴出资额、出资比例及首次出资额(金额单位: 万元)如下:

股东名称	认缴注册资本额	认缴比例(%)	实缴注册资本额	实缴出资比例(%)
陈磊	362.50	72.50	72.50	14.50
李勤君	137.50	27.50	27.50	5.50
合计	500.00	100.00	100.00	20.00

上述出资实收资本 100.00 万元经苏州衡平会计师事务所有限公司苏衡[2006]B421 号验资报告验证。

###### (2) 2007 年 4 月第一次股权变更

本公司根据 2007 年 4 月 18 日第二次股东会决议及修改后章程规定, 同意原股东李勤君将其所认缴的本公司 27.50% 股权(认缴金额 137.50 万元)转让给苏州工业园区大诚电讯科技有限公司, 同意陈磊将其所认缴的本公司 52.50% 股权(认缴金额 262.50 万元)转让给苏州工业园区大诚电讯科技有限公司。

转让后, 本公司各股东认缴注册资本额和出资比例(金额单位: 万元)如下:

股东名称	变更前金额	出资比例(%)	变更后金额	出资比例(%)
苏州工业园区大诚电讯科技有限公司			400.00	80.00
陈磊	362.50	72.50	100.00	20.00
李勤君	137.50	27.50		

股东名称	变更前金额	出资比例(%)	变更后金额	出资比例(%)
合计	500.00	100.00	500.00	100.00

### (3) 2007年6月第二次股权变更

本公司根据2007年6月11日第三次股东会决议及修改后章程规定，同意苏州工业园区大诚电讯科技有限公司退出本公司，将其所认缴本公司的注册资本400.00万元分别转让给刘杰100.00万元、陈锡元200.00万元、陈磊100.00万元。

转让后，本公司各股东认缴注册资本额和出资比例（金额单位：万元）如下：

股东名称	变更前金额	出资比例(%)	变更后金额	出资比例(%)
苏州工业园区大诚电讯科技有限公司	400.00	80.00		
陈磊	100.00	20.00	200.00	40.00
陈锡元			200.00	40.00
刘杰			100.00	20.00
合计	500.00	100.00	500.00	100.00

### (4) 2008年3月第三次股权变更

本公司根据2008年3月4日第四次股东会决议及修改后章程规定，同意刘杰将其所持有的本公司20%注册资本认缴权，认缴额100.00万元（已出资20.00万元，未出资80.00万元）以人民币20.00万元的价格转让给田为奇；陈锡元将其所持有的本公司10%注册资本认缴权，认缴额50.00万元（已出资10.00万元，未出资40.00万元）以人民币10.00万元的价格转让给田为奇，将其所持有的本公司30%注册资本认缴权，认缴额150.00万元（已出资30.00万元，未出资120.00万元）以人民币30.00万元的价格转让给苏州工业园区大诚电讯科技有限公司；同意陈磊将其所持有的本公司20%注册资本认缴权，认缴额100.00万元（已出资20.00万元，未出资80.00万元）以人民币20万元转让给苏州工业园区大诚电讯科技有限公司。

转让后，本公司各股东认缴注册资本额和出资比例（金额单位：万元）如下：

股东名称	变更前金额	出资比例(%)	变更后金额	出资比例(%)
苏州工业园区大诚电讯科技有限公司			250.00	50.00
田为奇			150.00	30.00
陈磊	200.00	40.00	100.00	20.00
陈锡元	200.00	40.00		
刘杰	100.00	20.00		
合计	500.00	100.00	500.00	100.00

### (5) 2008年3月第二期出资

2008年3月7日，本公司已收到股东第二期出资170.00万元，本次新增实收资本170.00万元由苏州日鑫会计师事务所苏鑫验字[2008]第514号验资报告验证。



本次出资完成后，公司股东、出资额及比例如下表：

股东名称	认缴注册资本	认缴比例 (%)	实缴注册资本 (万元)	实缴出资比例 (%)
苏州工业园区大诚电讯科技有限公司	250.00	50.00	220.00	44.00
田为奇	150.00	30.00	30.00	6.00
陈磊	100.00	20.00	20.00	4.00
合 计	500.00	100.00	270.00	54.00

2008年3月20日，本公司已取得增资后换发的注册号为320594000076030号《企业法人营业执照》。

#### (6) 2008年5月第四次股权变更

本公司根据2008年5月16日第五次股东会决议及修改后章程规定，同意田为奇将其所持有的本公司20%注册资本认缴权，认缴额100.00万元转让给苏州工业园区大诚电讯科技有限公司。

转让后，本公司各股东认缴注册资本额和出资比例（金额单位：万元）如下：

股东名称	变更前金额	出资比例 (%)	变更后金额	出资比例 (%)
苏州工业园区大诚电讯科技有限公司	250.00	50.00	350.00	70.00
田为奇	150.00	30.00	50.00	10.00
陈磊	100.00	20.00	100.00	20.00
合 计	500.00	100.00	500.00	100.00

#### (7) 2008年5月第三期出资

2008年5月21日，本公司已收到股东第三期出资130.00万元，本次新增实收资本130.00万元由苏州日鑫会计师事务所苏鑫验字[2008]第B534号验资报告验证。

本次出资完成后，公司股东、出资额及比例如下表：

股东名称	认缴注册资本 (万元)	认缴比例 (%)	实缴注册资本	实缴出资比例 (%)
苏州工业园区大诚电讯科技有限公司	350.00	70.00	350.00	70.00
田为奇	50.00	10.00	30.00	6.00
陈磊	100.00	20.00	20.00	4.00
合 计	500.00	100.00	400.00	80.00

#### (8) 2008年6月第四期出资

2008年6月18日，本公司已收到股东第四期出资100.00万元，本次新增实收资本100.00万元由苏州日鑫会计师事务所苏鑫验字(2008)第540号验资报告验证，本公司各股东认缴的注册资本已经全部到位。

本次出资完成后，本公司股东、出资额及比例如下表：

股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)
------	----------	----------

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
苏州工业园区大诚电讯科技有限公司	350.00	70.00
田为奇	50.00	10.00
陈磊	100.00	20.00
合 计	500.00	100.00

#### （9） 2008 年 12 月第五次股权变更

本公司根据 2008 年 12 月 10 日第七次股东会决议及修改后章程规定，同意田为奇将其所持有的本公司 10% 股权，认缴额 50.00 万元转让给陈磊。

转让后，本公司各股东认缴注册资本额和出资比例（金额单位：万元）如下：

股东名称	变更前金额	出资比例（%）	变更后金额	出资比例（%）
苏州工业园区大诚电讯科技有限公司	350.00	70.00	350.00	70.00
田为奇	50.00	10.00		
陈磊	100.00	20.00	150.00	30.00
合 计	500.00	100.00	500.00	100.00

#### （10） 2009 年 3 月增资

根据公司第八次股东会决议及修改后章程规定，本公司申请增加注册资本 100.00 万元，由苏州工业园区大诚电讯科技有限公司认缴。

2009 年 3 月 5 日，本公司已收到股东新增出资 100.00 万元，本次新增实收资本 100.00 万元由苏州日鑫会计师事务所苏鑫会验字（2009）第 524 号验资报告验证。

本次出资完成后，公司股东、出资额及比例如下表：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
苏州工业园区大诚电讯科技有限公司	450.00	75.00
陈磊	150.00	25.00
合 计	600.00	100.00

#### （11） 2009 年 6 月增资

根据公司第十次股东会决议及修改后章程规定，本公司申请增加注册资本 100.00 万元，由陈磊认缴。2009 年 6 月 26 日，本公司已收到股东新增出资 100.00 万元，本次新增实收资本 100.00 万元由苏州日鑫会计师事务所苏鑫会验字（2009）第 567 号验资报告验证。

本次出资完成后，公司股东、出资额及比例如下表：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
苏州工业园区大诚电讯科技有限公司	450.00	64.29
陈磊	250.00	35.71
合 计	700.00	100.00

#### （12） 2009 年 6 月第六次股权变更

根据苏州工业园区新大诚科技发展有限公司2009年6月26日召开的临时股东会决议、2009年7月6日召开的第十二次股东会决议及修改后章程的规定，原股东苏州工业园区大诚电讯科技有限公司将其持有的450.00万元股权中的144.80万元转让予自然人陈磊、30.00万元转让予自然人刘英、5.00万元转让予自然人沈倩、4.00万元转让予自然人李维民、8.00万元转让予自然人刘杰、8.00万元转让予自然人张新华、8.00万元转让予自然人杨雪良、5.00万元转让予自然人陆叶萍、1.00万元转让予自然人杨涛、2.00万元转让予自然人陈蓉、5.00万元转让予自然人王万红、2.00万元转让予自然人陈志刚、8.00万元转让予自然人屠逸青、1.00万元转让予自然人戎嘉睿、2.00万元转让予自然人姜苏微、5.00万元转让予自然人王章胜、112.00万元转让予自然人陶枫、12.00万元转让予自然人黄根宝、10.00万元转让予自然人左祥生、6.00万元转让予自然人刘培根、5.00万元转让予自然人朱素玲、10.00万元转让予自然人李勤君、1.00万元转让予自然人杨宏、20.00万元转让予自然人陈坚、3.00万元转让予自然人夏晖、28.00万元转让予自然人陈巍、1.40万元转让予自然人李红膺、1.40万元转让予自然人胡伟建、1.40万元转让予自然人华瑜敏。转让后苏州工业园区大诚电讯科技有限公司不再持有本公司股权，此次股权转让已于2009年8月3日完成工商变更登记。

转让后，本公司各股东认缴注册资本金额和出资比例（金额单位：万元）如下：

股东名称	变更前金额	出资比例 (%)	变更后金额	出资比例 (%)
苏州工业园区大诚电讯科技有限公司	450.00	64.29		
陈磊	250.00	35.71	394.80	56.40
刘英			30.00	4.29
沈倩			5.00	0.71
李维民			4.00	0.57
刘杰			8.00	1.14
张新华			8.00	1.14
杨雪良			8.00	1.14
陆叶萍			5.00	0.71
杨涛			1.00	0.14
陈蓉			2.00	0.29
王万红			5.00	0.71
陈志刚			2.00	0.29
屠逸青			8.00	1.14
戎嘉睿			1.00	0.14
姜苏微			2.00	0.29
王章胜			5.00	0.71
陶枫			112.00	16.00

股东名称	变更前金额	出资比例 (%)	变更后金额	出资比例 (%)
黄根宝			12.00	1.71
左祥生			10.00	1.44
刘培根			6.00	0.86
朱素玲			5.00	0.71
李勤君			10.00	1.44
杨宏			1.00	0.14
陈坚			20.00	2.86
夏晖			3.00	0.43
陈巍			28.00	4.00
李红鹰			1.40	0.20
胡伟建			1.40	0.20
华瑜敏			1.40	0.20
合计	700.00	100.00	700.00	100.00

## 2. 股份有限公司阶段

### (1) 公司整体变更设立为股份有限公司

根据本公司 2009 年 8 月 3 日召开的股东会决议和修改后的章程规定，同意本公司整体变更为苏州新大诚科技发展股份有限公司，申请登记的注册资本为人民币 7,000,000.00 元，由全体股东以本公司 2009 年 7 月 31 日的净资产进行出资。本公司 2009 年 7 月 31 日经审计的净资产为 7,646,837.04 元，经评估的净资产为 7,812,636.53 元。各股东以经审计的净资产 1.092405:1 折合股本，共计折合股本 7,000,000.00 股，每股面值 1 元，变更前后各股东出资比例不变，净资产大于折合股本的差额 646,837.04 元作为股本溢价计入资本公积。

该变更事项已于 2009 年 8 月 29 日由万隆亚洲会计师事务所有限公司万亚会业字（2009）第 2520 号验资报告予以审验。并已于 2009 年 9 月 18 日取得变更后的营业执照。

股份有限公司设立时股权结构如下：

股东名称	持股数量 (万股)	股本 (万元)	持股比例 (%)
陈磊	394.80	394.80	56.40
刘英	30.00	30.00	4.29
沈倩	5.00	5.00	0.71
李维民	4.00	4.00	0.57
刘杰	8.00	8.00	1.14
张新华	8.00	8.00	1.14
杨雪良	8.00	8.00	1.14
陆叶萍	5.00	5.00	0.71
杨涛	1.00	1.00	0.14

股东名称	持股数量（万股）	股本（万元）	持股比例（%）
陈蓉	2.00	2.00	0.29
王万红	5.00	5.00	0.71
陈志刚	2.00	2.00	0.29
屠逸青	8.00	8.00	1.14
戎嘉睿	1.00	1.00	0.14
姜苏徽	2.00	2.00	0.29
王章胜	5.00	5.00	0.71
陶枫	112.00	112.00	16.00
黄根宝	12.00	12.00	1.71
左祥生	10.00	10.00	1.44
刘培根	6.00	6.00	0.86
朱素玲	5.00	5.00	0.71
李勤君	10.00	10.00	1.44
杨宏	1.00	1.00	0.14
陈坚	20.00	20.00	2.86
夏晖	3.00	3.00	0.43
陈巍	28.00	28.00	4.00
李红鹰	1.40	1.40	0.20
胡伟建	1.40	1.40	0.20
华瑜敏	1.40	1.40	0.20
合计	700.00	700.00	100.00

### （2） 2010年7月增资

根据本公司 2010 年第 1 次股东大会决议和公司章程修正案规定，本公司申请增加注册资本人民币 350.00 万元，各股东实际缴纳货币资金 350.00 万元。增资后本公司注册资本与股本总额均为 10,500,000.00 元，股份总数为 10,500,000 股。本次新增股本 350.00 万元业经国富浩华会计师事务所有限公司出具浩华验字[2010]第 75 号验资报告予以验证。

### （3） 2011年4月增资

根据本公司 2011 年第 4 次临时股东大会决议及修改后章程规定，本公司申请增加注册资本人民币 144.90 万元，公司按每 10 股转增 1.38 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 144.90 万元，每股面值 1 元，增加股本人民币 144.90 万元。转增股本后，公司总股本变更为 11,949,000 股，公司注册资本变更为 11,949,000.00 元。本次资本公积转增股本 144.90 万元业经苏州苏诚会计师事务所有限公司出具苏诚验字[2011]第 118 号验资报告予以验证。

### （4） 2011年10月增资

根据本公司 2011 年第七次临时股东大会决议和修改后的章程规定，申请增加注册资本人

人民币 125.10 万元，各股东实际缴纳货币资金 125.10 万元。增资后本公司注册资本与股本总额均为 13,200,000.00 元，股份总数为 13,200,000 股。本次新增股本 125.10 万元业经苏州苏诚会计师事务所有限公司出具苏诚验字[2011]第 358 号验资报告予以验证。

#### **(5) 2012 年第一次发行股份**

根据本公司 2012 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，苏州工业园区长啸投资咨询管理有限公司按每股 2.5 元的价格以货币出资方式认购本公司定向增发的 100 万股共计 250.00 万元。实际出资大于认缴注册资本的金额 150.00 万元作为股本溢价计入资本公积。增资后本公司注册资本与股本总额均为 14,200,000.00 元，股份总数为 14,200,000 股。本次新增股本 100.00 万元业经苏州苏诚会计师事务所有限公司出具苏诚验字[2012]第 013 号验资报告予以验证。

#### **(6) 2012 年第二次发行股份**

根据本公司 2012 年第三、第四次临时股东大会决议和修改后的章程规定，本公司决定以每股 1.50 元的价格定向增发 300 万股，各股东实际缴纳货币资金 450.00 万元，实际出资大于认缴注册资本的金额 150.00 万元作为股本溢价计入资本公积。增资后本公司注册资本与股本总额均为 17,200,000.00 元，股份总数为 17,200,000 股。本次新增股本 300.00 万元业经苏州苏诚会计师事务所有限公司出具苏诚验字[2012]第 038 号验资报告予以验证。

#### **(7) 2012 年资本公积转增股本**

根据本公司 2012 年第五次临时股东大会决议和修改后的章程规定，本公司决定以总股本 1720 万股为基数向全体股东实施每 10 股转增 2.50 股的资本公积转增方案，共计转增股本 4,300,000 股。转增股本后，本公司注册资本与股本总额均为 21,500,000.00 元，股份总数为 21,500,000 股。本次资本公积转增股本 430.00 万元已经苏州苏诚会计师事务所有限公司出具苏诚验字[2012]第 070 号验资报告。

#### **(8) 2012 年第三次发行股份**

根据本公司 2012 年第九次临时股东大会决议和修改后的章程规定，本公司决定向陈磊、蔡熠按每股 1.5 元的价格定向增发股份 350.00 万股，各股东实际缴纳货币资金 525.00 万元，实际出资大于认缴注册资本的金额 175.00 万元作为股本溢价计入资本公积。增资后本公司注册资本与股本总额均为 25,000,000.00 元，股份总数为 25,000,000 股。本次新增股本 350.00 万元业经苏州苏诚会计师事务所有限公司出具苏诚验字[2012]第 264 号验资报告予以验证。

#### **(9) 2013 年 6 月转增股本**

根据本公司 2013 年 6 月 22 日召开的 2012 年年度股东大会决议，本公司以资本公积转增股本，由 2,500.00 万股增加到 3,300.00 万股，新增股本由公司以 2012 年 12 月 31 日为基准日的资本公积每 10 股转增 0.8 股、以未分配利润每 10 股转增 2.4 股，共计转增股本 800.00

万股。转增完成后，公司总股份总数变更为 3,300.00 万股，公司注册资本和实收资本均变更为 3,300.00 万元。本次资本公积转增股本 800.00 万元业经苏州苏诚会计师事务所有限公司于 2013 年 7 月 10 日出具苏诚验字（2013）第 223 号《验资报告》予以验证。

#### **（10）2014 年 8 月增资**

根据本公司 2014 年第 2 次临时股东大会决议和修改后的章程规定，本公司同意陈小林将其全部股份转让给黄建新；申请股份转让完毕后增加注册资本 1,850.00 万元，由江苏君诚信息科技有限公司按每股 1 元认购增资，增资款于 2023 年 12 月 31 日前缴足；增资后本公司注册资本与股本总额均为 5,150.00 万元，股份总数为 51,500,000 股。本次增资业已取得江苏省工商行政管理局换发的注册资本变更后的《企业法人营业执照》。

#### **（11）2015 年 11 月减资**

根据本公司 2015 年 11 月召开的 2015 年第 4 次临时股东大会决议及修改后章程规定，本公司申请将注册资本减少至 3,300.00 万元，减少的 1,850.00 万元为江苏君诚信息科技有限公司认缴而未缴纳的出资，于 2015 年 11 月 14 日在姑苏晚报发布了减资公告，并且在江苏省工商行政管理局进行了备案。

2016 年 10 月 27 日，全国中小企业股份转让系统出具股转系统函[2016]7887 号同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称：新大诚，证券代码：839835。本公司挂牌后纳入非上市公众公司监管。

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司未发生股权转让事项。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 3,300.00 万股，注册资本为 3,300.00 万元；注册地址：苏州工业园区江胜路 18 号；法定代表人：陈磊。

### **（二）公司业务性质和主要经营活动**

经营范围：通信产品及其配套设备、物联网设备（含软件）、高低压成套设备、高低压电器、机电产品及其配套产品、电子产品、安防产品的研发、生产和销售；通信工程、计算机网络工程、建筑智能化的技术咨询、设计、系统集成和施工；物联网领域内的技术开发；自有物业租赁；自营和代理以上商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

### **（三）财务报表的批准报出**

本财务报表业经公司全体董事于 2021 年 4 月 26 日批准报出。

## **二、合并财务报表范围**

本期纳入合并财务报表范围的主体共 1 户，详见本附注九、“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度减少 1 户，详见本附注八、合并范围的变更

### 三、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2、持续经营

管理层认为公司自本报告期末起 12 个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

### 四、遵循企业会计准则的声明

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

### 五、重要会计政策和会计估计

#### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### （1） 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账



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(股本溢价);资本公积(股本溢价)不足以冲减的,调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益。

## (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并,在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方,参与合并的其他企业为被购买方。购买日,是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并,合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值,为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本,购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的,相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,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,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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的,在购买日后 12 个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,则确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产的,计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并,根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》(财会〔2012〕19 号)和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注五、5“合并财务报表的编制方法”(2)),判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理;不属于“一揽子交易”的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中,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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 5、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确

认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、15“长期股权投资”或本附注五、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、15“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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。

## 7、外币业务和外币报表折算

### （1） 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但本发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (3) 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

## 8、金融工具

在本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。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据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，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，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，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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。

#### ①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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （3） 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### （4） 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

### （5） 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本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时，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。除此以外，金融资产和金融负债在资产

负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### (7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### 9、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### (1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的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，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收账款：	
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

③ 其他应收款



本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	本组合为日常经常活动中应收取的往来款等为特征。
组合 2	本组合为日常经常活动中的备用金等无风险款项为特征。

## 10、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

## 11、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 12、合同资产与合同负债

### （1）合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合

同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、9、金融资产减值。

## (2) 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 13、合同成本

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。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，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，使得前述差额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应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。

## 14、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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持有待售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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

## 15、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合

并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份

额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原

计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## **16、投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在

发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 17、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	40	5.00	2.38
机器设备	平均年限法	3-10	5.00	9.50-31.67
运输设备	平均年限法	3-4	5.00	23.75-31.67
办公设备等	平均年限法	3-5	5.00	19.00-31.67
房屋及建筑物	平均年限法	40	5.00	2.38

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能

转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 18、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

### 19、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。



## 20、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

项目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件	3-10	直线法
专利权	3	直线法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。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。资产预计未来现金流量的现值，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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

#### **24、预计负债**

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

#### **25、收入**

##### **自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策**

本企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。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：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司销售光分路器、光钎活动连接器等商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户的签收单时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。

#### 2020年1月1日前适用的会计政策

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

经货物送至对方，获取对方签收的送货单日期为产品风险转移时点，作为收入的实现。

## 26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额

系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税

主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 28、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 29、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

#### ①执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）。本公司于2020年1月1日起开始执行前述新收入

准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的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。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

对 2020 年 1 月 1 日资产负债表的影响

报表项目	2019 年 12 月 31 日（变更前）金额		2020 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
预收账款	210,706.83	210,706.83		
合同负债			193,061.56	193,061.56
其他流动负债			17,645.27	17,645.27

对 2020 年末资产负债表的影响

报表项目	2020 年 12 月 31 日 新收入准则下金额		2020 年 12 月 31 日 旧收入准则下金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
预收账款			205,013.67	205,013.67
合同负债	200,589.38	200,589.38		
其他流动负债	4,424.29	4,424.29		

对 2020 年度利润表的影响

报表项目	2020 年度新收入准则下金额		2020 年度旧收入准则下金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
营业成本	17,666,400.18	17,628,681.63	16,933,288.65	16,895,570.10
销售费用	726,840.17	704,406.62	1,459,951.70	1,437,518.15

采用变更后会计政策编制的本年发生额利润表各项目、本年发生额现金流量表各项目与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，无重大影响。

## （2）会计估计变更

本公司本报告期无会计估计变更。

## 30、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性

所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）收入确认

如本附注五、25、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### （2）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### （3）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### （4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融



工具的公允价值产生影响。

#### (6) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (7) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (8) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (9) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (10) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进

行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

#### (11) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以销售货物和应税劳务收入为基础按适用税率计算销项税额，再扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	按照房产原值的70%（或租金收入）为纳税基数	1.2%、12%

#### 不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
苏州新大诚科技发展股份有限公司	15%
苏州新大诚信息科技有限公司	25%
江苏新大诚信息技术有限公司	25%

### 2、税收优惠及批文

本公司于 2020 年 12 月 02 日通过高新技术企业评定，取得经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的编号为 GR202032003311 的高新技术企业证书，资格有效期为 3 年。公司 2020 年度-2022 年度减按 15%的税率缴纳企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2020年1月1日，“年末”指2020年12月31日；“本年”指2020年度，“上年”指2019年度。

### 1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	21,831.78	23,482.34
银行存款	477,754.07	433,213.99
其他货币资金	2,020,000.00	4,848,689.85
合计	2,519,585.85	5,305,386.18
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		

注：截止2020年12月31日，本公司不存在质押、冻结或有潜在收回风险的款项。

其中：受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	2,020,000.00	4,848,689.85
合计：	2,020,000.00	4,848,689.85

### 2、交易性金融资产

项目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,800,000.00	
其中：理财产品	5,800,000.00	
合计	5,800,000.00	

### 3、应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	21,820,892.36	100.00	1,131,770.42		20,689,121.94
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,820,892.36	100.00	1,131,770.42		20,689,121.94
合计	21,820,892.36	—	1,131,770.42	—	20,689,121.94

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	769,820.52	2.64	769,820.52	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	28,447,127.29	97.36	1,439,112.80		27,008,014.49
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	28,447,127.29	97.36	1,439,112.80		27,008,014.49
合计	29,216,947.81	—	2,208,933.32	—	27,008,014.49

①年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
-				
合计			—	—

②组合中，按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	21,352,025.21	1,067,601.26	5.00
1至2年	413,161.05	41,316.11	10.00
2至3年	25,000.00	7,500.00	30.00
3至4年	30,706.10	15,353.05	50.00
合计	21,820,892.36	1,131,770.42	-

(2) 按账龄披露

账龄	年末余额
1年以内	21,352,025.21
1至2年	413,161.05
2至3年	25,000.00
3至4年	30,706.10
合计	21,820,892.36

(3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏	769,820.52			769,820.52		0.00

类别	年初余额	本年变动金额			期末余额
账准备					
按组合计提坏账准备	1,439,112.80	203,014.38	104,328.00		1,131,770.42
合计	2,208,933.32	203,014.38	874,148.52		1,131,770.42

(4) 本年实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
本年实际核销的应收账款	874,148.52

其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
单位一	房租	769,820.52	无法收回	总经理审批	否
单位二	房租	104,328.00	无法收回	总经理审批	否
合计	——	874,148.52	——	——	——

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与公司关系	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
客户一	非关联	5,626,360.69	1年以内	25.78	281,318.03
客户二	非关联	4,856,171.00	1年以内	22.25	242,808.55
客户三	非关联	2,560,265.59	1年以内	11.73	128,013.28
客户四	非关联	2,473,839.67	1年以内	11.34	123,691.98
客户五	非关联	590,613.69	1年以内	2.71	29,530.68
合计	——	16,107,250.64	——	73.81	805,362.52

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	120,677.30	100.00	175,672.49	100.00
合计	120,677.30	100.00	175,672.49	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 120,677.30 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 100.00%。

单位名称	金额	账龄	占预付账款年末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
供应商一	72,750.00	1年以内	60.28	未到结算期
供应商二	19,980.00	1年以内	16.56	未到结算期
供应商三	7,947.30	1年以内	6.59	未到结算期
供应商四	20,000.00	1年以内	16.57	未到结算期
合计	120,677.30		100.00	

### 5、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,177,621.99	771,707.74
合计	2,177,621.99	771,707.74

#### (3) 其他应收款

##### ①其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金及保证金	126,432.42	475,099.19
备用金	234,081.13	120,562.96
往来款	1,822,684.30	191,585.51
运输费	6,099.28	
标书费	101,800.00	
小计	2,291,097.13	787,247.66
减：坏账准备	113,475.14	15,539.92
合计	2,177,621.99	771,707.74

##### ②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	15,539.92			15,539.92
2020年1月1日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	97,935.22			97,935.22
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	113,475.14			113,475.14

### ③按账龄披露

账龄	年末余额
1年以内	2,153,046.40
1至2年	107,438.22
2至3年	5,000.00
3至4年	5,612.51
4至5年	
5年以上	20,000.00
小计	2,291,097.13
减：坏账准备	113,475.14
合计	2,177,621.99

### ④本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	15,539.92	97,935.22				113,475.14
合计	15,539.92	97,935.22				113,475.14

### ⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
屠逸青	往来款	750,000.00	1年以内	32.74	37,500.00
苏州工业园区君诚信	往来款	705,167.38	1年以内	30.78	35,258.37

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
息科技有限公司					
屠建平	往来款	281,354.57	1年以内	12.28	14,067.73
中捷通信有限公司	中标服务费	101,200.00	1年以内	4.42	5,060.00
王明	备用金	98,217.80	1年以内	4.29	4,910.89
合计	——	1,935,939.75	——	84.50	96,796.99

## 6、存货

### (1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	3,140,710.07		3,140,710.07
在产品	25,210.02		25,210.02
库存商品	1,145,351.66		1,145,351.66
发出商品	3,638,773.22		3,638,773.22
合计	7,950,044.97		7,950,044.97

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,425,527.57		2,425,527.57
在产品	229,755.07		229,755.07
库存商品	2,342,153.94		2,342,153.94
发出商品	4,761,081.79		4,761,081.79
合计	9,758,518.37		9,758,518.37

## 7、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1、年初余额	12,180,139.09	2,604,624.05		14,784,763.14



项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
2、本年增加金额	16,323.61			16,323.61
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	16,323.61			16,323.61
(3) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4、年末余额	12,196,462.70	2,604,624.05		14,801,086.75
二、累计折旧和累计摊销				
1、年初余额	482,130.43	234,416.17		716,546.60
2、本年增加金额	499,609.18	56,433.52		556,042.70
(1) 计提或摊销	499,609.18	56,433.52		556,042.70
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4、年末余额	981,739.61	290,849.69		1,272,589.30
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	11,214,723.09	2,313,774.36		13,528,497.45
2、年初账面价值	11,698,008.67	2,370,207.88		14,068,216.55

抵押具体情况详见注释 42：所有权或使用权受到限制的资产。

## 8、固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	17,892,544.30	18,013,373.04

项目	年末余额	年初余额
固定资产清理		
合计	17,892,544.30	18,013,373.04

### (1) 固定资产

#### ① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	16,820,192.08	2,049,256.17	2,304,622.25	2,223,094.01	23,397,164.51
2、本年增加金额	38,865.73	20,000.00	157,008.86	376,307.03	592,181.62
(1) 购置	38,865.73	20,000.00	157,008.86	376,307.03	592,181.62
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额	16,323.61		485,631.66	39,772.64	541,727.91
(1) 处置或报废			485,631.66	39,772.64	525,404.30
(2) 转入投资性房地产	16,323.61				16,323.61
4、年末余额	16,842,734.20	2,069,256.17	1,975,999.45	2,559,628.40	23,447,618.22
二、累计折旧					
1、年初余额	665,799.17	978,533.13	2,033,468.03	1,705,991.13	5,383,791.46
2、本年增加金额	892,277.54	27,868.64	64,405.58	185,664.24	1,170,216.01
(1) 计提	892,277.54	27,868.64	64,405.58	185,664.24	1,170,216.01
3、本年减少金额	499,609.18		461,349.60	39,974.77	998,933.55
(1) 处置或报废			461,349.60	39,974.77	499,324.37
(2) 其他转出	499,609.18				499,609.18
4、年末余额	1,058,467.53	1,006,401.77	1,636,524.01	1,853,680.61	5,555,073.92
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	15,784,266.67	1,062,854.40	339,475.44	705,947.79	17,892,544.30

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
2、年初账面价值	16,154,392.90	1,070,723.04	271,154.22	517,102.88	18,013,373.04

抵押具体情况详见注释 42：所有权或使用权受到限制的资产

## 9、在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	1,017,975.11	
工程物资		
合计	1,017,975.11	

### (1) 在建工程

#### ①在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
接建工程	1,017,975.11		1,017,975.11			
合计	1,017,975.11		1,017,975.11			

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	知识产权				小计	合计
		专利权	商 标 权	著 作 权	软件		
一、账面原值							
1、年初余额	3,596,861.78	29,615.00			903,215.61	932,830.61	4,529,692.39
2、本年增加金额							
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3、本年减少金额							
(1) 处置							
(2) 失效且终止确认的部分							
(3) 其他转出							
4、年末余额	3,596,861.78	29,615.00			903,215.61	932,830.61	4,529,692.39
二、累计摊销							

项目	土地使用权	知识产权				合计	
		专利权	商 标 权	著 作 权	软件		小计
1、年初余额	323,717.58	29,615.00			625,611.69	655,226.69	978,944.27
2、本年增加金额	124,029.72				77,187.50	77,187.50	201,217.22
(1) 计提	124,029.72				77,187.50	77,187.50	201,217.22
3、本年减少金额	56,433.52						56,433.52
(1) 处置							
(2) 失效且终止确认的部分							
(3) 其他转出	56,433.52						56,433.52
4、年末余额	391,313.78	29,615.00			702,799.19	732,414.19	1,123,727.97
三、减值准备							
1、年初余额							
2、本年增加金额							
(1) 计提							
3、本年减少金额							
(1) 处置							
4、年末余额							
四、账面价值							
1、年末账面价值	3,205,548.00				200,416.42	200,416.42	3,405,964.42
2、年初账面价值	3,273,144.20				277,603.92	277,603.92	3,550,748.12

抵押具体情况详见注释 42：所有权或使用权受到限制的资产。

#### 11、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
装修费	574,368.92	194,174.76	122,071.29		646,472.39
合计	574,368.92	194,174.76	122,071.29		646,472.39

#### 12、其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
合同取得成本		
合同履约成本		
应收退货成本		

项目	年末余额	年初余额
预付工程款	1,169,380.00	737,858.61
合计	1,169,380.00	737,858.61

### 13、短期借款

#### (1) 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	1,000,000.00	
保证借款	1,000,000.00	
信用借款		2,000,000.00
信用+保证借款		2,000,000.00
计提利息	2,597.22	
合计	2,002,597.22	4,000,000.00

#### (2) 借款明细如下:

银行名称	借款类型	借款金额(元)	借款起始日	借款到期日	抵(质)押品/担保人
苏州银行胜浦支行	抵押	1,000,000.00	2020-12-21	2021-12-21	厂房
浦发银行吴中支行	保证	1,000,000.00	2020-07-30	2021-07-30	苏州高新区中小企业融资担保有限公司/陈磊、李勤君
合计		2,000,000.00	-	-	-

### 14、应付票据

种类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	2,000,000.00	4,482,092.00
合计	2,000,000.00	4,482,092.00

### 15、应付账款

项目	年末余额	年初余额
应付材料款	5,289,657.40	12,950,875.80
合计	5,289,657.40	12,950,875.80

#### 账龄超过1年的重要应付账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	290,929.41	尚未结算
供应商二	321,044.20	尚未结算

合计	611,973.61	—
----	------------	---

## 16、合同负债

### (1) 合同负债情况

项目	年末余额	年初余额
预收货款	200,589.38	193,061.56
合计	200,589.38	193,061.56

## 17、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	421,791.00	1,792,092.66	2,127,834.12	86,049.54
二、离职后福利-设定提存计划		94,133.89	94,133.89	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	421,791.00	1,886,226.55	2,221,968.01	86,049.54

### (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	421,791.00	1,650,919.62	1,986,661.08	86,049.54
2、职工福利费				
3、社会保险费		149,818.49	149,818.49	
其中：医疗保险费		26,715.14	26,715.14	
工伤保险费		1,282.33	1,282.33	
生育保险费		4,274.42	4,274.42	
4、住房公积金		85,488.44	85,488.44	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	421,791.00	1,886,226.55	2,221,968.01	86,049.54

## 18、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	1,419,816.59	1,093,851.52
城市维护建设税	96,068.68	76,553.53
教育费附加	68,620.49	54,681.10
企业所得税	285,945.85	285,945.85

项目	年末余额	年初余额
房产税	180,411.00	180,411.00
土地使用税	30,227.33	9,068.20
印花税	280.30	
个人所得税	245.57	449.48
合计	2,081,615.81	1,700,960.68

### 19、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		49,070.14
应付股利		
其他应付款	628,277.27	2,387,926.82
合计	628,277.27	2,436,996.96

#### (1) 其他应付款

##### ①按款项性质列示

项目	年末余额	年初余额
运输费	71,095.95	236,036.09
往来借款	341,089.54	1,780,971.95
中介机构费用	500.00	133,855.00
办公费	215,591.78	223,914.39
应付利息		49,070.14
其他		13,149.39
合计	628,277.27	2,436,996.96

##### ②账龄超过1年的重要其他应付款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
项目一	8,538.11	保证金
项目二	300.00	标书费
项目三	200.00	标书费
李勤君	395,484.54	关联方往来
李勤珍	10,000.00	关联方往来
合计	414,522.65	——

### 20、一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1年内到期的长期借款	500,000.00	2,800,000.00

合计	500,000.00	2,800,000.00
----	------------	--------------

### 21、其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
预收销项款	4,424.29	17,645.27
合计	4,424.29	17,645.27

### 22、长期借款

项目	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
抵押+保证借款	39,750,000.00	28,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	500,000.00	2,800,000.00
计提利息	55,343.75	
合计	39,305,343.75	25,200,000.00

注：保证借款的担保人参阅注十.4.(1)

### 23、股本

项目	年初余额	本年增减变动(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	33,000,000.00						33,000,000.00

### 24、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	329,337.04			329,337.04
其他资本公积				
合计	329,337.04			329,337.04

### 25、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	846,336.59			846,336.59
合计	846,336.59			846,336.59

### 26、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	-8,415,232.39	-4,808,647.32
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		



项目	本年	上年
调整后年初未分配利润	-8,415,232.39	-4,808,647.32
加：本年归属于母公司股东的净利润	-941,110.18	-3,606,585.07
减：提取法定盈余公积		
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		
年末未分配利润	-9,356,342.57	-8,415,232.39

## 27、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,109,259.98	16,531,866.38	35,061,562.59	28,471,800.33
其他业务	2,809,922.75	1,134,533.80	1,780,989.58	764,857.83
合计	23,919,182.73	17,666,400.18	36,842,552.17	29,236,658.16

### (2) 本年合同产生的收入情况

合同分类	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
按商品类型：				
光网络通信系列产品	17,584,041.24	13,591,190.97	16,206,606.87	11,779,800.20
通信网络电源保护产品	1,061,508.09	582,016.05	4,164,421.98	2,756,471.80
通信智能环保系列产品			229,145.06	318,152.24
其他系列	2,425,377.54	2,358,659.36	2,433,132.90	1,886,097.88
通信设备	38,333.11		12,028,255.78	11,731,278.21
合计	21,109,259.98	16,531,866.38	35,061,562.59	28,471,800.33

## 28、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	38,111.39	80,119.36
教育费附加	23,906.29	57,228.10
房产税	304,332.00	291,842.74
土地使用税	120,909.32	48,363.75
车船税	3,210.00	2,820.00

项目	本年发生额	上年发生额
印花税	4,670.90	7,199.87
合计	495,139.90	487,573.82

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

### 29、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	428,767.00	867,026.89
运输费	897.64	655,034.86
差旅费	117,558.47	216,924.69
业务招待费	51,053.09	61,626.09
汽车费	90,093.00	61,789.05
标书费	37,318.97	59,196.63
办公费	1,152.00	13,134.98
合计	726,840.17	1,934,733.19

### 30、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	851,085.18	1,109,776.52
折旧费	691,064.80	258,552.09
物业费	429951.38	438,368.90
办公费	165,586.13	547,180.20
中介机构费	274,491.38	333,314.53
装修维修费	162,483.65	104,099.37
累计摊销	149,124.74	153,187.20
检测费	96,287.55	7,728.63
保险费	47,482.17	3,714.39
服务费	223,028.53	193,933.89
其他	33,987.00	45,468.84
合计	3,124,572.51	3,195,324.56

### 31、研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	520,403.24	746,392.93
房租		193,364.80
原材料	75,377.06	152,003.10

项目	本年发生额	上年发生额
技术开发费用	4,516.61	193,571.24
折旧费	61,955.67	339,051.33
会务费	692.08	19,115.24
检测费	25,957.25	20,000.00
差旅费		16,909.39
资料费	2,376.24	406.56
设计费	204,332.86	204,174.76
咨询费	6,117.42	33,708.74
装修维修费		41,695.86
邮电费		2,357.55
合计	901,728.43	1,962,751.50

### 32、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	2,240,503.19	2,777,135.24
减：利息收入	48,973.85	29918.67
汇兑损益	33,124.75	-45,393.66
银行手续费	14,457.00	13,072.01
担保费		90,000.00
合计	2,239,111.09	2,804,894.92

### 33、其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
苏州市 2020 年度第十五批科技奖励	2,200.00	4,250.00
合计	2,200.00	4,250.00

### 34、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,568.56	4,186.99
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		

项目	本年发生额	上年发生额
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	7,568.56	4,186.99

### 35、信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-874,148.52	
应收账款坏账准备	1,077,162.90	-644,253.88
其他应收款坏账准备	-97,935.22	75,047.35
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	105,079.16	-569,206.53

### 36、资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
固定资产处置亏损	24,623.13		24,623.13
合计	24,623.13		24,623.13

### 37、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	200,000.00		200,000.00
合计	200,000.00		200,000.00

#### 计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生额	上年发生额	与资产/收
------	-------	-------	-------

	计入营业 外收入	计入其他 收益	冲减成本费用	计入营 业外收 入	计入其他 收益	冲减成本费 用	益相关
大型仪器设备					4,250.00		与收益相关
科技贷款贴息			167,200.00			173,600.00	与收益相关
研发省级奖励资金		2,200.00					与收益相关
合 计		2,200.00	167,200.00		4,250.00	173,600.00	

### 38、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损 益的金额
税收滞纳金		1,194.60	
其他		8,340.57	
合计		9,535.17	

### 39、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	-3,274.78	
递延所得税费用		256,896.38
合计	-3,274.78	256,896.38

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	-944,384.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	-141,657.74
子公司适用不同税率的影响	-115,607.01
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	129,216.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	124,773.58
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	-3,274.78

### 40、合并现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	169,200.00	177,850.00
利息收入	48,973.85	29,918.67
往来款收现	341,049.78	1,325,953.09
收回保证金		682,284.85
经营租赁收入	2,809,922.75	
合计	3,369,146.38	2,216,006.61

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
费用性支出	2,832,055.50	4,643,930.99
往来款支出	797,306.56	946,010.66
手续费及其他支出	13,917.00	25,100.08
合计	3,643,279.06	5,615,041.73

#### (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
理财赎回	13,670,000.00	11,240,000.00
合计	13,670,000.00	11,240,000.00

#### (4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
理财产品	19,470,000.00	11,240,000.00
合计	19,470,000.00	11,240,000.00

### 41、合并现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-941,110.18	-3,606,585.07
加：资产减值准备		
信用减值损失	-105,079.16	569,206.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,170,216.00	1,110,790.13
无形资产摊销	201,217.22	153,187.20
长期待摊费用摊销	122,071.29	542,132.87
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)	24,623.13	

补充资料	本年金额	上年金额
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）	2,273,627.94	2,995,341.58
投资损失（收益以“－”号填列）	-7,568.56	-4,186.99
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		256,896.38
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）	1,808,473.40	-2,154,475.18
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	8,775,891.02	1,573,079.07
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-12,727,688.06	4,729,215.00
其他		499,753.39
经营活动产生的现金流量净额	594,674.04	6,664,354.91
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	499,585.85	456,696.33
减：现金的年初余额	456,696.33	1,260,625.37
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	42,889.52	-803,929.04

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	499,585.85	456,696.33
其中：库存现金	21,831.78	23,482.34
可随时用于支付的银行存款	477,754.07	433,213.99
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

项目	年末余额	年初余额
三、年末现金及现金等价物余额	499,585.85	456,696.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

#### 42、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	2,020,000.00	履约保证金/银行承兑汇票保证金
投资性房地产	13,528,497.45	抵押借款
固定资产	15,784,266.67	抵押借款
无形资产	3,205,548.00	抵押借款
合计	34,538,312.12	

2019年8月2日，公司以产权证编号为苏（2018）苏州工业园区不动产权第0000088号总面积为23,811.64平方米的房产以及总面积为12,090.93平方米的土地使用权向宁波银行苏州园区支行申请抵押担保贷款，担保最高债权限额为等值人民币6,083.00万元。用于抵押的房产账面原值29,039,196.90元，账面净值26,998,989.76元；用于抵押的土地使用权账面原值6,201,485.83元，账面净值5,519,322.36元。

#### 八、合并范围的变更

##### 1、其他原因的合并范围变动

子公司江苏新大诚信息技术有限公司于2020年10月注销。

#### 九、在其他主体中的权益

##### 1、在子公司中的权益

###### (1) 企业公司的构成

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	
苏州新大诚信息科技有限公司	江苏	苏州	计算机软硬件的销售等	100.00		新设

#### 十、关联方及关联交易

##### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	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（%）
江苏君诚信息科技有限公司	江苏吴江	实业投资	7,00.00	42.08	42.08

注：本公司的最终控制方是陈磊、李勤君夫妇。

##### 2、本公司的子公司情况



详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 3、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
陈磊	股东、实际控制人、董事长、总经理
陈巍	股东、董事、副总经理
李勤君	董事、副总经理、董事会秘书、财务负责人、实际控制人陈磊的配偶
刘杰	股东、董事
李勤珍	股东、董事
洪明晗	股东、监事
仲建华	股东、监事
任伟	股东、监事
苏州进出品集团对外经济合作有限公司	股东陈坚任法定代表人的公司
苏州振昌通信器材有限公司	股东陶枫控制的公司

### 4、关联方交易情况

#### (1) 关联担保情况

##### ①本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈磊、李勤君	2,400,000.00	2020/01/02	2040/01/01	否
陈磊、李勤君	3,000,000.00	2020/11/18	2028/10/31	否
陈磊、李勤君	1,000,000.00	2020/12/21	2021/12/21	否
陈磊、李勤君、苏州高新区中小企业融资担保有限公司	1,000,000.00	2020/07/30	2021/07/30	否

2020年11月18日，公司与苏州银行股份有限公司胜浦支行（以下简称“苏州银行胜浦支行”）签订编号为苏银固贷字[706610010-2020]第[504401]号固定资产贷款合同，贷款币种及金额为人民币叁仟万元整。同时，公司与苏州银行胜浦支行签订了编号苏银固贷字[706610010-2020]第[504401]号抵押合同，以其所有的位于苏州工业园区江胜路18号总面积为23,811.64平方米的厂房以及总面积为12,090.93平方米的土地使用权作为抵押，担保最高债权限额为3,000.00万元，贷款期间：2020年11月28日~2028年10月31日；此外，陈磊、李勤君、苏州维芝可物业管理有限公司与苏州银行胜浦支行签订了编号为苏银保字[706610010-2020]第[504401]号的最高额保证合同，合同约定的最高债权限额为3,000.00万元，截止2020年12月31日，该借款合同项下的借款余额为人民币3,000.00万元。

2020年1月2日，公司与中信银行股份有限公司苏州分行（以下简称“中信银行苏州分行”）签订编号为2020苏银贷字第811208058064号流动资金贷款合同。陈磊、李勤君与中信银行苏州分行签订了编号为苏银最保字第811208058064-1, 811208058064-2号的最高额保证合同，合同约定的最高债权限额合计为2,400.00万元，此外，陈磊、李勤君与中信银行苏州分行签订了编号为苏银最抵字第811208058064号的最高额抵押合同，以其位于苏州吴中区经济开发区郭巷街道独墅岛花园85幢面积为613.81平方米的房产以及总面积为315.9平方米的土地使用权作为抵押。

### 5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
江苏君诚信息科技有限公司	705,167.38	35,205.54	1,056.66	
陈巍	600.00		45,911.50	
李勤珍	30,133.11			
李勤君	64,936.43			
仲建华			3,800.00	
合计	800,836.92	35,205.54	50,768.16	

(1) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款：		
陈磊		41,874.24
李勤君	395,484.54	391,135.58
李勤珍	10,000.00	602,549.49
合计	405,484.54	1,035,559.31

十一、承诺及或有事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露而未披露的重要承诺及或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截止审计报告日，本公司不存在需要披露而未披露的重要资产负债表日后事项。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	21,593,397.36		1,120,395.67		20,473,001.69
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,593,397.36		1,120,395.67		20,473,001.69
合计	21,593,397.36	—	1,120,395.67	—	20,473,001.69

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	769,820.52	2.68	769,820.52	100	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	27,966,578.84	97.32	1,414,860.63		26,551,718.21
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	27,966,578.84	97.32	1,414,860.63		26,551,718.21
合计	28,736,399.36	—	2,184,681.15	—	26,551,718.21

##### ①年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
—				
合计			—	—

##### ②组合中，按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	21,124,530.21	1,056,226.51	5.00
1 至 2 年	413,161.05	41,316.11	10.00
2 至 3 年	25,000.00	7,500.00	30.00

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3 至 4 年	30,706.10	15,353.05	50.00
合计	21,593,397.36	1,120,395.67	

(2) 按账龄披露

账龄	年末余额
1 年以内	21,124,530.21
1 至 2 年	413,161.05
2 至 3 年	25,000.00
3 至 4 年	30,706.10
合计	21,593,397.36

(3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	769,820.52			769,820.52		
按组合计提坏账准备	1,414,860.63		190,136.96	104,328.00		
合计	2,184,681.15		190,136.96	874,148.52		1,120,395.67

(4) 本年实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	874,148.52

其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
单位一	房租	769,820.52	无法收回	总经理审批	否
单位二	房租	104,328.00	无法收回	总经理审批	否
合计	—	874,148.52	—	—	—

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与公司关系	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
客户一	非关联	5,626,360.69	1 年以内	26.06	281,318.03

单位名称	与公司关系	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
客户二	非关联	4,856,171.00	1年以内	22.49	242,808.55
客户三	非关联	2,560,265.59	1年以内	11.86	128,013.28
客户四	非关联	2,473,839.67	1年以内	11.46	123,691.98
客户五	关联	590,613.69	1年以内	2.74	29,530.68
合计	——	16,107,250.64	——	74.61	805,362.52

## 2、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,528,916.99	1,130,857.74
合计	2,528,916.99	1,130,857.74

### (1) 其他应收款

#### ①其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	2,281,878.58	550,735.51
保证金	126,432.42	475,099.19
员工备用金	234,081.13	120,562.96
小计	2,642,392.13	1,146,397.66
减：坏账准备	113,475.14	15,539.92
合计	2,528,916.99	1,130,857.74

#### ②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	15,539.92			15,539.92
2020年1月1日余额				
在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
——转回第一阶段				
本期计提	91,935.22			91,935.22
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	113,475.14			113,475.14

③按账龄披露

账龄	年末余额
1 年以内	2,504,541.40
1 至 2 年	107,238.22
2 至 3 年	5,000.00
3 至 4 年	5,612.51
4 至 5 年	
5 年以上	20,000.00
小计	2,642,392.13
减：坏账准备	113,475.14
合计	2,528,916.99

④本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	15,539.92	91,935.22				113,475.14
合计	15,539.92	91,935.22				113,475.14

⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
屠逸青	往来款	750,000.00	1 年以内	28.38	37,500.00

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
苏州工业园区君诚信信息科技有限公司	往来款	705,167.38	1年以内	26.69	35,258.37
苏州新大诚信息技术有限公司	往来款	352,095.00	1年以内	13.32	
屠建平	往来款	281,354.57	1年以内	10.65	14,067.73
中捷通信有限公司	中标服务费	101,200.00	1年以内	3.83	5,060.00
合计	——	2,189,816.95	——	82.87	91,886.10

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资				2,000,000.00		2,000,000.00
合计				2,000,000.00		2,000,000.00

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
江苏新大诚信息技术有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	0.00		
合计	2,000,000.00		2,000,000.00	0.00		

### 4、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,070,926.87	16,494,147.83	23,033,306.81	16,740,522.12
其他业务	2,809,922.75	1,134,533.80	1,780,989.58	764,857.83
合计	23,880,849.62	17,628,681.63	24,814,296.39	17,505,379.95

#### (2) 本年合同产生的收入情况

合同分类	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
按商品类型:				
光网络通信系列产品	17,584,041.24	13,591,190.97	16,206,606.87	11,779,800.20

合同分类	本年发生额		上年发生额	
通信网络电源保护产品	1,061,508.09	582,016.05	4,164,421.98	2,756,471.80
通信智能环保系列产品			229,145.06	318,152.24
其他系列	2,425,377.54	2,320,940.81	2,433,132.90	1,886,097.88
合计	21,070,926.87	16,494,147.83	23,033,306.81	16,740,522.12

## 5、投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,156,267.96	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,568.56	4,186.99
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
成本法核算的长期股权投资收益		
合计	-1,148,699.40	4,186.99

## 十四、补充资料

### 1、本年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	-24,623.13	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	169,200.00	
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	7,568.56	
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		



项目	金额	说明
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年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性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、交易性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		
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	200,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	352,145.43	
所得税影响额	-52,821.81	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	299,323.62	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、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	-3.72	-0.03	-0.03
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-4.90	-0.04	-0.04

公司名称：苏州新大诚科技发展股份有限公司

## 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：

苏州工业园区江胜路 18 号公司董秘办公室