

证券代码：830817

证券简称：鼎炬科技

主办券商：安信证券



鼎炬科技

NEEQ : 830817

浙江鼎炬电子科技股份有限公司

ZHEJIANG DESIGN ELECTRONIC TECHNOLOGY CO.,LTD.



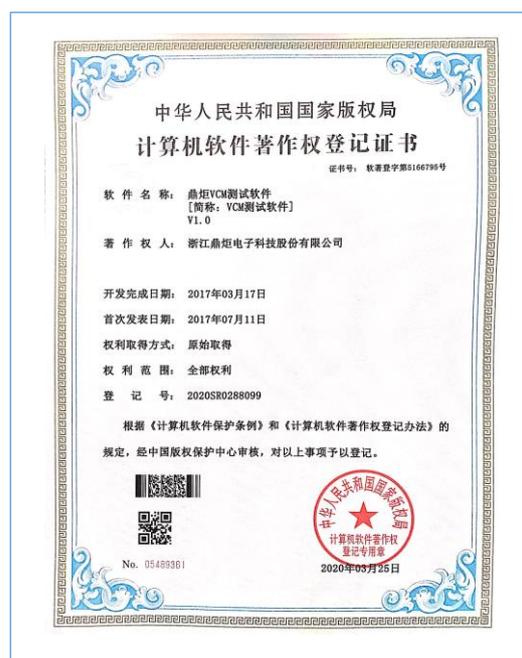
年度报告

2020

公司年度大事记

一、2020 年，公司全自动模块测试包装线已交付客户并投入生产，为客户提供了更高效、更稳定和更便于管理的生产解决方案。

二、2020 年，公司研发工作稳步推进，已申请多项发明专利、实用新型专利及软件著作权，4 项软件著作权已获授权，进一步夯实公司知识产权基础。



目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	17
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.....	23
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	26
第八节	财务会计报告	31
第九节	备查文件目录.....	114

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。

公司负责人张晓英、主管会计工作负责人张晓英及会计机构负责人（会计主管人员）吴军保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公证天业会计师事务所（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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、实际控制人不当控制的风险	<p>公司控股股东及实际控制人为张晓英，持有公司 29.81% 的股份，为公司董事长。若张晓英利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和未来发展带来风险。</p> <p>应对措施：公司按要求严格执行“三会”制度，确保股东大会、董事会、监事会的有效运行，建立科学的决策体系，加强规范运作和有效执行，保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产的独立、安全和完整，确保全体股东的合法权益。</p>
2、公司业绩波动风险	<p>公司 2020 年度整体业务规模较小，公司聚焦在精密器件行业的智能装备和智能工厂业务对技术要求高，业务拓展以项目型为主，存在业绩波动的风险。</p> <p>应对措施：积极开拓市场，把控好项目实施进度，加快销售合同转化为销售收入。加快研发项目产业化进度，以避免公司业绩大幅波动。</p>
3、营运资金紧缺风险	<p>公司高端装备、智能工厂（工业 4.0）项目研发投入金额较大，项目实施周期较长，使得公司对资金需求较大。最近一年公司通过银行借款的方式筹措资金，但是公司整体营运资金相</p>

	<p>对紧缺。</p> <p>应对措施：加强公司资金管理，做好资金使用预算；提升公司业务的增长空间，加大力度拓展高端装备、智能工厂(工业4.0)、嵌入式系统业务，加快项目执行速度，提升公司经营业绩；拓宽公司融资渠道。</p>
4、对财政补贴依赖的风险	<p>2020 年公司收到的政府补助为 17.29 万元，主要是公司收到的各类财政补贴款，不具有可持续性。由于公司 2020 年净利润为亏损，故财政补贴对公司净利润有较大影响。</p> <p>应对措施：公司将通过产品创新增强竞争力，加强市场推广，扩大销售额，同时进一步加强成本管理以提升产品毛利率，提高公司的盈利能力。随着公司业务发展及经营规模的扩大，产生规模效应后，公司对财政补贴的的依赖度将逐渐下降。</p>
5、税收政策的风险	<p>公司于 2018 年 11 月通过了高新技术企业资格复审，有效期为三年，按照相关规定 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日减按 15% 税率征收企业所得税。若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25% 的企业所得税税率。无法获得企业所得税税收优惠，将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。</p> <p>应对措施：公司将积极关注国家关于高新技术企业资格认定的相关规定及优惠政策，加强研发管理和技术储备。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、鼎炬科技	指	浙江鼎炬电子科技股份有限公司
杭州鼎橙	指	杭州鼎橙投资合伙企业（有限合伙）
宁波鼎炬	指	宁波鼎炬电子科技有限公司，系公司全资子公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其直接或间接控制的企业，以及可能导致公司利益转移的其他关系
全国股转系统、全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	《浙江鼎炬电子科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2020 年 1 月 1 日—2020 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
智能工厂技术、工业 4.0 技术	指	运用工业机器人、运动控制、机器视觉、物联网、信息管理系统等技术提升制造业的智能化水平，建立具有深入融合、资源效率高及人因工程学的智慧工厂
3C 电子	指	计算机、通信、消费电子的统称
VCM	指	微动马达、音圈马达，用于微型摄像头
IOT	指	物联网
SMT	指	表面贴片焊接工艺
ICT	指	信息通信技术
嵌入式编程	指	以微处理器为基础的通用工业控制装置，实现工业控制的自动化，提高灵活性和可靠性

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江鼎炬电子科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Design Electronic Technology Co.,Ltd. Design
证券简称	鼎炬科技
证券代码	830817
法定代表人	张晓英

二、 联系方式

信息披露事务负责人	张晓英
联系地址	杭州市滨江区园区中路6号1号厂房1楼
电话	0571-88997982
传真	0571-88997950
电子邮箱	runfull@126.com
公司网址	www.designauto.cn
办公地址	杭州市滨江区园区中路6号1号厂房1楼
邮政编码	310053
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	公司信息披露负责人办公室

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	2010年7月5日
挂牌时间	2014年6月20日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C40 仪器仪表制造业-C401 通用仪器仪表制造-C4011 工业自动控制系统装置制造
主要业务	工业自动化，工业控制系统
主要产品与服务项目	智能高端装备、智能工厂设计及服务、伺服控制器、自动化设备、软件、机器人系统集成
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）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张晓英
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为张晓英，一致行动人为据纲

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	9133010055791255XG	否
注册地址	浙江省杭州市滨江区园区中路6号厂房3层	否
注册资本	20,000,000.00 元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	安信证券	
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	安信证券	
会计师事务所	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	邓燊	周建疆
	2 年	1 年
会计师事务所办公地址	无锡市太湖新城嘉业财富中心 5-1001 室	

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	12,433,368.68	9,422,488.55	31.95%
毛利率%	31.21%	52.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,931,316.22	-2,871,045.64	-2.10%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,036,952.61	-3,780,297.08	46.12%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-28.74%	-21.92%	-
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)	-19.97%	-28.86%	-
基本每股收益	-0.15	-0.14	-7.14%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	27,578,032.54	29,346,334.12	-6.03%
负债总计	18,845,513.80	17,682,499.16	6.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	8,732,518.74	11,663,834.96	-25.13%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.44	0.58	-24.14%
资产负债率%(母公司)	49.90%	51.47%	-
资产负债率%(合并)	68.34%	60.25%	-
流动比率	0.69	0.78	-
利息保障倍数	-2.11	-1.45	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,597,738.79	-693,169.85	474.76%
应收账款周转率	2.29	0.94	-
存货周转率	3.71	1.17	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.03%	-15.22%	-
营业收入增长率%	31.95%	-40.55%	-
净利润增长率%	-2.10%	18.50%	-

(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	20,000,000	20,000,000	-
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	-7,591.99
计入当期损益的政府补助	172,869.38
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,059,641.00
非经常性损益合计	-894,363.61
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-894,363.61

(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、重要会计政策变更

1) 执行新收入准则导致的会计政策变更

2017 年 12 月 9 日分别发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号），要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

本公司追溯应用新收入准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新收入准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2020 年年初留存收益或财务报表其他相关项目金额，2019 年度的财务报表未予重述。

执行新收入准则对本公司的主要变化和影响如下：

本公司于 2020 年 1 月 1 日根据销售合同履行进度确认的收入金额不存在超过已办理结算价款的被重分类为合同资产情况，也不存在销售合同已办理结算金额超过履约进度确认收入金额并被确认为合同负债情况，执行新收入准则对本公司首次执行日资产负债方面未造成影响。

2、重要会计估计变更

本期无重要会计估计变更。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司主要从事专注于半导体及电子行业的高端封装与测试装备、智能工厂设计及服务、控制器及系统、工业软件研发、生产和销售。

公司通过自有渠道开展高端装备、智能工厂（工业 4.0）项目、控制器及系统的销售，根据客户需要可单独或者组合提供高端装备、工业软件、信息系统及智能工厂（工业 4.0）系统集成服务，也可根据客户实际需要提供智能工厂（工业 4.0）总体规划咨询服务。

公司聚焦于半导体及电子行业市场封装与在线测试领域，已投产封装类产线有：VCM（调焦马达）智能组装产线、DT1000 精密电子部件柔性封装产线；已投产在线测试设备有：VCM 全自动性能测试机、全自动 PCBA 模块在线测试线。

抓住半导体与电子业高速发展的机遇期，不断加深专业领域的创新与技术研发，完善公司产品线，在性能与服务上超越国外同类封装与测试装备为公司目标。

公司将拓展营销方式，通过渠道销售（包括互联网销售平台）、对行业内大客户由专门团队进行直销、与大型厂商合作销售等多种方式扩大市场影响力，提高市场占有率。

报告期内、报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

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		本期期初		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	6,247,758.73	22.65%	2,175,471.46	7.41%	187.19%
应收票据	17,757.44	0.06%	30,000.00	0.10%	-40.81%

应收账款	801,915.34	2.91%	2,244,879.44	7.65%	-64.28%
存货	1,951,548.21	7.08%	1,799,505.66	6.13%	8.45%
投资性房地产	13,267,654.34	48.11%	13,748,575.95	46.85%	-3.50%
长期股权投资	0	0.00%	0	0.00%	-
固定资产	660,212.37	2.39%	723,021.49	2.46%	-8.69%
在建工程		0.00%		0.00%	-
无形资产	650,769.96	2.36%	1,087,316.90	3.71%	-40.15%
商誉	0	0.00%	0	0.00%	-
短期借款	13,518,222.25	49.02%	11,025,223.22	37.57%	22.61%
长期借款		0.00%		0.00%	-
资产总计	27,578,032.54	-	29,346,334.12	-	-6.03%

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金较上年末增加了 187.19%，主要原因是本年末公司收到客户回款 417 万元，导致货币资金大幅上升。
2. 应收账款较上年末减少了 64.28%，主要原因是本期公司加强应收账款管理，客户回款情况良好所致。
3. 无形资产较上年末减少 40.15%，主要是一项专利权无形资产已按年限摊销到最后 1 年，因此无形资产下降比例幅度较大。
4. 短期借款较上年末增长 22.61%，主要是因为本年新增了银行贷款 250 万元所致。

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	12,433,368.68	-	9,422,488.55	-	31.95%
营业成本	8,552,761.13	68.79%	4,505,689.36	47.82%	89.82%
毛利率	31.21%	-	52.18%	-	-
销售费用	371,518.88	2.99%	617,640.25	6.55%	-39.85%
管理费用	1,916,406.07	15.41%	2,665,385.76	28.29%	-28.10%
研发费用	2,508,942.12	20.18%	2,396,255.99	25.43%	4.70%
财务费用	945,966.80	7.61%	1,172,300.13	12.44%	-19.31%
信用减值损失	-51,654.25	-0.42%	-1,631,615.66	-17.32%	-96.83%
资产减值损失	-	0.00%	-3,563.16	-0.04%	100.00%
其他收益	172,869.38	1.39%	347,195.98	3.68%	-50.21%
投资收益	0	0.00%	0	0.00%	-
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0.00%	-
资产处置收益	-7,591.99	-0.06%	783,755.64	8.32%	-100.97%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	-

营业利润	-1,871,675.22	-15.05%	-2,708,777.62	-28.75%	30.90%
营业外收入	22,003.00	0.18%	128,623.52	1.37%	-82.89%
营业外支出	1,081,644.00	8.70%	290,891.54	3.09%	271.84%
净利润	-2,931,316.22	-23.58%	-2,871,045.64	-30.47%	-2.10%

项目重大变动原因：

1. 营业收入较上年增加 31.95%，主要原因为公司模块测试组装自动化生产线取得良好成绩，使得公司工业 4.0 项目营业收入有较大幅度增加。
2. 营业成本较上年增加 89.82%，主要原因：①公司自动化产线的原材料及加工件占比较大，导致相应营业成本较高；②上年度技术转让收入对应的营业成本较低，导致上年度营业成本相对较低。
3. 销售费用较上年下降 39.85%，主要是公司合理控制了差旅费和业务招待费支出等费用。
4. 营业外支出较上年增加 271.84%，主要原因是本期有一项判决给付 108 万元所致。该给付是根据(2020)苏民终 7805 号判决书，支付兰兆康技术合作协议约定的 90 万元及相应违约金。

(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	11,592,399.51	7,244,610.25	60.01%
其他业务收入	840,969.17	2,177,878.30	-61.39%
主营业务成本	8,037,426.80	4,016,880.21	100.09%
其他业务成本	515,334.33	488,809.15	5.43%

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%
工业 4.0 项目	10,900,531.24	7,608,632.10	30.20%	110.45%	181.08%	-17.54%
汽车电子项目	691,868.27	428,794.70	38.02%	-66.49%	-67.27%	1.46%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

1. 主营业务收入中，工业 4.0 项目中的公司模块测试组装自动化生产线取得良好成绩，使得公司工业 4.0 项目营业收入有较大幅度增加；汽车电子项目受新能源车补贴退坡影响，公司汽车电子相关产品销量下降幅度较大。
2. 其他业务收入中，上年度发生技术转让收入 141.51 万元，本年度无该项收入。

(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	上海柯煜实业有限公司	4,700,884.96	37.81%	否
2	浙江罗诗妮新材料有限公司	2,654,867.26	21.35%	否
3	宁波贝来旅游用品有限公司	1,168,141.59	9.40%	否
4	浙江万安泵业有限公司	584,064.00	4.70%	否
5	杭州光路科技有限公司	107,804.27	0.87%	否
合计		9,215,762.08	74.13%	-

(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	浙江新码特电子科技有限公司	3,308,763.47	41.91%	否
2	无锡市锡山港口起重机械有限公司	1,157,522.12	14.66%	否
3	昆山威普特机器人科技有限公司	661,946.90	8.39%	否
4	上海岩鸽铝制品有限公司	298,502.83	3.78%	否
5	杭州展川自动化科技有限公司	209,469.03	2.65%	否
合计		5,636,204.35	71.39%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,597,738.79	-693,169.85	474.76%
投资活动产生的现金流量净额	-74,866.37	4,568,237.52	-101.64%
筹资活动产生的现金流量净额	1,549,414.85	-1,777,127.77	187.19%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量同比增加 474.76%，主要由于上年度的应收款在本年度收回，同时本年度销售回款良好所致。
2. 投资活动产生的现金流量净额与上年相比减少 101.64%，主要由于上年度转让子公司宁波鼎炬电子科技有限公司持有的 10 亩工业用地收回现金所致。
3. 筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 187.19%，主要由公司新增银行贷款 250 万元所致。

(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
宁波鼎炬电子科技有限公司	控股子公司	工业控制电脑的研发、制造、加工	23,729,871.41	1,397,648.82	840,969.17	384,787.42
杭州鼎然智能装备有限公司	控股子公司	技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让：智能装备、机器人技术、自动化设备、工业控制自动化系统	0	0	0	0

主要控股参股公司情况说明

1. 全资子公司：宁波鼎炬电子科技有限公司

统一社会信用代码：913302815874777472

注册资本：500 万元

主要业务：工业控制电脑的研发、制造、加工。

子公司情况：子公司 2020 年度影响合并报表的营业收入(厂房租赁收入)为 84.10 万元，净利润为 38.48 万元。

2. 全资子公司：杭州鼎然智能装备有限公司

统一社会信用代码：91330108MA2B1FL78E

注册资本：300 万元

主要业务：技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让：智能装备、机器人技术、自动化设备、工业控制自动化系统。

子公司情况：2020 年尚未开展经营活动。

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

报告期内未发生对持续经营能力产生不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的不利风险。本年度公司保持健康稳定发展，公司在资产、人员、业务、财务、机构等方面完全独立，公司具备完全独立自主的经营能力；公司的治理机制、经营管理制度等体系逐步完善；核心经营管理团队、核心技术和业务团队保持稳定；公司的会计核算、财务管理、风险控制、公司治理等各项重大的内部控制制度运行良好；公司拥有良好的持续经营和发展能力。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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

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

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁		1,081,644.00	1,081,644.00	12.39%

2020 年 7 月 1 日，常熟市人民法院就公司与兰兆康合同纠纷案做出一审民事判决[（2019）苏 0581 民初 15312 号]，判决公司支付兰兆康技术服务费 90 万元及每日万分之五计算的违约金。公司提起上诉，2020 年 10 月 26 日苏州市人民法院二审维持原判[（2020）苏 05 民终 7805 号]。2020 年 11 月 27 日公司已履行判决给付义务共计 1,081,644.00 元。法院已通知结案。

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	50,000,000.00	25,828,000.00

根据 2020 年 6 月 24 日公告的《关于预计 2020 年日常性关联交易的公告》（2020-031）约定，公司实控人张晓英及其配偶琚纲根据公司业务需要向公司提供无息借款，2020 年发生 12,328,000.00 元。另向公司提供借款担保发生金额 13,000,000.00 万元，合计 25,828,000.00 元。

(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
其他股东	2014/6/20	-	挂牌	其他承诺	避免关联交易的承诺	正在履行中
董监高	2014/6/20	-	挂牌	其他承诺	避免关联交易的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014/6/20	-	挂牌	其他承诺	避免关联交易的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014/6/20	-	挂牌	资金占用承诺	对资金占用等相关事宜的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014/6/20	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争的承诺	正在履行中

承诺事项详细情况：

- 1、公司控股股东、实际控制人、主要股东及董事、监事、高级管理人员和其他核心技术人员均对未来规范并减少可能出现的关联交易出具了承诺函，报告期内，上述机构与人员严格履行承诺，未有违背承诺事项。
- 2、公司实际控制人张晓英承诺不利用自身股东权利或者实际控制能力，通过关联交易、垫付费用、提供担保及其他方式直接或者间接侵占公司资金、资产，损害公司及其他股东的利益，在报告期内严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。
- 3、公司实际控制人张晓英承诺避免同业竞争，在报告期内严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
浙（2019）余姚市不动产权第0023532号	不动产	抵押	13,918,424.30	50.56%	银行贷款
总计	-	-	13,918,424.30	50.56%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

抵押借款用于公司经营，未对公司经营产生不利影响。

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	15,866,243	79.33%	0	15,866,243	79.33%
	其中：控股股东、实际控制人	2,240,556	11.20%	0	2,240,556	11.20%
	董事、监事、高管	137,362	0.69%	0	137,362	0.69%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	4,133,757	20.67%	0	4,133,757	20.67%
	其中：控股股东、实际控制人	3,721,669	18.61%	0	3,721,669	18.61%
	董事、监事、高管	412,088	2.06%	0	412,088	2.06%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数						16

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	张晓英	5,962,225	0	5,962,225	29.81%	3,721,669	2,240,556	0	0
2	琚纲	5,535,440	0	5,535,440	27.68%	0	5,535,440	0	0
3	杭州鼎橙投资合伙企业（有限合伙）	3,300,000	0	3,300,000	16.50%	0	3,300,000	0	0
4	戴忠辉	1,300,000	0	1,300,000	6.50%	0	1,300,000	0	0
5	方向龙	998,000	0	998,000	4.99%	0	998,000	0	998,000
6	唐哲丰	627,885	0	627,885	3.14%	0	627,885	0	0
7	陈培	549,450	0	549,450	2.75%	412,088	137,362	0	0
8	许伟群	500,000	0	500,000	2.50%	0	500,000	0	0

9	郭斌林	400,000	0	400,000	2.00%	0	400,000	0	0
10	庞素翠	320,000	0	320,000	1.60%	0	320,000	0	0
合计		19,493,000	0	19,493,000	97.47%	4,133,757	15,359,243	0	998,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东中，张晓英和琚纲是夫妻关系，琚纲是杭州鼎橙的执行事务合伙人。除此之外，前十名股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人为张晓英女士，持有公司 29.81% 的股份，其股份不存在质押情况。现任公司董事长、财务负责人。

张晓英，1977 年 12 月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997 年 7 月至 2000 年 1 月，任杭州威隆消防安全设备有限公司研发部技术职员；2000 年 2 月至 2011 年 11 月，任 UT 斯达康通讯有限公司生产物流部经理；2011 年 12 月至 2014 年 2 月，任有限公司董事长；2014 年 3 月至今，任鼎炬科技董事长。

报告期内公司控股股东、实际控制人未发生过变化。

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	信用借款	杭州联合银行 吴山支行	商业银行	1,300,000.00	2020年5月15日	2020年9月7日	6.09%
2	抵押借款	杭州联合银行 吴山支行	商业银行	8,000,000.00	2020年9月7日	2021年9月6日	4.35%
3	信用借款	浙江泰隆银行 杭州分行	商业银行	1,500,000.00	2020年11月27日	2021年11月26日	7.20%
4	抵押借款	杭州联合银行 吴山支行	商业银行	4,000,000.00	2020年7月28日	2020年12月4日	5.30%
5	抵押借款	杭州联合银行 吴山支行	商业银行	4,000,000.00	2020年12月4日	2021年12月3日	5.00%
合计	-	-	-	18,800,000.00	-	-	-

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
张晓英	董事长、财务负责人	女	1977 年 12 月	2020 年 2 月 11 日	2023 年 2 月 10 日
竺春松	董事、总经理	男	1982 年 12 月	2020 年 2 月 11 日	2023 年 2 月 10 日
袁秋月	董事、副总经理、研发总监	女	1985 年 2 月	2020 年 2 月 11 日	2023 年 2 月 10 日
琚新祥	董事	男	1953 年 5 月	2020 年 2 月 11 日	2023 年 2 月 10 日
陈培	董事	男	1972 年 10 月	2020 年 2 月 11 日	2023 年 2 月 10 日
贺云华	监事会主席	男	1985 年 6 月	2020 年 2 月 11 日	2023 年 2 月 10 日
汤丽丽	监事	女	1988 年 6 月	2020 年 2 月 11 日	2023 年 2 月 10 日
徐卫英	职工代表监事	女	1988 年 6 月	2020 年 2 月 11 日	2023 年 2 月 10 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：

公司董事长张晓英为实际控制人，公司董事琚新祥为张晓英配偶的父亲；公司董事陈培为公司股东。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间无其他关联关系。

(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
张晓英	董事长、财务负责人	5,962,225	0	5,962,225	29.81%	0	-
竺春松	董事、总经理	0	0	0	0%	0	-
袁秋月	董事、副总经理、研发总监	0	0	0	0%	0	-
琚新祥	董事	0	0	0	0%	0	-
陈培	董事	549,450	0	549,450	2.75%	0	-
贺云华	监事会主席	0	0	0	0%	0	-
汤丽丽	监事	0	0	0	0%	0	-

徐卫英	职工代表监事	0	0	0	0%	0	-
合计	-	6,511,675	-	6,511,675	32.56%	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
竺春松	总经理	新任	董事、总经理	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

竺春松，男，1982 年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2006 年 5 月至 2008 年 5 月就职于宁波爱因斯科技有限公司，任研发工程师；2008 年 5 月至 2010 年 5 月就职于杭州罗盘科技有限公司，任项目经理；2010 年 5 月至 2016 年 2 月就职于浙江鼎炬电子科技股份有限公司，任研发总监；2016 年 2 月至今任公司总经理。2020 年 2 月至今担任公司董事。

(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	5			5
技术人员	12	1	1	12
财务人员	2			2
销售人员	2			2
生产人员	3	1	1	3
员工总计	24	2	2	24

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-

硕士	1	-
本科	11	12
专科	6	6
专科以下	6	6
员工总计	24	24

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、薪酬政策：公司建立了系统的人力资源管理体系以保障员工的合法权益，依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理五险一金，为员工代缴代扣个人所得税。实行基本工资+绩效工资组成的薪酬结构，公司员工薪酬结合岗位考核、绩效考核、年终收益进行不定期调整。公司考核为定期考核，包括季度考核及年度考核，并不断完善强化绩效考核体系，从而激励员工提高业绩和提高管理方式。

2、培训计划：公司为加强核心团队的竞争力，积极为员工提供公司内的培训及学习机会。通过线上、线下的形式进行员工培训，培训内容涵盖行业信息、政策导向、制度流程、技能技术等多方面，培训效果显著，团队战斗力、凝聚力、业务技能、服务意识等均有较大提升。

3、离退休职工人数：报告期内，公司无需承担离退休人员相关费用。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及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及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，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。

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

公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于投资者和社会公众的监督；报告期内，公司治理机制完善，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，能够有效保障所有股东的合法及平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行相关程序。

4、 公司章程的修改情况

2020年4月20日以现场会议的形式召开2020年第二次临时股东大会，审议并通过《关于拟修订公司章程的议案的议案》；根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等相关规定的相关要求，并结合公司经营管理以及法人治理结构完善、内控体系建设的现实情况，公司拟对《公司章程》的部分章节进行修改、补充。具体内容详见公司披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台www.neeq.com.cn 的《浙江鼎炬电子科技股份有限公司关于

拟修订公司章程公告》。（公告编号：2020-012）

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	1、2020年1月2日以现场会议的形式召开第二届董事会第十四次会议，审议并通过《关于变更会计师事务所的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于提请召开公司2020年第一次临时股东大会的议案》；2、2020年1月18日以现场会议的形式召开第三届董事会第一次会议，审议并通过《关于选举张晓英为公司第三届董事会董事长的议案》、《关于聘任竺春松为公司总经理的议案》、《关于聘任袁秋月为公司副总经理的议案》、《关于聘任张晓英为公司财务负责人的议案》、《关于聘任张晓英为公司信息披露负责人的议案》；3、2020年4月1日以现场会议的形式召开第三届董事会第二次会议，审议并通过《关于拟修订公司章程的议案》、《关于提请召开公司2020年第二次临时股东大会的议案》；4、2020年4月22日以现场会议的形式召开第三届董事会第三次会议，审议并通过《关于拟延期披露2019年年度报告的议案》；5、2020年6月24日以现场会议的形式召开第三届董事会第四次会议，审议并通过《关于公司2019年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2019年度报告及摘要的议案》、《关于公司2019年度总经理工作报告的议案》、《关于公司2019年度财务决算报告的议案》、《关于公司2019年度利润分配方案的议案》、《关于公司2020年度财务预算报告的议案》、《关于公司2020年度续聘会计师事务所的议案》、《关于公司预计2020年日常性关联交易的议案》、《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》、《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》、《关于召开公司2019年度股东大会的议案》；6、2020年8月25日以现场会议的形式召开第三届董事会第五次会议，审议并通过《关于公司2020年半年度报告的议案》、《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》、《关于提请召开公司2020年度第三次临时股东大会的议案》。

监事会	4	<p>1、2020 年 1 月 2 日以现场会议的形式召开第二届监事会第八次会议，审议并通过《关于公司监事会换届选举的议案》；2、2020 年 1 月 18 日以现场会议的形式召开第三届监事会第一次会议，审议并通过《关于选举贺云华为公司第三届监事会主席的议案》；3、2020 年 6 月 24 日以现场会议的形式召开第三届监事会第二次会议，审议并通过《关于公司 2019 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2019 年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2020 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2020 年度续聘会计师事务所的议案》、《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》、《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》；4、2020 年 8 月 25 日以现场会议的形式召开第三届监事会第三次会议，审议并通过《关于公司 2020 年半年度报告的议案》、《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》。</p>
股东大会	4	<p>1、2020 年 1 月 18 日以现场会议的形式召开 2020 年第一次临时股东大会，审议并通过《关于变更会计师事务所的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》；2、2020 年 4 月 20 日以现场会议的形式召开 2020 年第二次临时股东大会，审议并通过《关于拟修订公司章程的议案》；3、2020 年 7 月 21 日以现场会议的形式召开 2020 年年度股东大会，审议并通过《关于公司 2019 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2019 年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2020 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2020 年度续聘会计师事务所的议案》、《关于公司预计 2020 年日常性关联交易的议案》、《关于前期会计差错及追溯调整的议案》、《关于公司 2019 年度监事会工作报告的议案》、《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》；4、2020 年 9 月 15 日以现场会议的形式召开 2020 年第三次临时股东大会，审议并通过《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》。</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

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

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在人员、财务、资产、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人做到完全独立，公司建立了完整的独立体系，具体体现在：

- (1) 资产独立：公司拥有生产经营所需的资产，不存在公司资产被占用或者担保的情形。
- (2) 人员独立：公司所有人员，包括总经理、副总经理、财务均与公司签订了劳动合同，并从公司领取报酬，不存在从控股股东及其控制的其他公司领取报酬的情况。
- (3) 财务独立：公司建立了独立的财务管理制度，独立进行会计核算及财务决策，具有独立的银行账号，独立进行纳税申报，履行纳税义务。
- (4) 机构独立：公司建立了独立完整的组织机构，不存在与控股股东及其控制的公司混合经营、合署办公的情形。
- (5) 业务独立：公司有完整的业务流程，独立的生产经营、研发、销售场所，独立的产、供、销体系，不存在影响业务独立的频繁、重大关联交易，具有独立面对市场的能力，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司就会计核算、财务管理和风险控制制定了一系列的规章制度，内容包括人力资源管理、财务管理、研发管理、营销管理、原料采购、行政管理、质量管理等方面，涉及公司生产经营的所有环节，形成了规范有效的管理体系。公司的财务管理和风险控制制度不存在重大缺陷，可以保证公司生产经营的有效进行，保证公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

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

报告期内，公司健全信息披露管理，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。公司于 2017 年 4 月建立《年度报告重大差错责任追究制度》，并在公司第二届董事会第二次会议上审议通过，具体详见公司在全国股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn/>）上披露的公告，公告编号

2017-010。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<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	苏公 W[2021]A792 号			
审计机构名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	无锡市太湖新城嘉业财富中心 5-1001 室			
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	邓燊 2 年	周建疆 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	2 年			
会计师事务所审计报酬	11 万元			

审计报告

苏公 W[2021]A792 号

浙江鼎炬电子科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江鼎炬电子科技股份有限公司（以下简称鼎炬电子科技有限公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关合并及母公司财务报表附注。

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，公允反映了鼎炬电子科技有限公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于鼎炬电子科技有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相

信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

鼎炬电子科技有限公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括鼎炬电子科技有限公司 2020 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，管理层负责评估鼎炬电子科技有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算鼎炬电子科技有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督鼎炬电子科技有限公司的财务报告过程。

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

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

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

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

公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

中国 · 无锡

中国注册会计师：邓 燊
(项目合伙人)

中国注册会计师：周建疆

2021 年 4 月 26 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	2020 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	七、 1	6,247,758.73	2,175,471.46
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、 2	17,757.44	30,000.00
应收账款	七、 3	801,915.34	2,244,879.44
应收款项融资			
预付款项	七、 4	371,669.61	96,723.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、 5	3,356,995.50	7,127,090.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、 6	1,951,548.21	1,799,505.66
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	七、 7	251,751.04	313,749.25
流动资产合计		12,999,395.87	13,787,419.78
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、 8	13,267,654.34	13,748,575.95
固定资产	七、 9	660,212.37	723,021.49
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	七、10	650,769.96	1,087,316.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,578,636.67	15,558,914.34
资产总计		27,578,032.54	29,346,334.12
流动负债：			
短期借款	七、11	13,518,222.25	11,025,223.22
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、12	1,110,327.59	1,530,567.44
预收款项	七、13		628,323.00
合同负债	七、14	81,415.93	
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	七、15	362,892.31	580,168.34
应交税费	七、16	436,793.15	205,859.80
其他应付款	七、17	3,325,278.50	3,712,357.36
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、18	10,584.07	
流动负债合计		18,845,513.80	17,682,499.16
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		18,845,513.80	17,682,499.16
所有者权益（或股东权益）：			
股本	七、19	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、20	4,366,330.37	4,366,330.37
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、21	292,035.82	292,035.82
一般风险准备			
未分配利润	七、22	-15,925,847.45	-12,994,531.23
归属于母公司所有者权益合计		8,732,518.74	11,663,834.96
少数股东权益			
所有者权益合计		8,732,518.74	11,663,834.96
负债和所有者权益总计		27,578,032.54	29,346,334.12

法定代表人：张晓英

主管会计工作负责人：张晓英

会计机构负责人：吴军

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金		233,137.41	37,307.75
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		17,757.44	30,000.00
应收账款	十六、1	801,915.34	2,244,879.44
应收款项融资			
预付款项		371,669.61	96,723.97
其他应收款	十六、2	15,393,544.55	21,584,855.55
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,951,548.21	1,799,505.66
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		188,491.75	313,749.25
流动资产合计		18,958,064.31	26,107,021.62
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		660,212.37	723,021.49
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			420,706.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,660,212.37	6,143,728.48
资产总计		24,618,276.68	32,250,750.10
流动负债：			
短期借款		9,512,666.67	11,025,223.22
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,108,014.59	1,528,254.44
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		362,892.31	580,168.34
应交税费		333,242.01	19,173.58
其他应付款		874,591.18	3,446,744.46
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		81,415.93	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		10,584.07	
流动负债合计		12,283,406.76	16,599,564.04

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		12,283,406.76	16,599,564.04
所有者权益：			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,366,330.37	4,366,330.37
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		292,035.82	292,035.82
一般风险准备			
未分配利润		-12,323,496.27	-9,007,180.13
所有者权益合计		12,334,869.92	15,651,186.06
负债和所有者权益合计		24,618,276.68	32,250,750.10

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		12,433,368.68	9,422,488.55
其中：营业收入	七、23	12,433,368.68	9,422,488.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		14,418,667.04	11,627,038.97
其中：营业成本	七、23	8,552,761.13	4,505,689.36

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	七、24	123,072.04	269,767.48
销售费用	七、25	371,518.88	617,640.25
管理费用	七、26	1,916,406.07	2,665,385.76
研发费用	七、27	2,508,942.12	2,396,255.99
财务费用	七、28	945,966.80	1,172,300.13
其中：利息费用		943,584.18	1,170,427.49
利息收入		686.19	640.46
加：其他收益	七、29	172,869.38	347,195.98
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、30	-51,654.25	-1,631,615.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、31	-	-3,563.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、32	-7,591.99	783,755.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,871,675.22	-2,708,777.62
加：营业外收入	七、33	22,003.00	128,623.52
减：营业外支出	七、34	1,081,644.00	290,891.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,931,316.22	-2,871,045.64
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,931,316.22	-2,871,045.64
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,931,316.22	-2,871,045.64
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,931,316.22	-2,871,045.64
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			-
(4) 其他债权投资信用减值准备			-
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-2,931,316.22	-2,871,045.64
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.15	-0.14
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.15	-0.14

法定代表人：张晓英

主管会计工作负责人：张晓英

会计机构负责人：吴军

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十六、4	11,592,399.51	8,659,704.55
减：营业成本	十六、4	8,037,426.80	4,029,672.66
税金及附加		19,340.90	114,662.30
销售费用		371,518.88	617,640.25
管理费用		1,913,394.07	2,548,331.66
研发费用		2,508,942.12	2,396,255.99
财务费用		854,227.01	1,171,677.00
其中：利息费用		877,840.73	1,161,382.36
利息收入		454.31	549.73
加：其他收益		115,520.87	238,683.88
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-230,150.75	-1,694,315.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-3,563.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-7,591.99	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,234,672.14	-3,677,730.25
加：营业外收入		-	128,623.52
减：营业外支出		1,081,644.00	284.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,316,316.14	-3,549,390.73
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,316,316.14	-3,549,390.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,316,316.14	-3,549,390.73
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备		-	
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-3,316,316.14	-3,549,390.73
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.17	-0.18
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.17	-0.18

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,400,001.59	10,104,465.17
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		18,698.86	82,230.06
收到其他与经营活动有关的现金	七、35	4,203,616.78	10,768,136.35
经营活动现金流入小计		18,622,317.23	20,954,831.58
购买商品、接受劳务支付的现金		9,864,516.75	3,772,512.37
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		2,966,919.12	3,220,977.34
支付的各项税费		123,072.04	1,838,099.34
支付其他与经营活动有关的现金	七、36	3,070,070.53	12,816,412.38
经营活动现金流出小计		16,024,578.44	21,648,001.43
经营活动产生的现金流量净额		2,597,738.79	-693,169.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			4,593,450.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	4,593,450.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		74,866.37	25,212.48
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			
投资活动现金流出小计		74,866.37	25,212.48
投资活动产生的现金流量净额		-74,866.37	4,568,237.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		18,792,999.03	17,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			49,082,990.00
筹资活动现金流入小计		18,792,999.03	66,582,990.00
偿还债务支付的现金		16,300,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		943,584.18	1,039,633.57
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			55,320,484.20
筹资活动现金流出小计		17,243,584.18	68,360,117.77
筹资活动产生的现金流量净额		1,549,414.85	-1,777,127.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		4,072,287.27	2,097,939.90
加：期初现金及现金等价物余额		2,175,471.46	77,531.56
六、期末现金及现金等价物余额		6,247,758.73	2,175,471.46

法定代表人：张晓英

主管会计工作负责人：张晓英

会计机构负责人：吴军

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,969,062.80	9,476,142.17
收到的税费返还		18,486.26	20,658.60
收到其他与经营活动有关的现金		6,307,296.18	5,602,762.08
经营活动现金流入小计		19,294,845.24	15,099,562.85
购买商品、接受劳务支付的现金		9,837,040.54	3,772,512.37
支付给职工以及为职工支付的现金		3,175,831.02	3,209,717.34
支付的各项税费		178,692.93	1,294,545.06
支付其他与经营活动有关的现金		3,492,633.88	11,709,977.98
经营活动现金流出小计		16,684,198.37	19,986,752.75
经营活动产生的现金流量净额		2,610,646.87	-4,887,189.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		74,866.37	25,212.48
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			
投资活动现金流出小计		74,866.37	25,212.48
投资活动产生的现金流量净额		-74,866.37	-25,212.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,812,666.67	17,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			38,533,000.00
筹资活动现金流入小计		10,812,666.67	56,033,000.00
偿还债务支付的现金		12,300,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		852,617.51	1,039,633.57
支付其他与筹资活动有关的现金			38,120,494.20
筹资活动现金流出小计		13,152,617.51	51,160,127.77
筹资活动产生的现金流量净额		-2,339,950.84	4,872,872.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		195,829.66	-39,530.15
加：期初现金及现金等价物余额		37,307.75	76,837.90
六、期末现金及现金等价物余额		233,137.41	37,307.75

(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	20,000,000.00				4,366,330.37				292,035.82		-12,994,531.23		11,663,834.96
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	20,000,000.00				4,366,330.37				292,035.82		-12,994,531.23		11,663,834.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-2,931,316.22		-2,931,316.22
（一）综合收益总额											-2,931,316.22		-2,931,316.22
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	20,000,000.00				4,366,330.37				292,035.82	-15,925,847.45		8,732,518.74

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	20,000,000.00				4,366,330.37				292,035.82		-10,123,485.59		14,534,880.60
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	20,000,000.00				4,366,330.37				292,035.82		-10,123,485.59		14,534,880.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-2,871,045.64		-2,871,045.64
（一）综合收益总额											-2,871,045.64		-2,871,045.64
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	20,000,000.00				4,366,330.37				292,035.82	-12,994,531.23			11,663,834.96

法定代表人：张晓英

主管会计工作负责人：张晓英

会计机构负责人：吴军

(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	20,000,000.00				4,366,330.37				292,035.82		-9,007,180.13	15,651,186.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00				4,366,330.37				292,035.82		-9,007,180.13	15,651,186.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-3,316,316.14	-3,316,316.14
（一）综合收益总额											-3,316,316.14	-3,316,316.14
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	20,000,000.00				4,366,330.37				292,035.82		-12,323,496.27	12,334,869.92

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	20,000,000.00				4,366,330.37				292,035.82		-5,457,789.40	19,200,576.79
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00				4,366,330.37				292,035.82		-5,457,789.40	19,200,576.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-3,549,390.73	-3,549,390.73
（一）综合收益总额											-3,549,390.73	-3,549,390.73
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												

4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	20,000,000.00				4,366,330.37				292,035.82		-9,007,180.13	15,651,186.06

三. 财务报表附注

浙江鼎炬电子科技股份有限公司
2020 年度财务报表附注

单位：人民币元

一、企业的基本情况：

1、公司基本情况：

浙江鼎炬电子科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2010 年 7 月 5 日经杭州市市场监督管理局批准，取得统一社会信用代码号为 9133010055791255XG《企业法人营业执照》，本公司注册资本为人民币 2000 万元，实收资本为人民币 2000 万元；经营期限为 20 年；公司注册地址：杭州市滨江区园区中路 6 号 1 号厂房 3 层。公司法定代表人：张晓英。

2014 年 1 月 20 日，杭州鼎炬科技有限公司全体股东以截至 2013 年 12 月 31 日经审计的净资产折股变更为股份有限公司，2014 年 6 月 20 日，公司在中国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码 830817，截至 2020 年 12 月 31 日，公司注册资本为 2000 万元。

2、经营范围：

公司经营范围：生产：机器人与自动化设备、机械电子设备、工控系统、自动化系统与生产线、智能机电及信息产品、光电技术及产品、服务机器人。服务：机器人与自动化设备、机械电子设备、工控系统、自动化系统、信息技术和网络系统、智能机电设备、光电技术、服务机器人的技术开发、技术服务、成果转让，智能机电设备租赁；批发、零售：机器人与自动化设备，工控机，计算机机械电子设备及配件，智能机电设备，光电技术产品，服务机器人；货物及技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）；其他无需报经审批的一切合法项目。

本财务报表业经公司全体董事于 2021 年 4 月 26 日批准报出。

3、合并财务报表范围：

公司全称	持股比例	取得方式
宁波鼎炬电子科技有限公司	100%	投资设立
杭州鼎然智能装备有限公司	100%	投资设立

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

二、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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（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：

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

三、重要会计政策及会计估计

1、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 日的合并财务状况以及 2020 年度的合并经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计年度为自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日。

3、记帐本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、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。

5、企业合并

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。合并方在企业合并中取得的资产和负债，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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（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。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、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，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控

制权的日期。

（3）通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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转入当期投资收益。

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转为购买日所属当期投资收益。购买方在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

（4）处置对子公司的投资

处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中确认为当期投资收益；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当期投资收益，如果处置对子公司的投资未丧失控制权的，将此项差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

（5）处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权，对于处置后的剩余股权的处理。

在个别财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关政策进行会计处理。

在合并财务报表中，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（6）企业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

按照上述（4）和（5）的规定对每一项交易进行会计处理。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，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的认定

母公司应当以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。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）控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

（3）合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。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，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。

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价

值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照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示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

1) 金融工具的分类

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：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2) 金融资产的确认和计量

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。

3)、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。

4)、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。

5)、金融负债终止确认

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。

6)、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。

7)、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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，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，使用不可观察输入值。

8)、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。

1、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（含合同资产等其他适用项目，下同）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，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

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。

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

低风险的银行承兑汇票

高风险的银行承兑汇票

商业承兑汇票

(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：

确定组合的依据	
组合 1	无明显减值迹象的应收款项，相同账龄的应收款项具有类似信用风险的特征
组合 2	关联方组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不存在预期损失迹象的，不进行预期损失测试，不计提预期信用损失准备，对于存在预期信用损失迹象的，进行预期信用损失测试，根据其未来现金流量现值低于账面价值的差异，计提预期信用损失准备
组合 1 中，采用账龄分析法计算预期信用损失的	
账龄	应收账款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5
1—2 年（含 2 年）	10
2—3 年（含 3 年）	50
3 年以上	100

(3)、应收款项融资

本公司对于应收款项融资按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其

损失准备。基于应收款项融资的信用风险特征，将其划分为不同组合的确定依据：

项目	确定组合依据	计量预期信用损失的方法
低风险的银行承兑汇票	具有较高的信用评级，信用风险很低的银行出具	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
高风险的银行承兑汇票	信用评级较低的银行出具的银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
商业承兑汇票	票据类别	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按原应收账款账龄连续计算的应收商业承兑汇票账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(4)、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，以组合为基础计量预期信用损失，比照应收账款组合 1，按照相应的信用风险特征组合预计信用损失计提比例。

(5)、预期信用损失准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的预期信用损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提预期信用损失准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、周转材料、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货取得时按实际成本计价，存货发出时采用先进先出法计价；

低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物领用时采用一次转销法摊销。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计量；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。产成品及主要原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制。

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

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，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。企业合并形成的长期股权投资，按照本附注三、5“企业合并”的相关内容确认初始投资成本；除上述以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

① 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④ 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）长期股权投资的后续计量

① 能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

② 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。

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。

（3）长期股权投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18“长期资产减值”。

13、固定资产及折旧

（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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。

固定资产的后续支出：与固定资产有关的更新改造、装修等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3）折旧方法

固定资产类别	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
--------	------	--------	---------	------

办公设备	3-10 年	5.00%	9.50%-31.67%	年限平均法
机器设备	3-10 年	5.00%	9.50%-31.67%	年限平均法
研发设备	3-10 年	5.00%	9.50%-31.67%	年限平均法
运输设备	5 年	5.00%	19.00%	年限平均法

(4) 固定资产减值测试方法和减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18 “长期资产减值”。

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值测试方法和减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18 “长期资产减值”。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上(含 1 年)时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计

入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

（2）借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16、无形资产

（1）无形资产的初始计量

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。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

（2）无形资产的摊销

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下企业吸收合并的方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（3）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

①使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	50 年	0.00%	2.00%
专利技术	5 年	0.00%	20.00%

资产负债表日，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。

②使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但于每年年度

终了进行

减值测试。

（4）无形资产使用寿命的估计

①来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

②合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

③按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（5）无形资产减值测试方法和减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18“长期资产减值”。

17、研究与开发支出

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

18、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。

19、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

20、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（3）离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（4）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与

职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用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）。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（5）其他长期职工福利的会计处理方法

公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用（包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失）和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所

确认负债的账面价值。

22、收入

A. 以下政策自 2020 年 1 月 1 日起适用

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时刻履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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。

对于在某一时刻履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见第十二节财务报告五“10、金融工具”）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

本公司产品销售收入确认的具体方法如下：

本公司与客户签订销售合同，在收到客户订单并发出商品，将商品交付指定的承运商或购货方，开具发票确认销售收入。

B. 以下政策适用于 2020 年 1 月 1 日之前

1)、销售商品

销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入公司；

（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2)、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入：即按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，应同时满足下列条件：

（1）收入的金额能够可靠地计量；

- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3)、具体收入确认原则

公司收入主要分为：（1）销售智能工厂相关的设备、软件等并负责安装、调试及检验等；（2）销售真空泵控制器和 VCM 自动化设备等产品。上述业务公司均根据合同约定将产品交付给购货方，取得购货方签字的验收文件时确认收入。

23、政府补助

（1）政府补助的类型

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。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

（2）政府补助的确认原则

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①公司能够满足政府补助所附条件；
- ②公司能够收到政府补助。

（3）政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。

②政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

（4）政府补助的会计处理方法

①与资产相关的政府补助，在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

②与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

用于补偿公司已发生的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

③已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

（3）资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很

可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

五、会计政策、会计估计变更及差错更正

1、重要会计政策变更

1) 执行新收入准则导致的会计政策变更

2017 年 12 月 9 日分别发布了《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会〔2017〕22 号)，要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

本公司追溯应用新收入准则，但对于分类和计量(含减值)涉及前期比较财务报表数据与新收入准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2020 年年初留存收益或财务报表其他相关项目金额，2019 年度的财务报表未予重述。

执行新收入准则对本公司的主要变化和影响如下：

本公司于 2020 年 1 月 1 日根据销售合同履行进度确认的收入金额不存在超过已办理结算价款的被重分类为合同资产情况，也不存在销售合同已办理结算金额超过履约进度确认收入金额并被确认为合同负债情况，执行新收入准则对本公司首次执行日资产负债方面未造成影响。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况	税率
增值税	产品销售或劳务收入	13%、6%
城市维护建设税	应交增值税额	7%
教育费附加	应交增值税额	3%
地方教育费附加	应交增值税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

纳税主体	所得税税率
------	-------

本公司	15%
宁波鼎炬电子科技有限公司	25%
杭州鼎然智能装备有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》(中华人民共和国主席令 63 号)规定, 国家需要重点扶持的高新技术企业, 减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司属于国家高新技术企业, 于 2018 年 11 月 30 日取得高新技术企业证书, 高新技术证书号: GR201833002954, 有效期三年。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税(2011)100 号)规定, 本公司自行开发研制的软件产品销售先按 13% 的税率计缴增值税, 其实际税负超过 3% 部分经主管国家税务局审核后予以退税。

七、财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外, 金额单位为人民币元; “期初数”指 2020 年 1 月 1 日, “期末数”指 2020 年 12 月 31 日, “上期发生额”指 2019 年度, “本期发生额”指 2020 年度。

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现 金	1,195.19	195.19
银行存款	6,246,563.54	2,175,276.27
合 计	6,247,758.73	2,175,471.46

截至 2020 年 12 月 31 日止, 本公司不存在质押、冻结, 或有潜在收回风险的款项。

2、应收票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	17,757.44	30,000.00
商业承兑汇票		
合 计	17,757.44	30,000.00

(1) 年末未到期已贴现的票据主要明细如下

无

(2) 期末公司已质押的应收票据

无

(3) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,761,802.54	100.00	959,887.20	54.48	801,915.34
其中：账龄组合	1,761,802.54	100.00	959,887.20	54.48	801,915.34
合 计	1,761,802.54	100.00	959,887.20	54.48	801,915.34

(续)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,902,743.33	20.89	1,902,743.33	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,206,171.69	79.11	4,961,292.25	68.85	2,244,879.44
其中：账龄组合	7,206,171.69	79.11	4,961,292.25	68.85	2,244,879.44
合 计	9,108,915.02	100.00	6,864,035.58	75.36	2,244,879.44

(2) 按组合 1 提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	457,855.51	25.988	22,892.78	434,962.73
1-2 年	-	-	-	-
2-3 年	733,905.23	41.656	366,952.62	366,952.61

3 年以上	570,041.80	32.356	570,041.80	-
合 计	1,761,802.54	100.00	959,887.20	801,915.34

(3) 按账龄披露

账龄	账面金额
1 年以内	457,855.51
2-3 年	733,905.23
3 年以上	570,041.80
合 计	1,761,802.54

(4) 其中期末金额较大的单位或个人

主要债务人	应收账款期末余额
杭州时光电子有限公司	725,490.08
杭州智意科技有限公司	570,041.80
浙江万安泵业有限公司	294,536.73
上海柯煜实业有限公司	122,400.00
杭州光路科技有限公司	24,352.40
小 计	1,736,821.01

(5) 计提、转回或收回、核销的坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	6,864,035.58	227,619.75		6,131,768.13		959,887.20
合 计	6,864,035.58	227,619.75	-	6,131,768.13	-	959,887.20

(6) 本报告期实际核销的应收账款情况：

单位名称	核销金额	核销原因
吴江市横扇镇金旗电脑编织厂	12,000.00	挂账 3 年以上呆死账
桐庐永盛针织机械有限公司	968,774.00	挂账 3 年以上呆死账
浙江茂根机械制造有限公司	832,189.88	挂账 3 年以上呆死账
宁波众成针织机械有限公司	1,070,553.45	挂账 3 年以上呆死账
宁波市镇海宝峰横机制造有限公司	38,160.00	挂账 3 年以上呆死账

深圳市博鹏发实业发展有限公司	3,210,090.80	挂账 3 年以上呆死账
合计	6,131,768.13	

(7) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

4、预付款项

(1) 预付账款按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	289,100.04	77.78	20,463.17	21.16
1-2 年	82,569.57	22.22	76,260.80	78.84
合 计	371,669.61	100.00	96,723.97	100.00

(2) 期末余额前五名的预付款情况

主要债务人	预付款项期末余额	占预付账款比例 (%)
浙江新码特电子科技有限公司	149,097.28	40.12
无锡市锡山港口起重机械有限公司	12,000.00	3.23
深圳市众多星电子有限公司	63,548.60	17.10
深圳市微精密科技有限公司	41,000.00	11.03
深圳市博荣自动化技术开发有限公司	19,600.00	5.27
小 计	285,245.88	76.75

5、其他应收款

1)、明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息	-		-	-		-
应收股利	-		-	-		-
其他应收账款	3,586,260.00	229,264.50	3,356,995.50	7,532,320.00	405,230.00	7,127,090.00
合计	3,586,260.00	229,264.50	3,356,995.50	7,532,320.00	405,230.00	7,127,090.00

2) 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金及保证金	80,120.00	30,120.00
备用金	1,000.00	11,000.00
往来款	3,505,140.00	7,491,200.00
合计	3,586,260.00	7,532,320.00

(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 月预期信用损失	整个存续期间预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期间预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	405,230.00			405,230.00
期初应收账款账面余额在本期				
---转入第二阶段				
---转入第三阶段				
---转回第二阶段				
---转回第一阶段				
本期计提	12,318.50			12,318.50
本期转回	188,284.00			188,284.00
本期转销				
本期核销				
本期变动				
期末余额	229,264.50			229,264.50

(3) 按账龄披露

账龄	账面金额
1 年以内	3,555,140.00
1-2 年	1,000.00
3 年以上	30,120.00

合 计	3,586,260.00
-----	--------------

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款

主要债务人	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占期末余额 比例(%)	坏账准备期 末余额
张均	资金往来	3,500,000.00	1 年以内	97.59	175,000.00
杭州市滨江区浦沿街道冠二社区居民委员会	资金往来	30,000.00	3 年以上	0.84	30,000.00
横店集团得邦照明股份有限公司	资金往来	50,000.00	1 年以内	1.39	2,500.00
宁波昊乾信息技术有限公司	资金往来	4,320.00	1 年以内	0.120	216.00
孟肖萍	资金往来	1,000.00	1-2 年	0.03	100.00
小 计		3,585,320.00	-	99.97	207,816.00

(5) 本期计提、收回或转回、核销的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	405,230.00	12,318.50	188,284.00	-		229,264.50
合计	405,230.00	12,318.50	188,284.00	-	-	229,264.50

6、存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,673,677.61	-	1,673,677.61	1,962,732.04	419,089.35	1,543,642.69
库存商品	348.90	-	348.90	19,170.19	-	19,170.19
委托加工	-	-		446,116.32	446,116.32	
发出商品	170,661.35	-	170,661.35	111,106.33	-	111,106.33
在产品	106,860.35	-	106,860.35	125,586.45	-	125,586.45
合 计	1,951,548.21		1,951,548.21	2,664,711.33	865,205.67	1,799,505.66

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

		计提	其他	转回	转销	
原材料	419,089.35				419,089.35	
委托加工	446,116.32				446,116.32	
小 计	865,205.67	-	-	-	865,205.67	-

7、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额	63,259.29	134,024.97
预付房租	188,491.75	179,724.28
合 计	251,751.04	313,749.25

8、投资性房地产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原价合计	16,281,819.14	-	-	16,281,819.14
房屋建筑物	12,115,213.75	-	-	12,115,213.75
土地使用权	4,166,605.39	-	-	4,166,605.39
二、累计折旧和累计摊销合计	2,533,243.19	480,921.61	-	3,014,164.80
房屋建筑物	1,873,530.98	397,589.24	-	2,271,120.22
土地使用权	659,712.21	83,332.37	-	743,044.58
三、投资性房地产减值准备合计	-	-	-	-
房屋建筑物				-
土地使用权				-
四、投资性房地产账面价值合计	13,748,575.95	-	-	13,267,654.34
房屋建筑物	10,241,682.77			9,844,093.53
土地使用权	3,506,893.18			3,423,560.81

9、固定资产

项 目	办公设备	机器设备	研发设备	运输设备	合计
一、账面原值：					

1.期初余额	142,294.82	787,734.91	275,130.73	600,000.00	1,805,160.46
2.本期增加金额	6,725.67	61,504.42	6,636.28	-	74,866.37
(1) 购置	6,725.67	61,504.42	6,636.28	-	74,866.37
3.本期减少金额	70,445.70	1,380.00	80,014.01	-	151,839.71
4.期末余额	78,574.79	847,859.33	201,753.00	600,000.00	1,728,187.12
二、累计折旧					-
1.期初余额	103,835.25	176,891.27	231,412.45	570,000.00	1,082,138.97
2.本期增加金额	12,098.46	101,845.37	16,139.67	-	130,083.50
(1) 计提	12,098.46	101,845.37	16,139.67	-	130,083.50
3.本期减少金额	66,923.40	1,311.00	76,013.32	-	144,247.72
4.期末余额	49,010.31	277,425.64	171,538.80	570,000.00	1,067,974.75
三、减值准备					-
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					-
1.期末余额	29,564.48	570,433.69	30,214.20	30,000.00	660,212.37
2.期初余额	38,459.57	610,843.64	43,718.28	30,000.00	723,021.49

(1) 报告期内不存在通过融资租赁租入的固定资产

(2) 报告期内不存在未办妥产权证书的固定资产

10、无形资产

项 目	土地使用权	专利技术	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	792,012.11	3,701,860.62	4,493,872.73

2.本期增加金额	-	-	-
(1) 购置	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	792,012.11	3,701,860.62	4,493,872.73
二、累计摊销			-
1.期初余额	125,402.20	3,281,153.63	3,406,555.83
2.本期增加金额	15,839.95	420,706.99	436,546.94
(1) 计提	15,839.95	420,706.99	436,546.94
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	141,242.15	3,701,860.62	3,843,102.77
三、减值准备			-
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			-
1.期末余额	650,769.96	-	650,769.96
2.期初余额	666,609.91	420,706.99	1,087,316.90

(1) 期末无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

(2) 报告期内不存在未办妥产权证书的土地使用权。

11、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
抵押借款	12,000,000.00	9,700,000.00
信用借款	1,500,000.00	1,300,000.00

利息调整	18,222.25	25,223.22
合 计	13,518,222.25	11,025,223.22

注：抵押借款是向杭州联合银行吴山支行借款 8,000,000.00 元，向杭州联合银行吴山支行借款 4,000,000.00 元，抵押物为宁波鼎炬电子科技有限公司房产，编号为 0023532。

12、应付账款

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	583,958.20	52.59	1,061,788.98	69.37
1-2 年	524,056.39	47.20	468,778.46	30.63
2-3 年	2,313.00	0.21		-
3-4 年	-	-		-
合 计	1,110,327.59	100.00	1,530,567.44	100.00

账龄超过 1 年的重要应付账款：

主要债权人	应付账款期末余额	未偿还的原因
武汉力源信息技术股份有限公司	23,760.00	未到结算期
深圳市赛维光电实业有限公司	39,350.00	未到结算期
电子科技(深圳)有限公司	68,830.00	未到结算期
杭州双安电子有限公司	14,897.80	未到结算期
杭州中达电机有限公司	55,000.00	未到结算期
杭州银军橡塑制品厂	46,190.00	未到结算期
小 计	248,027.80	

13、预收款项

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	-	-	628,323.00	100.00
合 计	-	-	628,323.00	100.00

说明：期初预收款项为子公司预收浙江铭庄塑业有限公司房租款。

14、合同负债

账 龄	期末数	期初数
杭州亿美实业有限公司	37,168.14	
浙江罗诗妮新材料有限公司	44,247.79	
合 计	81,415.93	-

15、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
短期薪酬	566,884.73	2,931,987.77	3,149,263.80	349,608.70
离职后福利-设定受益计划	13,283.61	26,567.22	26,567.22	13,283.61
合 计	580,168.34	2,958,554.99	3,175,831.02	362,892.31

(1) 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	553,669.01	2,662,260.06	2,879,476.16	336,452.91
职工福利费	-	122,060.00	122,060.00	-
社会保险费用	10,901.69	90,414.25	90,414.25	10,901.69
其中：医疗保险	9,619.14	87,849.15	87,849.15	9,619.14
工伤保险	183.22	366.44	366.44	183.22
生育保险	1,099.33	2,198.66	2,198.66	1,099.33
住房公积金	-	48,443.00	48,443.00	-
工会经费	2,314.03	8,810.46	8,870.39	2,254.10
合 计	566,884.73	2,931,987.77	3,149,263.80	349,608.70

(2) 离职后福利-设定提存计划

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
基本养老保险费	12,825.52	25,651.04	25,651.04	12,825.52
失业保险费	458.09	916.18	916.18	458.09
合 计	13,283.61	26,567.22	26,567.22	13,283.61

16、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	317,944.36	32,214.45
城建土地使用税	35,167.50	69,365.63
房产税	68,383.64	85,479.55
城市维护建设税	867.08	3,636.05
教育费附加	371.61	2,235.29
地方教育费附加	247.74	1,266.64
个人所得税	13,028.92	11,662.19
印花税	782.30	
合 计	436,793.15	205,859.80

17、其他应付款

1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付账款	3,325,278.50	3,712,357.36
合 计	3,325,278.50	3,712,357.36

2) 其他应付款

(1) 其他应付款列示

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,562,609.31	77.06	3,248,164.27	87.50
1-2 年	762,669.19	22.94	464,193.09	12.50
合 计	3,325,278.50	100.00	3,712,357.36	100.00

(2) 按款项性质列示的其他应付款

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

保证金、押金	400,000.00	400,000.00
往来款	2,904,686.23	3,009,527.17
其他	20,592.27	302,830.19
合 计	3,325,278.50	3,712,357.36

账龄超过 1 年的重要其他应付款

主要债权人	应付账款期末余额	未偿还的原因
浙江铭庄塑业有限公司	759,839.00	未到结算期
小 计	759,839.00	

18、其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项增值税	10,584.07	
合 计	10,584.07	-

19、实收股本

(1) 明细情况

项目	期初余额	本期变动增减 (+、-)				期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	
股份总数	20,000,000.00					20,000,000.00
合 计	20,000,000.00	-	-	-	-	20,000,000.00

20、资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	4,366,330.37	-	-	4,366,330.37
合 计	4,366,330.37	-	-	4,366,330.37

21、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	292,035.82	-	-	292,035.82

合 计	292,035.82	-	-	292,035.82
-----	------------	---	---	------------

22、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	-12,994,531.23	-10,123,485.59	--
调整 期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)			
调整后 期初未分配利润	-12,994,531.23	-10,123,485.59	--
加: 归属于母公司所有者的净利润	-2,931,316.22	-2,871,045.64	--
所有者权益内部结转			
减: 本期提取法定盈余公积			10%
应付普通股股利 (应付利润)			
净资产折股			
本期期末余额	-15,925,847.45	-12,994,531.23	

23、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,592,399.51	8,037,426.80	7,244,610.25	4,016,880.21
其他业务	840,969.17	515,334.33	2,177,878.30	488,809.15
合 计	12,433,368.68	8,552,761.13	9,422,488.55	4,505,689.36

(2) 主营业务 (分产品)

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
工业控制项目	691,868.27	428,794.70	2,064,956.68	1,309,966.07
自动化项目	10,900,531.24	7,608,632.10	5,179,653.57	2,706,914.14
合 计	11,592,399.51	8,037,426.80	7,244,610.25	4,016,880.21

(3) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入额	占公司全部营业收入的比例(%)

上海柯煜实业有限公司	4,700,884.96	37.81
浙江罗诗妮新材料有限公司	2,654,867.26	21.35
宁波贝来旅游用品有限公司	1,168,141.59	9.40
浙江万安泵业有限公司	584,064.00	4.70
杭州光路科技有限公司	107,804.27	0.87
合计	9,215,762.08	74.12

24、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,943.67	52,582.31
教育费附加	3,764.78	22,535.27
地方教育费附加	2,509.85	15,023.52
房产税	68,383.64	85,479.55
城镇土地使用税	35,167.50	69,365.63
印花税	2,802.60	2,793.06
车船使用税	1,500.00	1,500.00
残疾人保证金	-	20,488.14
合 计	123,072.04	269,767.48

25、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	164,445.01	176,542.36
差旅费	69,195.20	175,019.67
业务招待费	9,131.00	123,498.51
运输费	52,275.99	84,665.20
广告宣传费	76,471.68	41,841.21
办公费	-	16,073.30
合 计	371,518.88	617,640.25

26、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	769,245.70	1,020,114.95
办公费	65,124.84	96,388.19
差旅费	7,146.04	13,648.17
业务招待费	26,254.00	16,300.19
物业租赁费	205,580.10	166,370.39
折摊费用	432,805.45	773,317.15
诉讼费	37,655.00	(12,564.00)
车辆使用费	36,538.79	61,416.87
中介费用	336,056.15	530,393.85
合 计	1,916,406.07	2,665,385.76

27、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人员人工费	1,815,952.38	1,709,003.44
直接投入费	617,079.66	632,056.07
折旧费与长期待摊费	16,139.67	30,335.50
设计费	8,733.02	4,811.32
装备调试费与实验费	-	11,708.49
其他费	51,037.39	8,341.17
合 计	2,508,942.12	2,396,255.99

28、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	943,584.18	1,170,427.49
减：利息收入	686.19	640.46
汇兑损益	-	-
银行手续费	3,068.81	2,513.10

其他费用	-	-
合 计	945,966.80	1,172,300.13

29、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	85,440.00	109,360.00
社会保险费返还	-	112,693.35
减免及退税	76,047.37	125,142.63
个人所得税手续费	812.51	
稳岗补贴	10,569.50	
合 计	172,869.38	347,195.98

其中：计入其他收益的政府补助明细

补助项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
小规模减免增值税	57,348.51	与收益相关
专利补助	53,340.00	与收益相关
滨江区发改委【2020】19号疫情期间企业房租补贴	22,100.00	与收益相关
个税手续费返还	812.51	与收益相关
教育费附加减免	212.60	与收益相关
财政资金直达市县基层、直接惠企利民补助	10,000.00	与收益相关
软件退税	18,486.26	与收益相关
稳岗补贴	10,569.50	与收益相关
合 计	172,869.38	

30、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收票据及应收账款坏账损失	227,619.75	1,631,615.66
其他应收款坏账损失	-175,965.50	
合 计	51,654.25	1,631,615.66

31、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-	-3,563.16
合 计	-	-3,563.16

32、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-7,591.99	783,755.64
合 计	-7,591.99	783,755.64

33、营业外收入

1、营业外收入明细

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付的应付账款	-	128,623.52	-
其他	22,003.00		22,003.00
合 计	22,003.00	128,623.52	22,003.00

注：其他费用是以前年法院诉讼费用退回。

34、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
违约金	-	229,754.00
诉讼支付	1,081,644.00	61,077.54
其他	-	60.00
合 计	1,081,644.00	290,891.54

注：诉讼项支出是与兰兆康案执行判决给付损失（结案通知书编号：（2019）苏 0581 民初 15312 号）。

35、收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

政府补助	172,869.38	238,628.41
押金保证金	50,000.00	437,700.00
往来款	3,896,060.00	9,927,131.68
利息收入	686.19	640.37
待转销增值税	61,998.21	-
失业金退回		112,693.35
其他	22,003.00	51,342.54
合 计	4,203,616.78	10,768,136.35

36、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的罚款违约金		290,831.54
现金支付的期间费用	1,598,278.86	1,765,369.70
支付的诉讼损失	1,081,644.00	
支付的往来款	387,078.86	10,757,698.04
支付的银行手续费	3,068.81	2,513.10
合 计	3,070,070.53	12,816,412.38

37、现金流量情况

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	-2,931,316.22	-2,871,045.64
加：资产减值准备	51,654.25	1,635,178.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	611,005.11	534,357.84
无形资产摊销	436,546.94	846,008.79
长期待摊费用摊销		5,997.18
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）	7,591.99	-783,755.64

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）	943,584.18	1,131,806.25
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-152,042.55	2,025,580.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,960,699.48	3,248,206.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,329,984.39	-6,465,504.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,597,738.79	-693,169.85
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	6,247,758.73	2,175,471.46
减：现金的年初余额	2,175,471.46	77,531.56
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	4,072,287.27	2,097,939.90
(2) 现金和现金等价物的有关信息		
项 目	本期发生额	上期发生额
①现金	6,247,758.73	2,175,471.46
其中：库存现金	1,195.19	195.19
可随时用于支付的银行存款	6,246,563.54	2,175,276.27

可随时用于支付的其他货币资金		
②现金等价物		
其中：3 个月内到期的债券投资		
③期末现金及现金等价物余额	6,247,758.73	2,175,471.46
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本公司使用受限制的现金和现金等价物。

八、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

本报告期未发生非同一控制下的企业合并范围及比例变更。

（二）同一控制下企业合并

本报告期未发生同一控制下的企业合并范围及比例变更。

（三）其他原因的合并范围变动

除上述事项外，本期合并报表范围和比例未发生变化。

九、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
			直接	间接	
宁波鼎炬电子科技有限公司	浙江余姚市	工业控制电脑的研发制造、加工	100.00%		投资设立
杭州热然智能装有限公司	浙江杭州	技术开发	100.00%		投资设立

（二）在联营公司中的权益

无。

（三）其他关联方情况

合营或联营企业名称	与本公司的关系
张晓英	董事长、实际控制人
琚纲	实际控制人配偶，持有公司 27.6772%的股份

陈培	董事
琚新祥	董事
袁秋月	董事、副总经理
贺云华	监事会主席、监事
徐卫英	职工监事
汤丽丽	监事
竺春松	董事、总经理

十、与金融工具相关的风险

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

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 98.58%源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

（二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司通过提高经营活动自身创造资金盈余的能力和增加股权性融资比例来筹集营运资金。

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无逾期银行借款，本公司利率风险极小。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。报告期内本公司没有外汇业务，没有外汇风险。

十一、关联方关系及其交易

1、本公司的母公司情况

本公司最终控制方是张晓英。

2、本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

3、其他关联方情况

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

4、关联方交易

①关联方担保情况

抵押人	债权人	抵押物	金额	担保起始日	担保到期日
琚纲、张晓英	浙江泰隆商业银行杭州分行	保证	1,500,000.00	2020/11/26	2022/11/26

②关联方资金拆借情况

关联方	期初余额	归还	拆入	期末余额	结算利息
琚纲	431,850.00	12,563,779.00	12,328,000.00	196,071.00	不计利息

③关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	240,000.00	240,149.00

④关联方资产转让、债务重组情况

报告期内未发生关联方资产转让、债务重组业务。

5、关联方往来

1) 其他应付款

关联方	期末余额	期初余额
琚纲	196,071.00	426,071.00

6、关联方承诺

本公司于资产负债表日，不存在已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项。

十二、政府补助

与损益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
与收益相关	57,348.51	57,348.51	小规模减免增值税
与收益相关	53,340.00	53,340.00	发明专利补助

与收益相关	22,100.00	22,100.00	滨江区发改委【2020】19号疫情期间企业房租补贴
与收益相关	812.51	812.51	个税手续费返还
与收益相关	212.60	212.60	教育费附加减免
与收益相关	10,000.00	10,000.00	两直补助
与收益相关	18,486.26	18,486.26	软件退税
与收益相关	10,569.50	10,569.50	稳岗补贴
合计	172,869.38	172,869.38	

十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司无需披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司无需披露的或有事项。

十四、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

(一) 股权质押

无

(二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

(三) 其他

无

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	

按单项计提坏账准备		-		-	-
按组合计提坏账准备	1,761,802.54	100.00	959,887.20	54.48	801,915.34
其中：按组合 1 计提坏账准备	1,761,802.54	100.00	959,887.20	54.48	801,915.34
合计	1,761,802.54	100.00	959,887.20	54.48	801,915.34

(续)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,902,743.33	20.89	1,902,743.33	100.00	-
按组合计提坏账准备	7,206,171.69	79.11	4,961,292.25	68.85	2,244,879.44
其中：按组合 1 计提坏账准备	7,206,171.69	79.11	4,961,292.25	68.85	2,244,879.44
合计	9,108,915.02	100.00	6,864,035.58	75.36	2,244,879.44

(2) 按组合 1 提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	457,855.51	25.988	22,892.78	434,962.73
1-2 年	-	-	-	-
2-3 年	733,905.23	41.656	366,952.62	366,952.61
3 年以上	570,041.80	32.356	570,041.80	-
合计	1,761,802.54	100.00	959,887.20	801,915.34

(续)

账龄	期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	1,673,199.86	23.219	83,659.99	1,589,539.87
1-2 年	8,415.15	0.117	841.52	7,573.63
2-3 年	1,295,531.88	17.978	647,765.94	647,765.94
3 年以上	4,229,024.80	58.686	4,229,024.80	-

合计	7,206,171.69	100.00	4,961,292.25	2,244,879.44
----	--------------	--------	--------------	--------------

(3) 按账龄披露

账龄	期末账面金额
1 年以内	457,855.51
2-3 年	733,905.23
3 年以上	570,041.80
合计	1,761,802.54

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

主要债务人	款项性质	应收账款期末余额	账龄	占应收账款比例(%)	坏账准备期末余额
杭州时光电子有限公司	货款	725,490.08	2-3 年	41.18	362,745.04
杭州智意科技有限公司	货款	570,041.80	3 年以上	32.36	570,041.80
浙江万安泵业有限公司	货款	294,536.73	1 年以内	16.72	14,726.84
上海柯煜实业有限公司	货款	122,400.00	1 年以内	6.95	6,120.00
杭州光路科技有限公司	货款	24,352.40	1 年以内	1.38	1,217.62
小计		1,736,821.01		98.59	954,851.30

(5) 转回或收回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 227,619.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(6) 本报告期实际核销的应收账款情况：

本期核销坏账准备金额 6,131,768.13 元。

2、其他应收款

1)、明细情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息	-		-			-
应收股利			-			-
其他应收款	15,426,305.55	32,761.00	15,393,544.55	21,615,085.55	30,230.00	21,584,855.55
合计	15,426,305.55	32,761.00	15,393,544.55	21,615,085.55	30,230.00	21,584,855.55

2) 其他应收款

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金及保证金	80,120.00	30,120.00
备用金	1,000.00	1,000.00
往来款	15,345,185.55	21,583,965.55
合计	15,426,305.55	21,615,085.55

(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 月预期信用损失	整个存续期间预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期间预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	30,230.00			30,230.00
期初其他应收款账面余额在本期				
---转入第二阶段				
---转入第三阶段				
---转回第二阶段				
---转回第一阶段				
本期计提	2,531.00			2,531.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
本期变动				
期末余额	32,761.00			32,761.00

(3) 按账龄披露

账龄	账面金额
1 年以内	4,128,220.00
1-2 年	11,267,965.55
3 年以上	30,120.00

合 计	15,426,305.55
-----	---------------

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款

主要债务人	其他应收款期末余额	占期末余额比例 (%)	坏账准备期末余额
宁波鼎炬电子科技有限公司	15,344,365.55	99.469	-
横店集团得邦照明股份有限公司	50,000.00	0.324	2,500.00
杭州市滨江区浦沿街道冠二社区居民委员会	30,000.00	0.194	30,000.00
孟肖萍	1,000.00	0.006	100.00
杭州丰禾专利事务所有限公司	820.00	0.005	41.00
小 计	15,426,185.55	99.998	32,641.00

(5) 本期计提、收回或转回、核销的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	30,230.00	2,531.00	-	-	-	32,761.00
合计	30,230.00	2,531.00	-	-	-	32,761.00

(6) 本报告期实际核销的应收账款情况：无。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
对合营企业投资	-		-	-		-
对联营企业投资	-		-	-		-
合 计	5,000,000.00	-	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
-------	------	------	------	------	----------	----------

宁波鼎炬电子科技有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00		5,000,000.00
合 计	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00

4、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,592,399.51	8,037,426.80	7,244,610.25	4,016,880.21
其他业务	-	-	1,415,094.30	12,792.45
合 计	11,592,399.51	8,037,426.80	8,659,704.55	4,029,672.66

(1) 主营业务（分行业或业务）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
专用设备制造业	11,592,399.51	8,037,426.80	7,244,610.25	4,016,880.21
合 计	11,592,399.51	8,037,426.80	7,244,610.25	4,016,880.21

(2) 主营业务（分产品）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
工业控制项目	691,868.27	428,794.70	2,064,956.68	1,309,966.07
自动化项目	10,900,531.24	7,608,632.10	5,179,653.57	2,706,914.14
合 计	11,592,399.51	8,037,426.80	7,244,610.25	4,016,880.21

(3) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海柯煜实业有限公司	4,700,884.96	40.55
浙江罗诗妮新材料有限公司	2,654,867.26	22.90
宁波贝来旅游用品有限公司	1,168,141.59	10.08
浙江万安泵业有限公司	584,064.00	5.04
杭州光路科技有限公司	107,804.27	0.93

合计	9,215,762.08	79.50
----	--------------	-------

十七、其他补充资料

(一) 非经常损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-7,591.99	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	172,869.38	
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合并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		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	-1,059,641.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-894,363.61	
减：所得税费用（所得税费用减少以“-”表示）		
少数股东损益		

归属于母公司股东的非经常性损益净额	-894,363.61
-------------------	-------------

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-28.74%	-0.15	-0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-19.97%	-0.10	-0.10

浙江鼎炬电子科技股份有限公司

二〇二一年四月二十六日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

杭州市滨江区园区中路6号1号厂房1楼公司信息披露负责人办公室。