



杭州天马时控科技股份有限公司
HANGZHOU TIANMA TIME-CONTROL SI-TECH CO., LTD.

天马时控

杭州天马时控科技股份有限公司

HangzhouTianmaTime-controlSi-TechCo.,Ltd



年度报告

2020

公司年度大事记



2020 年初，新冠肺炎全球肆虐，公司利用现有技术全力试生产部分抗疫物资向当地主办部门无偿捐赠，努力为我国、当地的抗疫事业做出贡献。



全省制造业高质量发展大会 2020 年 3 月 16 日在杭召开。省委书记车俊在会上强调，要深入贯彻习近平总书记重要讲话精神，全面落实制造强国战略，进一步凝聚共识、提振信心、营造氛围，坚持以新发展理念引领制造业高质量发展。

公司作为制造业企业优秀代表参加上述会议。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	11
第四节	重大事件	21
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	30
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	39
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	42
第八节	财务会计报告	47
第九节	备查文件目录.....	131

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。

公司负责人王祖卫、主管会计工作负责人金建红及会计机构负责人（会计主管人员）金建红保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
短期偿债压力较大的风险	公司 2020 年末和 2019 年末的资产负债率分别 70.77%和 71.71%，流动比率分别为 1.00 和 0.97，资产负债率较高，而流动比率偏低，主要因为公司以前年度投入了大量资金新建厂房，而资金来源主要通过短期借款，从而使得公司整体资产负债率较高，且流动负债远远大于流动资产。为解决资产负债率过高及流动比率过低的问题，公司除前期引入投资者外，在 2017 年进行了定向发行，募集资金 3,990.00 万元，另外，公司通过 2018 年实施的重大资产重组事项后，公司银行借款等有息负债也大幅下降，但若出现银行集中收贷或者供应商集中要求公司支付货款的突发情况，公司存在无法及时偿还债务的风险。 对此，公司将积极拓宽融资渠道，通过引入新的战略投资者对公司增资、并提高长期债务的比例，降低短期偿债压力。
客户集中及对单一客户重大依赖的风险	公司作为国内家电控制器生产企业，以大型家电制造商为目标客户。目前公司的主要客户为美的集团、格兰仕、东菱威力等全球知名企业，客户数量较少。2020 年和 2019 年，公司对美的集团销售收入分别为 120,101,030.31 元和 133,013,054.40 元，占各期营业收入的比例为 57.48%和 58.80%，存在对单一客户依赖的情形。

	对此，公司已与格兰仕、东菱威力合作研发新产品，未来将进一步加大与上述公司的业务量。同时，公司也将不断丰富产品类型，逐步推广智能电脑控制器及周边产品，加大市场的覆盖面，谋求逐渐降低对美的集团的销售占比。
劳动力成本上涨风险	公司家电控制器产品的生产过程主要依赖人工加工。近年来，随着我国人口结构的变化，支撑制造业发展的人口红利逐渐减弱，劳动力成本逐年上涨。同时，东南亚等周边国家的代工厂利用当地劳动力成本低的优势，业务迅速扩张，产品的大量输出对公司的国内和出口业务均造成一定威胁。劳动力成本的上涨，一方面将促使企业加速实现自动化、机器化生产，完成产业升级与转型，但另一方面，市场竞争的加剧也会使企业面临盈利水平下降的风险。 对此，公司正在逐步推行生产自动化，降低生产工人的占比，一方面，以机器化运作降低单位产品成本，提升企业利润空间；另一方面，降低人工操作的出错概率，提高产品稳定性，保证生产连续性。
技术升级风险	公司生产的家电控制器具有种类多、应用广的特点，作为家电产品的核心部件之一，一般要根据下游家电整机的规格、技术特性进行定制化研发设计，以和终端产品相匹配。针对不同的设计要求，家电控制器的核心技术、功能、实现方案千差万别。下游产品更新换代的加速，使得家电控制器很难实现标准化研发与生产，一方面加大了公司的技术开发难度、延长产品开发周期，另一方面，也难以实现产品的规模化生产，间接提高了单位成本。 对此，公司将与美的、格兰仕、东菱威力等大型家电制造商保持良好合作，扩大业务量以降低单位研发成本，同时，公司也将逐步打造自身的核心产品并重点推广，实现某一系列产品的规模化生产。
盈利能力波动风险	公司 2020 年度和 2019 年度净利润分别为 74.02 万元、1,061.01 万元，归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润分别为-54.24 万元和 718.05 万元，盈利能力波动较大，且受非经常性损益影响较大。本期归属于母公司股东的净利润较上期由盈转亏，降幅较大主要是因为 2020 年度因全球受新冠疫情爆发的影响，公司上半年很长一段时间未正常开工，且公司复工复产后，购销渠道、运输渠道等仍受到很大的影响进而直接导致公司盈利水平大幅下降。若公司不能在今后通过优化筹资结构，减少成本费用，且公司销售不能达到预期，公司的盈利能力有持续大幅波动的风险。 对此，公司正积极吸引投资者对公司进行股权投资，改善公司的融资结构，减少利息支出，并根据公司的客户渠道优势及工艺优势积极拓展新项目，实现新的利润增长点，增厚公司业绩。
海外销售的风险	公司 2020 年度和 2019 年度外销收入金额为 1,285.81 万元、1,679.87 万元，其海外销售风险主要来源于两方面：一方面，产

	品的主要出口区域在欧盟地区，欧盟对于产品的环保、节能、安全性能方面要求极为严格，建立了一系列产品标准，包括：CE、CB 以及 UL 等认证。而随着国外技术的不断成熟和对环保等问题的关注，产品认证标准逐渐提高、进口管理制度不断完善，使得产品出口难度加大。另一方面，随着经济全球化的发展，贸易磨擦、反倾销等情况屡见不鲜。不少国家为保护区域经济发展，建立了一系列的排他性的贸易政策，形成贸易壁垒，使得国内出口产品和国外本土产品处于不平等的竞争地位。 对此，公司一方面通过不断提升产品质量规避因标准、质量问题而遭受的损失，另一方面也在不断扩大销售区域和客户范围，形成多层次、多区域的市场结构，分散贸易政策风险。
公司治理的风险	公司建立健全了一系列内部管理办法，并开始严格按照股份公司的要求规范运作。随着公司股份进入全国中小企业股份转让系统后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。而公司管理层对于制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。 在公司股份进行公开转让后，公司将在主办券商等中介机构的帮助和督导下，严格按相关规则运作，以提高公司规范化水平。
实际控制人对赌目标不能实现的风险	公司实际控制人王祖卫与锐合创投存在对赌协议，王祖卫向锐合创投作出承诺，公司 2016 年、2017 年的税后净利润分别达到 2,200 万元、3,000 万元，并承诺于 2016 年 12 月 31 日前在全国中小企业股份转让系统挂牌；公司实际控制人王祖卫与金沧科贸存在对赌协议，王祖卫向金沧科贸作出承诺，公司 2016 年、2017 年、2018 年的税后净利润分别达到 1,200 万元、1,500 万元和 2,000 万元；公司实际控制人王祖卫与华盛达创投存在对赌协议，王祖卫向华盛达创投作出承诺，公司 2016 年、2017 年、2018 年的税收净利润分别达到 2,000 万元、2,500 万元、3,500 万元，并承诺于 2016 年 12 月 31 日前在全国中小企业股份转让系统挂牌。2018 年，公司经审计后的归属于母公司股东的净利润为-3,262.62 万元，归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为-262.56 万元；2017 年，公司经审计后的归属于母公司股东的净利润为 793.07 万元，归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 197.48 万元，虽然投资方已出具承诺，绝不变相通过侵犯公司资金、资产或其他任何利益的形式来实现估值调整或回购股份，其也不谋求通过任何改变公司控制权，或对公司治理、公司未来持续经营及公司其他权益产生不利影响的方式来实现现金补偿、估值调整或回购股份。但公司实际控制人仍有可能存在被要求承担对赌未能实现责任的风险。 为此，报告期内公司实际控制人已回购了锐合创投的股份，且一方面公司实际控制人将会加快公司业务发展以及成本控制

	以提供公司盈利能力，另一方面公司实际控制人将积极与其他投资机构沟通以通过补充协议的形式变更对赌条件，以避免对公司造成不利的影响。
公司实际控制人不当控制的风险	王祖卫直接持有公司 35,682,000 股，持股比例为 53.13%，王祖卫为祖卫投资、秋蓝投资的执行事务合伙人，能够实际控制祖卫投资持有的公司 4.89%的表决权及秋蓝投资持有的公司 3.61%的表决权，王祖卫与傅强（持股比例 2.61%）、王玉海（持股比例 1.04%）、李晓（持股比例 1.19%）签署了《一致行动人协议》，王隆臻为灿杰投资的执行事务人合伙人，能够实际控制灿杰投资 10.55%的表决权。王祖卫与潘秀兰为配偶关系，王隆臻系王祖卫与潘秀兰之子，三人合计持有公司 77.02%的表决权。王祖卫担任公司董事长、总经理，潘秀兰担任公司副总经理，王隆臻担任公司董事、副总经理，能够对公司董事会及管理层产生重大影响.虽然目前股份公司已建立起一整套公司治理制度，但若公司治理制度执行不足，公司实际控制人仍有可能利用其控制地位，对公司的经营、人事、财务等实施不当控制，可能影响公司的正常经营，为公司持续健康发展带来风险。 为避免实际控制人控制风险，公司自成立以来，根据《公司法》及《公司章程》建立健全了法人治理结构，制定了一系列的基本规章制度，在制度执行中充分发挥股东大会、董事会和监事会之间的制衡作用，以控制该风险。
实际控制人持有的公司股份质押风险	为支持公司发展，王祖卫以其持有的 34,470,000 股公司股份，为公司向杭州联合农村商业银行股份有限公司丁桥支行申请综合授信提供质押担保，若公司在借款到期后无法偿还借款的，可能存在银行执行实际控制人的股份，导致公司实际控制人变更的风险。 对此，公司正积极吸引投资者对公司进行股权投资，改善公司的融资结构，并积极扩充产能，增厚公司业绩，改善公司的现金流，以保证公司能按时归还银行借款，防止违约情况的发生。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、天马时控、挂牌公司	指	杭州天马时控科技股份有限公司
天马电子	指	杭州天马电子科技有限公司
新驹电器	指	杭州新驹电器有限公司
中川电化	指	上海中川电化有限公司
余姚精诚	指	余姚市精诚高新技术有限公司
天马定时器厂	指	杭州市天马定时器厂
拓海电子	指	杭州拓海电子有限公司
宁波矢梁	指	宁波矢梁电子科技有限公司
杭州联合银行丁桥支行	指	杭州联合农村商业银行股份有限公司丁桥支行
拓泰工业	指	宁波拓泰工业有限公司
中联兆丰	指	浙江中联兆丰融资租赁有限公司
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
主办券商、方正承销保荐	指	方正证券承销保荐有限责任公司
中审亚太、中审亚太会计师事务所	指	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
全国股转系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股转系统公司、股转系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
灿杰投资	指	杭州灿杰投资管理合伙企业（有限合伙）
秋蓝投资	指	杭州秋蓝投资管理合伙企业（有限合伙）
祖卫投资	指	杭州祖卫投资管理合伙企业（有限合伙）
华盛达金控	指	杭州华盛达金融控股集团有限公司
华盛达科创	指	德清华盛达科成创业投资合伙企业（有限合伙）
金沧科贸	指	北京金沧田源科贸有限公司
《公司章程》	指	最近一次由股东大会审议通过的《杭州天马时控科技股份有限公司章程》及其修正案
《审计报告》	指	中审亚太出具的中审亚太审字(2021)020213 号《审计报告》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	杭州天马时控科技股份有限公司
英文名称及缩写	HangzhouTianmaTime-controlSi-TechCo.,Ltd Tianma
证券简称	天马时控
证券代码	870243
法定代表人	王祖卫

二、 联系方式

董事会秘书	王隆臻
联系地址	杭州市上城区笕桥街道同心社区七组杭州市天马定时器厂一幢二、三层
电话	0571-85144294
传真	0571-85149137
电子邮箱	Sam@hzttt.com
公司网址	www.cnflyinghorse.com
办公地址	杭州市上城区笕桥街道同心社区七组杭州市天马定时器厂一幢二、三层
邮政编码	310021
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	2009 年 7 月 1 日
挂牌时间	2016 年 12 月 16 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-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业-C399-C3990 其他电子设备制造
主要业务	家电控制器的研发、生产与销售
主要产品与服务项目	定时器、智能电脑控制器以及配套电机产品
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	67,160,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0

控股股东	王祖卫
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为王祖卫、潘秀兰、王隆臻，一致行动人为傅强、王玉海、李晓；实际控制人控制的企业祖卫投资、秋蓝投资、灿杰投资。

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	91330100691701681W	否
注册地址	浙江省杭州市江干区笕桥街道心社区七组杭州市天马定时器厂一幢二、三层	否
注册资本	67,160,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	方正承销保荐	
主办券商办公地址	北京市朝阳区北四环中路 27 号院 5 号楼	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	方正承销保荐	
会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	吴军	诸力
	2 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206	

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

2021 年 4 月 21 日，主办券商方正承销保荐办公地址迁至北京市朝阳区朝阳门南大街 10 号兆泰国际中心 A 座 15 层。

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	208,935,827.04	226,202,112.85	-7.63%
毛利率%	19.39%	24.57%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	757,557.62	10,626,496.12	-92.87%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-574,078.44	7,180,507.78	-107.99%
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)	0.72%	10.74%	-
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)	-0.55%	7.26%	-
基本每股收益	0.01	0.16	-93.75%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	350,029,670.35	368,565,276.35	-5.03%
负债总计	245,037,071.65	264,312,915.41	-7.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	104,984,943.35	104,227,385.73	0.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.56	1.55	0.65%
资产负债率%(母公司)	65.23%	68.11%	-
资产负债率%(合并)	70.00%	71.71%	-
流动比率	1.02	0.97	-
利息保障倍数	0.98	1.66	-

(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	-87,187,484.92	-21,492,347.00	-305.67%
应收账款周转率	2.15	2.00	-
存货周转率	2.71	2.90	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-5.03%	8.92%	-
营业收入增长率%	-7.63%	16.97%	-
净利润增长率%	-93.02%	131.84%	-

(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	67,160,000	67,160,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

(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	39,700.22
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	679,488.58
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	868,674.69
非经常性损益合计	1,587,863.49
所得税影响数	256,227.43
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,331,636.06

(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、2020年1月1日执行新收入准则

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”）。上述修订后的准则公司自2020年1月1日起施行。

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：

本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报，其中增值税变更为“其他流动负债”项目列报。

本公司的一些应收款项不满足无条件（即：仅取决于时间流逝）向客户收取对价的条件，本公司将其重分类列报为“合同资产”。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报，其中增值税变更为“其他流动负债”项目列报。

本公司的一些应收款项不满足无条件（即：仅取决于时间流逝）向客户收取对价的条件，本公司将其重分类列报为“合同资产”。

以下是对本公司合并财务报表及本公司财务报表的影响：

(1) 合并报表

报表项目	金额			
	2019年12月31日账面金额（调整前）	新收入准则重分类影响	新收入准则重新计量	2020年1月1日账面金额（调整后）
资产：				
应收账款	121,575,111.59	-55,582,250.26		65,992,861.33
合同资产		55,582,250.26		55,582,250.26
负债：				
预收账款	899,463.71	-899,463.71		
合同负债		795,985.58		795,985.58
其他流动负债	6,394,418.17	103,478.13		6,497,896.30

(2) 母公司报表

报表项目	金额			
	2019年12月31日账面金额（调整前）	新收入准则重分类影响	新收入准则重新计量	2020年1月1日账面金额（调整后）
资产：				
应收账款	96,599,685.01	-55,582,250.26		41,017,434.75
合同资产		55,582,250.26		55,582,250.26

负债：				
预收账款	7,590,768.24	-7,590,768.24		
合同负债		6,717,494.01		6,717,494.01
其他流动负债	6,394,418.17	873,274.23		7,267,692.40

(十) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

公司因战略规划和业务发展需要，向自然人施锦荣转让公司全资子公司中川电化的 100%股权。中川电化注册资本 1,750 万元，实缴资本 1,750 万元，本次转让价格 1,750 万元。公司已于 2020 年 10 月 14 日召开了第三届董事会第七次会议，会议审议通过了《关于转让子公司上海中川电化有限公司股权的议案》。

中川电化工商变更已于 2020 年 11 月办理完毕，自工商变更日 2020 年 11 月 12 日起不再纳入合并范围。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

报告期内，国内经济缓慢复苏，白色家电及其配套行业景气度提升，公司订单增加，经济效益上升。在公司董事会领导下，公司积极抓住行业发展机遇，通过加大研发力量，提升产品品质，继续推进精益化管理，降低生产成本，将经营风险控制在最低，取得不错的成绩。

本公司系家电控制器行业的生产商，拥有定时器主要应用技术、智能控制器核心技术、牵引器技术等主要产品的关键技术，并拥有 80 多项专利、30 多年行业从业经验的核心技术、管理团队等关键资源要素。在生产经营方面，公司报告期内主营业务、经营模式与上年度没发生大的变化，公司根据客户需求进行定制化生产，使得产品的性能和客户的需求特点紧密结合，从而提供针对该业务量身定做整体解决方案。经过多年的发展，公司已与广东美的厨房电器制造有限公司、合肥美的洗衣机有限公司、广东美的生活电器制造有限公司、中山东菱威力电器有限公司、中山格兰仕工贸有限公司等国内大型知名家电制造商形成稳定的战略合作关系，在深化国内市场开发的同时，也不断加大国外市场的拓展，产品远销意大利、土耳其等国家。公司的销售模式和收入盈利模式如下：

1、销售模式

公司跟主要客户建立了长期合作的关系，以客户订单下达销售计划。公司建立了与整机厂生产基地直接配套的高效直销体系，直接将产品销往美的、格兰仕等整机厂。按照就近原则，公司营销部下设本部、广东办事处、合肥办事处、华东销售片区，负责国内销售；公司外经科负责产品出口及电子商务。

2、盈利模式

公司盈利采用专业化利润模式，通过 30 年专业生产经验积累，集中资源和人力，加强成本控制、提供高品质质量，凭借优良的信誉，较短的生产周期，来获取利润最大化。

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况：

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

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,072,139.50	0.59%	46,897,783.03	12.72%	-95.58%
应收票据	0.00	0.00%	111,907.62	0.03%	-100.00%
应收账款	73,056,537.46	20.87%	121,575,111.59	32.99%	-39.91%
存货	63,448,179.34	18.13%	60,903,626.45	16.52%	4.18%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	47,786,178.42	13.65%	56,082,005.31	15.22%	-14.79%
在建工程	0.00	0.00%	257,044.73	0.07%	-100.00%
无形资产	6,584,907.56	1.88%	7,529,432.20	2.04%	-12.54%
商誉	35,813,739.31	10.23%	35,813,739.31	9.72%	0.00%
短期借款	133,156,708.33	38.04%	83,240,000.00	22.58%	59.97%
长期借款	2,717,307.88	0.78%			
预付款项	36,098,355.73	10.31%	11,055,483.44	3.00%	226.52%
应付票据	0.00	0.00%	35,000,000.00	9.50%	-100.00%
长期应收款	1,500,000.00	0.43%	6,600,000.00	1.79%	-77.27%
其他应付款	3,565,855.96	1.02%	29,501,677.51	8.00%	-87.91%
合同资产	54,266,103.64	15.50%	0.00	0.00%	100.00%

资产负债项目重大变动原因:

1、本期末货币资金金额较去年同期降幅较大，一方面系公司2020年受新冠疫情肆虐影响较大，使得全年业绩承压导致盈利水平出现大幅下滑并最终导致资金状况出现恶化；另一方面，本期公司为维持业务的持续有序开展保障上游原材料保质、保量的供应，公司有意识地向部分核心供应商及受新冠疫情影响较为严重的供应商加大款项结算及支付力度，使得公司2020年末预付账款金额大幅增加。

此外，公司于2020年到期偿付了年初结余的应付银行承兑汇票3,500万元并归还了大额的外部资金拆借款进一步使得公司期末货币资金金额大幅减少。

2、公司自2020年1月1日起开始执行财政部于2017年7月5日颁布修订的《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号），本公司的一些应收款项不满足无条件（即：仅取决于时间流逝）向客户收取对价的条件，本公司将其重分类列报为“合同资产”。本期末应收账款与合同资产金额合计较去年基本保持稳定，未发生重大变化。

3、公司本期预付账款余额较去年同期增加较大，增幅达到226.52%，主要原因详见上方货币资金变动分析。

4、公司本期短期借款余额较去年同期显著增加，主要系公司根据日常生产经营状况中的资金需求而向银行取得的短期融资款项，本年度因疫情影响，公司整体资金状况吃紧，日常生产、采购的资金需求加大使得公司短期借款余额也出现联动上升。

5、公司本期末其他应付款下降明显主要系公司归还了外部资金拆借款项所致。

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	208,935,827.04	-	226,202,112.85	-	-7.63%
营业成本	168,416,978.33	80.61%	170,629,769.49	75.43%	-1.30%
毛利率	19.39%	-	24.57%	-	-
销售费用	3,538,744.19	1.69%	6,519,378.41	2.88%	-45.72%
管理费用	17,996,506.06	8.61%	22,891,260.08	10.12%	-21.38%
研发费用	8,733,190.24	4.18%	9,189,333.38	4.06%	-4.96%
财务费用	14,877,442.72	7.12%	12,368,986.29	5.47%	20.28%
信用减值损失	-1,250,717.22	-0.60%	472,090.75	0.21%	-364.93%
资产减值损失	0.00		649,854.35	0.29%	-100.00%
其他收益	679,488.58	0.33%	2,770,876.43	1.22%	-75.48%
投资收益	4,894,309.26	2.34%	0.00	0.00%	100.00%
公允价值变动收益	0.00		0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	39,700.22	0.02%	1,382,594.31	0.61%	-97.13%
汇兑收益	64,210.84	0.03%	29,140.68	0.01%	120.35%
营业利润	-1,241,607.89	-0.59%	8,451,176.07	3.74%	-114.69%
营业外收入	870,689.91	0.42%	74,518.11	0.03%	1,068.43%
营业外支出	2,015.22	0.00%	170,389.68	0.08%	-98.82%
净利润	740,237.76	0.35%	10,610,081.27	4.69%	-93.02%

项目重大变动原因:

1、公司报告期内营业收入出现小幅下降，一方面系 2020 年度受新冠疫情影响较为严重从而导致公司整体购销规模较去年同期出现下滑，另一方面系公司于 2020 年第四季度对外处置子公司上海中川导致营业收入规模受到影响。

2、公司 2020 年度毛利率为 19.39%，2019 年度毛利率为 24.57%，公司主营业务在未发生重大变化的情况下毛利率下降了 5.18%，主要原因在于因受新冠疫情肆虐影响，公司停工停产时间较长，当年度整体产销效率受到严重影响，使得单位固定成本联动上升；与此同时，由于供应端不足使得大宗商品市场价格出现上涨进而传导至公司的原材料价格上涨从而吞噬公司的毛利额。

此外，公司为提振业绩，维持产销规模较去年同期不出现较大幅度的下滑，公司在销售端主动进行一定的让利从而使得毛利率下降。

公司在近年度持续对生产进行智能化升级改造，致力于生产效率的提升，未来待新冠疫情的负面影响消除后，公司毛利率会迅速回升。

2021 年公司与各大客户达成一致将产品价格上涨 15%-20%，同时公司前期投入的设备智能化改造将为公司释放更多的产能，将对公司今后的业绩产生积极影响。

3、公司 2020 年财务费用金额为 1,487.74 万元，相较 2019 年度的 1,236.90 万元上涨 20.28%，主要系公司资金需求量增加使得银行融资规模加大并导致利息支出增加。

4、本期信用减值损失金额较上期出现大幅增加，主要系其他应收款计提坏账准备金额较大且当期出现大额坏账核销。

5、投资收益主要系公司当期处置子公司中川电化而确认的投资收益。

6、公司本年度资产处置收益较 2019 年降幅较大，主要是因为公司 2019 年根据生产经营需要，为

避免资源闲置，将公司所有的一批车位对外出售而产生的收益。本年度未发生类似资产处置的情形。

综上所述，本年度公司各项利润指标相较去年同期出现下降的核心因素系受到新冠疫情肆虐的负面影响，公司近年度持续坚决推行“机器换人”计划，致力于智能化改造，后续待内外部环境改善后，公司预计各项利润指标会反弹回升。

(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	205,261,108.02	221,726,777.97	-7.43%
其他业务收入	3,674,719.02	4,475,334.88	-17.89%
主营业务成本	162,123,772.23	166,142,792.52	-2.42%
其他业务成本	6,293,206.10	4,486,976.97	40.25%

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%
定时器	178,596,111.74	138,613,278.98	22.39%	-4.88%	-3.16%	-1.38%
智能电脑控制器	5,837,732.61	4,645,028.04	20.43%	-53.71%	-41.33%	-16.78%
配套机电产品	20,827,263.67	18,865,465.21	9.42%	-2.46%	25.04%	-19.92%
合计	205,261,108.02	162,123,772.23	21.02%			

按区域分类分析：

☐ 适用 ☒ 不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司主营业务中各类别产品销售收入、毛利率均较上年出现不同程度的下降，但各产品占营业收入的比重基本保持稳定并未出现较大变化，其中定时器系公司的核心产品，主要营业收入及毛利额均由其贡献，定时器产品生产工艺、市场区域已十分成熟，报告期内，虽然受到各种内外部因素的影响导致其营业收入、营业成本联动同比例下降，但毛利率水平较去年同期基本保持稳定；

智能电脑控制器产品其营业收入、营业成本和毛利率较去年同期降幅显著，主要原因系该产品系公司近年度持续着力开拓的新的业务增长点，其与定时器产品相比最显著的特点即电子化、智能化，但由于业务规模较小使其容易受到市场波动的影响；

配套机电产品系公司全资子公司中川电化的主营产品，营业成本相较上年同期上升明显，一方面系受市场大环境影响使得材料价格上涨且全年有效开工率不足，另一方面，公司有意于2020年下半年对外转让所持中川电化的股权，而主动收缩产销规模，上述两方面原因使得本年度单位固定成本显著上升。

(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	美的集团			
	广东美的厨房电器制造有限公司	87,933,852.35	42.09%	否
	合肥美的洗衣机有限公司	29,809,746.76	14.27%	否
	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	2,357,431.20	1.13%	否
2	中山东菱威力电器有限公司	18,388,667.69	8.80%	否
3	炜倪雅大宇微波炉(天津)有限公司	6,017,617.72	2.88%	否
4	上海松下微波炉有限公司	2,911,080.43	1.39%	否
5	IMAGRO SPA	2,651,816.31	1.27%	否
合计		150,070,212.46	71.83%	-

公司报告期内主要客户较为集中，本期公司向前五大客户累计销售金额达到 150,070,212.46 元，占营业收入的比重高达 71.83%。其中公司累计向美的集团下属的各公司（广东美的厨房电器制造有限公司销售金额 87,933,852.35 元，占营业收入的比重为 42.09%；佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司销售金额 2,357,431.20 元，占营业收入的比重为 1.13%；合肥美的洗衣机有限公司销售金额 29,809,746.76 元，占营业收入的比重为 14.27%。）累计销售金额达到 120,101,030.31 元，占营业收入的比重为 57.48%，公司存在一定程度的大客户依赖。

(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	浙江永恒设备进出口有限公司	24,350,074.96	17.50%	否
2	江阴济化新材料有限公司	11,603,420.35	8.34%	否
3	宁波市奉化美德塑料齿轮有限公司	5,359,789.22	3.85%	否
4	湖州华上电工科技股份有限公司	3,545,448.81	2.55%	否
5	宁波市浙星冲压件有限公司	3,439,417.60	2.47%	否
合计		48,298,150.94	34.71%	-

公司对外采购的货物主要为生产定时器所需的各类技术原材料、零配件等，公司前五大供应商采购金额仅占总采购金额的34.71%，不存在对单一供应商重大依赖的情形。

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	-87,187,484.92	-21,492,347.00	-305.67%
投资活动产生的现金流量净额	17,760,243.24	15,151,234.72	17.22%
筹资活动产生的现金流量净额	42,101,598.15	33,598,023.12	25.31%

现金流量分析：

本期经营活动产生的净现金流量金额为-8,718.75 万元，去年同期为-2,149.23 万元，波动幅度较为显著，最主要原因系公司本期购买商品、接受劳务支付的现金相较去年同期出现了较大的增幅，使得本期经营活动产生的净现金流量金额同比大幅下降，具体为：另一方面，本期公司为维持业务的持续有序开展保障上游原材料保质、保量的供应，公司有意识的向部分核心供应商及受新冠疫情影响较为严重的供应商加大款项结算及支付力度，使得公司 2020 年末预付款项金额 3,609.84 万元较 2019 年末预付款项金额 1,105.55 万元大幅增加；与此同时，公司 2020 年末应付票据、应付账款金额合计为 5,820.56 万元，而

2019 年末二者合计金额高达 10,076.17 万元。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为 1,776.02 万元，较上年同期的 1,515.12 万元基本保持稳定，变动较小。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为 4,210.16 万元，较上年同期 3,359.80 万元出现小幅增长，主要原因在于公司本期新增银行融资金额较大。

(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
杭州新驹电器有限公司	控股子公司	电机及电子家电控制器研发、生产、销售	1,422,792.19	76,553.53	0.00	-173,198.57
余姚市精诚高新技术有限公司	控股子公司	家电控制器研发、生产销售	53,451,584.49	-5,385,017.66	46,563,662.68	1,272,275.14

主要控股参股公司情况说明

公司持有新驹电器 90%股权，新驹电器主要从电机及电子家电控制器研发、生产、销售；公司持有新驹电器的目的是开展电子家电控制器业务。

公司持有余姚精诚 100%股权，余姚精诚系公司收购的与公司从事相同业务的公司，公司持有余姚精诚主要为了获得余姚精诚的客户资源和扩大公司家电控制器业务。

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持有良好的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；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司不存在发生违法、违规行为；公司拥有自己的商业模式，不存在法律法规或公司章程规定终止营业或丧失持续经营能力的情况。

报告期内公司未发生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	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否对外提供借款	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	四.二.(四)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
是否存在其他重大关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(六)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(七)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(八)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(九)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 公司发生的对外担保事项

公司及其控股子公司是否存在未经内部审议程序而实施的担保事项

☐是 ☒否

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☒是 ☐否

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			
余姚精诚	否	12,000,000	12,000,000	0	2020年4月15日	2023年4月14日	保证	连带	已事后补充履行
余姚精诚	否	3,000,000	3,000,000	0	2020年7月29日	2021年7月28日	保证	连带	已事后补充履行
拓泰工业	否	2,500,000	480,000	0	2017年1月9日	2022年1月9日	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	17,500,000	15,480,000	0	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	17,500,000	15,480,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0.00	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00	0.00

清偿和违规担保情况：

1、余姚精诚为拓泰工业担保

公司第二届董事会第十五次会议及 2018 年第三次临时股东大会审议通过《关于收购完成后余姚市精诚高新技术有限公司继续为宁波拓泰工业有限公司提供担保的议案》，公司于 2018 年 6 月 5 日在全国中小企业股份转让系统公告了《对外担保暨关联交易的公告》（公告编号：2018-031），余姚精诚为拓泰工业在最高金额 330 万元以内的借款提供担保，拓泰工业后向银行借款 300.00 万元，该笔贷款到期转贷后拓泰工业向银行借款 250 万元，截至本报告对外披露日，余姚精诚为该笔借款担保余额 48 万元。

2、公司为全资子公司余姚精诚担保

公司第三届董事会第六次会议及 2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于补充审议公司为子公司提供担保及子公司为公司提供担保的议案》公司为全资子公司余姚市精诚高新技术有限公司向宁波余姚农村商业银行股份有限公司的 1200 万元借款提供担保。

公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于补充审议公司为子公司提供担保的议案》公司为全资子公司余姚市精诚高新技术有限公司向宁波余姚农村商业银行股份有限公司的 300 万元借款提供担保。

截至本报告对外披露日，公司为余姚精诚担保发生额为 1,500 万元，余额 1,500 万元。

(三) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵押
			起始日期	终止日期							
杭州银星电工合金制造有限公司	供应商	否	2020年1月1日	2020年12月31日	0	24,000,000	24,000,000	0	6%	已事后补充履行	否
慈溪市周巷意浩电器配件厂	供应商	否	2020年1月1日	2020年12月31日	0	24,000,000	24,000,000	0	6%	已事后补充履行	否
总计	-	-	-	-		48,000,000	48,000,000		-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

2020年8月28日公司召开第三届董事会第六次会议，审议通过《关于补充审议公司对外借款的议案》，因受疫情影响，为保障公司原材料供应正常，协助供应商共度难关，维护公司与供应商之间长久稳定、良好的合作关系，保障公司的生产、运行正常运行，公司向部分资金短缺的供应商提供借款，有利于维护公司产品品质的稳定，形成长期稳定的合作关系，同意向杭州银星电工合金制造有限公司、慈溪市周巷意浩电器配件厂各提供不超过 2,400 万元的循环借款，借款期限为 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，借款利率为 6%。本次借款不会对公司造成不利影响。

截至报告期末，上述公司已归还全部借款。

(四) 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

(五) 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	100,000.00	0
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	205,300,000.00	84,799,370.61

1、余姚精诚因业务发展需要，向杭州拓海电子有限公司（以下简称“拓海电子”）采购线路板，采购金额为不超过 10 万元，2020 年度实际发生 0.00 万元。

2、公司预计 2020 年向关联方杭州市天马定时器厂租入厂房，预计交易金额为 330 万元/年，2020 年度实际发生 2,646,000.00 元。

3、因公司租入关联方杭州天马定时器厂的厂房，公司用于生产经营所需的水电等费用，由关联方杭州市天马定时器厂根据水电部分的收费标准缴纳后，再向公司收取，2020 年度实际发生 3,203,688.41 元。

4、为满足公司短期资金需求，公司实际控制人及其控制的企业拟在 2020 年度向公司无偿提供 8,000 万元的借款，2020 年度实际发生 53,180,000.00 元。

5、2020 年度，公司及子公司拟向银行、小额贷款公司等机构申请综合授信（包括但不限于借款、信用证、承兑票据）额度合计不超过人民币 12,000 万元，由公司关联方王祖卫、潘秀兰、王隆臻、陈国章、杭州市天马定时器厂为以上授信提供无偿担保（含保证、抵押、质押等形式），2020 年度实际发生 2,396.00 万元。

6、因公司余姚精诚自有厂房满足自身生产后仍有剩余，余姚精诚将自有厂房 5,622.8 平米出租给宁波矢梁电子科技有限公司（以下简称“宁波矢梁”），预计租金不超过 100.00 万/年。2020 年度实际发生的房租 809,682.30 元。

7、因余姚精诚业务发展，余姚精诚拟向宁波市富锦制模实业有限公司承租位于余姚精诚旁 4,908.32 平方的厂房，预计 2020 年租金不超过 100.00 万元。2020 年度实际发生的房租 999,999.90 元。

(六) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		

与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项		
子公司为公司担保	20,000,000.00	20,000,000.00
向关联方购买设备	8,877,200.00	5,891,803.58
向关联方承租房屋	26,460,000.00	0

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、关联担保

公司第三届董事会第六次会议及 2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于补充审议公司为子公司提供担保及子公司为公司提供担保的议案》余姚精诚为公司向南京银行的 2,000 万元借款提供担保。

2、向上海中川采购设备及存货

公司第三届董事会第七次会议及 2020 年第二次临时股东大会审议通过《关于转让子公司上海中川电化有限公司股权的议案》。杭州天马时控科技股份有限公司（以下简称“公司”）因战略规划和业务发展需要，拟向自然人施锦荣转让公司全资子公司上海中川电化有限公司（以下简称“上海中川”）的 100% 股权。出售上海中川股权后，因公司生产需要仍需使用上海中川的原有设备和存货，故出售完成后公司拟向上海中川购买设备和存货，交易价格为 887.72 万元，实际交易金额为 5,891,803.58 元。

3、公司为余姚精诚的担保详见：本报告“第四节重大事件”之“二、重大事件详情”之“（二）公司发生的对外担保事项”。

4、2020 年 8 月 28 日公司第三届董事会第六次会议和 2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于补充审议签署长期厂房租赁合同暨关联交易的议案》。为锁定房租价格、保证生产场地的稳定，公司向主要厂房出租方杭州市天马定时器厂（出租方）承租厂房，租赁期为 10 年，自 2021 年 1 月 1 日起至 2030 年 12 月 31 日止，租赁面积 21,000 平方米，房租按照 9 元/平方米/月计算，物业管理费按照 1.5 元/平方米/月计算，租赁期限内房租不增长，房租按照先付后用的方式，每半年支付一次，在每年 6 月 30 日前、12 月 31 日前支付下一租期的房租。双方约定，租赁协议签署后公司尽快支付保证金 760.00 万元，但最晚应不晚于 2020 年 5 月 31 日前支付完成，保证金支付后，出租方需在不影响公司正常生产的前提下对厂区进行改造，在 2021 年 1 月 1 日前完成改造并按公司要求交付厂房，房屋交付使用后 160.00 万元转化为押金，600 万元转化为预付房租。

（七）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

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联	是否构成重大
------	--------	----------	------	------------	------------	------	--------	--------

							交易	资产重组
出售资产	2018年9月14日	2018年9月17日	杭州东雪科技有限公司、浙江东鲨科技发展有限公司	天马电子100%股权	现金	157,000,000元	是	是
出售资产	2020年10月14日	2020年10月15日	施锦荣	上海中川100%股权	现金	17,500,000元	否	否
收购资产	2020年10月14日	2020年10月15日	上海中川	全部设备和存货	现金	8,877,200元	是	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

1、公司于2018年9月14日、2018年11月12日召开第二届董事会第十七次会议及2018年第五次临时股东大会，审议通过了《关于出售控股子公司杭州天马电子科技有限公司85.7143%股权暨重大资产重组的议案》等相关议案，具体内容详见公司于2018年9月17日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台的《第二届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2018-058）及2018年11月13日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台的《2018年第五次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-077）。2018年11月12日，天马电子完成了本次工商变更，至此，天马电子不再为公司子公司。截至本报告出具日，该重大资产重组事项仍在实施中。

2、公司出售上海中川有助于公司进一步整合公司资源，优化资产、生产及管理结构，有利于公司长远发展，符合公司未来发展战略和经营需要，对公司生产经营和财务状况无重大不利影响。

3、本次交易购买的存货和生产设备系用于公司主营业务发展需要，对公司生产经营和财务状况无重大不利影响。

(八) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年12月16日		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2016年12月16日		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2016年12月16日		挂牌	资金占用承诺	关于减少投资及规范关联交易及资金往来	正在履行中

董监高	2016 年 12 月 16 日		挂牌	减少关联交易	规范关联交易	正在履行中
其他股东	2016 年 12 月 16 日		挂牌	限售承诺	秋蓝投资、祖卫投资、灿杰投资所持股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为公司挂牌前灿杰投资、祖卫投资及秋蓝投资各自所持股票的三分之一	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2016 年 12 月 16 日		挂牌	规范社保承诺	后续将逐步规范公司社保缴纳	正在履行中
其他股东	2016 年 12 月 16 日		挂牌	一致行动承诺	李晓无条件继受且遵守李以勤与王祖卫等人签署的一致行动人协议的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 12 月 16 日		挂牌	不开具无真实交易背景票据承诺	保证天马时控不再开具无真实商业交易背景的承兑汇票行为	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 12 月 16 日		挂牌	业绩对赌承诺	公司实际控制人对华盛达创投、金沧科贸、锐合创投的业绩承诺	正在履行中
其他股东	2016 年 12 月 16 日		挂牌	回购承诺	华盛达创投、锐合创投、金沧科贸关于天马时控增资协议及其补充协议中约定现金补偿、估值调整与回购股份的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 12 月 16 日		挂牌	回购承诺	关于天马时控增资协议及其补充协议中约定现金补偿、估值调整与回购股份的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 12 月 16 日		挂牌	天马定时器厂未开	天马定时器厂未开展实际业务承	正在履行中

				展实际业务承诺	诺	
其他	2018年6月4日		收购	业绩补偿承诺	陈国章对余姚精诚2018、2019、2020年业绩承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年12月16日		挂牌	关于办事处租赁产权不完整房屋的承诺	关于办事处租赁产权不完整房屋的承诺	正在履行中
其他	2019年8月19日	2019年12月31日	其他	陈国章归还相关款项承诺	陈国章归还相关款项承诺	已履行完毕

承诺事项详细情况：

- 1、承诺人：公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员
承诺事项：《避免同业竞争的承诺》
履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。
- 2、承诺人：公司全体股东、董事、监事、高级管理人员
承诺事项：《关于减少投资及规范关联交易及资金往来的承诺函》
履行情况：公司在报告期内因场地租用和公司短期资金周转需求，在报告期内存在较多的关联交易，但公司已事前或事后履行了必要的程序。
- 3、承诺人：公司股东杭州秋蓝投资管理合伙企业（有限合伙）、杭州祖卫投资管理合伙企业（有限合伙）、杭州灿杰投资管理合伙企业（有限合伙）
承诺事项：《股东对所持股份自愿锁定的承诺》
履行情况：鉴于杭州灿杰投资管理合伙企业（有限合伙）为实际控制人王隆臻控制下的企业，杭州祖卫投资管理合伙企业（有限合伙）与杭州秋蓝投资管理合伙企业（有限合伙）为实际控制人王祖卫控制下的企业，灿杰投资、祖卫投资及秋蓝投资均承诺其所持股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为公司挂牌前灿杰投资、祖卫投资及秋蓝投资各自所持股票的三分之一。
履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。
- 4、承诺人：公司控股股东、实际控制人
承诺事项：《后续逐步规范公司社会保险缴纳工作的承诺函》
履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。
- 5、承诺人：公司股东李晓
承诺事项：《无条件继受且遵守李以勤与王祖卫等人签署的一致行动人协议的承诺》
履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。
- 6、承诺人：公司、公司实际控制人
承诺事项：《不再开立无真实交易背景的银行承兑汇票》本公司\本人保证天马时控不再开具无真实商业交易背景的承兑汇票行为。若天马时控因曾开具的无真实交易内容票据行为被有关部门处罚的，由公司控股股东及实际控制人王祖卫承担有关责任。若今后天马时控再发生上述情况，将由控股股东及时控制人向除控股股东及其关联股东外的其他股东按违规票据的发生额进行赔偿”。
履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。
- 7、承诺人：公司实际控制人

承诺事项：《对赌承诺》王祖卫向锐合创投作出承诺，公司 2016 年、2017 年的税后净利润分别达到 2,200 万元、3,000 万元，并承诺于 2016 年 12 月 31 日前在全国中小企业股份转让系统挂牌；公司实际控制人王祖卫与金沧科贸存在对赌协议，王祖卫向金沧科贸作出承诺，公司 2016 年、2017 年、2018 年的税后净利润分别达到 1,200 万元、1,500 万元和 2,000 万元；公司实际控制人王祖卫与华盛达创投存在对赌协议，王祖卫向华盛达创投作出承诺，公司 2016 年、2017 年、2018 年的税后净利润分别达到 2,000 万元、2500.00 万元、3500.00 万元。

履行情况：2020 年已超过对赌期，对以前年度未完成的业绩对赌，公司实际控制人已对锐合创投的股份进行回购，目前其正与投资机构协商对赌未实现的后续措施。因公司未参与对赌，不会对公司产生不利影响。

8、承诺人：锐合创投、金沧科贸、华盛达创投

承诺事项：《关于天马时控增资协议及其补充协议中约定现金补偿、估值调整与回购股份的承诺》投资机构绝不变相通过侵犯公司资金、资产或其他任何利益的形式来实现估值调整或回购股份，投资机构也不谋求通过任何改变公司控制权，或对公司治理、公司未来持续经营及公司其他权益产生不利影响的方式来实现现金补偿、估值调整或回购股份。

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

9、承诺人：公司实际控制人

承诺事项：《关于天马时控增资协议及其补充协议中约定现金补偿、估值调整与回购股份的承诺》若因其上述股权转让行为导致其他股东利益受损情况的，王祖卫将以自有资金承担赔偿责任。

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

10、承诺人：公司实际控制人、天马定时器厂

承诺事项：《关于未开展实际业务经营的承诺》天马定时器厂在报告期内未开展过定时器的生产，今后也不会再经营定时器的业务。若今后因该厂经营定时器相关业务而给公司造成损失的，公司实际控制人及杭州市天马定时器厂愿以自有资金赔偿公司因此造成的损失。

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

11、承诺人：陈国章

承诺事项：关于对余姚精诚的业绩承诺

关于余姚精诚在 2018、2019、2020 三个会计年度的业务运营及业绩实现目标如下：

（1）自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日期间，目标公司实现主营业务收入不低于 7000 万元，净利润不少于 500 万元；

（2）自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间，目标公司实现主营业务收入不低于 8000 万元，净利润不少于 800 万元人民币；

（3）自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，目标公司实现主营业务收入不低于 9000 万元，净利润不少于 900 万元人民币。

若目标公司在上述三个会计年度内未能如期完成当年度的业绩承诺的，陈国章应于上一个会计年度结束后的 6 个月之内以自有资金补偿目标公司未实现利润部分。

经审计余姚精诚 2020 年营业收入 46,563,662.68 元，净利润 1,272,275.14 元。

履行情况：公司第三届董事会第九次会议审议通过《关于延长陈国章对余姚精诚业绩承诺期的议案》余姚精诚 2020 年受新冠疫情影响较为严重，导致陈国章无法完成余姚精诚 2020 年的业绩对赌，经陈国章申请，公司拟同意延长陈国章对余姚精诚的业绩承诺期，承诺将陈国章对余姚精诚 2020 年的业绩承诺目标延长至 2021 完成（暨陈国章对余姚精诚承诺，自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日期间，余姚精诚实现的净利润不少于 900 万元人民币，若余姚精诚未能如期完成当年度的业绩承诺的，陈国章应于上一个会计年度结束后的 6 个月之内以自有资金补偿目标公司未实现利润部分。）

12、承诺人：公司实际控制人

承诺事项：《关于办事处租赁产权不完整房屋的承诺》对于如果因租赁房屋拆除、拆迁或者租赁合同无

效给公司造成损失，公司的实际控制人王祖卫承诺将全额予以补偿，避免对公司的持续经营造成不利影响。

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

13、承诺人：陈国章

承诺事项：余姚精诚股权于 2018 年交割之后，陈国章自愿放弃了其在交割基准日（2018 年 7 月 31 日）对余姚精诚的债权 7,792,180.91 元。因陈国章向余姚精诚豁免了全部债权从而导致原余姚精诚在 2019 年 1-3 月间归还陈国章的欠款转化为余姚精诚对陈国章的借款，余姚精诚于 2019 年 1-3 月共向陈国章归还欠款合计 3,282,784.00 元，上述归还欠款事项自动转化为了余姚精诚对陈国章借款事项。陈国章承诺在 2019 年 12 月 31 日前归还笔款项，截至 2019 年 12 月 31 日陈国章已归还上述款项，承诺已履行完毕。

（九） 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
厂房、土地	无形资产	抵押	1,321,832.58	0.38%	银行借款
总计	-	-	1,321,832.58	0.38%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司上述资产的抵押均与公司日常业务相关，系正常业务经营所形成，不会对公司产生重大不良影响。

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	30,169,332	44.92%	-442,500	29,726,832	44.26%
	其中：控股股东、实际控制人	8,455,500	12.59%	75,000	8,530,500	12.70%
	董事、监事、高管	290,000	0.43%	-217,500	72,500	0.11%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	36,990,668	55.08%	442,500	37,433,168	55.74%
	其中：控股股东、实际控制人	26,926,500	40.09%	225,000	27,151,500	40.43%
	董事、监事、高管	0	0%	217,500	217,500	0.32%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		67,160,000	-	0	67,160,000	-
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	王祖卫	35,382,000	300,000	35,682,000	53.13%	27,151,500	8,530,500	35,370,001	0
2	灿杰投资	7,083,230	0	7,083,230	10.55%	4,722,154	2,361,076	0	0
3	祖卫投资	3,282,900	0	3,282,900	4.89%	2,188,600	1,094,300	3,000,000	0
4	郭春祥	3,150,000	0	3,150,000	4.69%	0	3,150,000	3,150,000	0
5	华盛科创	2,500,000	0	2,500,000	3.72%	0	2,500,000	0	0
6	秋蓝投资	2,423,870	0	2,423,870	3.61%	1,615,914	807,956	2,000,000	0
7	金沧科贸	2,070,000	0	2,070,000	3.08%	0	2,070,000	0	0
8	蒋敏	2,050,000	0	2,050,000	3.05%	1,537,500	512,500	2,050,000	0
9	华盛金控	1,810,000	0	1,810,000	2.70%	0	1,810,000	0	0
10	傅强	1,755,000	0	1,755,000	2.61%	0	1,755,000	0	0
合计		61,507,000	300,000	61,807,000	92.03%	37,215,668	24,591,332	45,570,001	0

普通股前十名股东间相互关系说明:

王祖卫担任祖卫投资、秋蓝投资的执行事务合伙人及普通合伙人, 祖卫投资、秋蓝投资系王祖卫控制下的合伙企业; 傅强系王祖卫的一致行动人; 王隆臻担任灿杰投资的执行事务合伙人及普通合伙人, 灿杰投资系王隆臻控制下控制下的合伙企业。王隆臻与王祖卫系父子关系, 华盛达金控的全资子公司浙江华盛达基金管理有限公司系华盛达科创的基金管理人。

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：

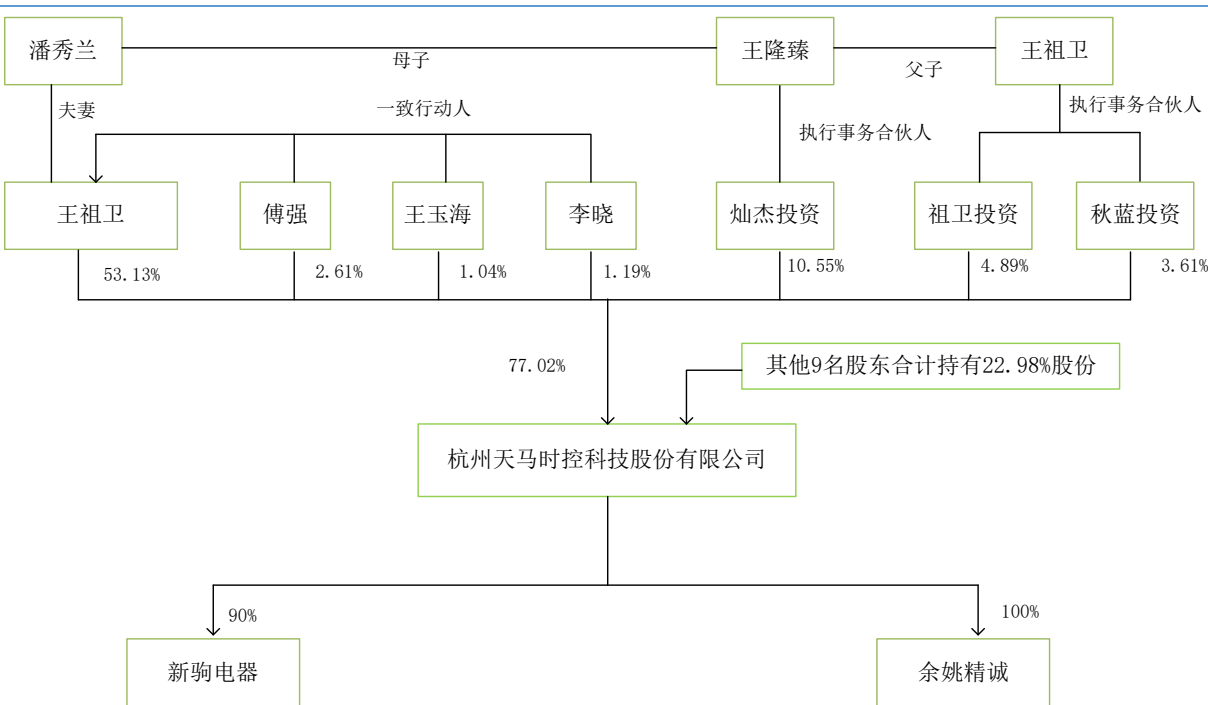
☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

截至报告期末，王祖卫直接持有公司 35,682,000 股，持股比例为 53.13%，王祖卫为祖卫投资、秋蓝投资的执行事务合伙人，能够实际控制祖卫投资持有的公司 4.89%的表决权及秋蓝投资持有的公司 3.61%的表决权，王祖卫与傅强（持股比例 2.61%）、王玉海（持股比例 1.04%）、李晓（持股比例 1.19%）签署了《一致行动人协议》，王祖卫合计持有公司 66.47%的表决权，系公司的控股股东。报告期内公司控股股东不存在变动。

王祖卫（曾用名王祖伟），男，1964 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，于 1978 年 7 月毕业于笕桥中学，初中学历。1978 年 7 月至 1985 年 2 月，在笕桥校办工厂任职员；1985 年 2 月至今，在杭州市天马定时器厂任负责人；2011 年 6 月至今，在天马电子任执行董事兼经理；2009 年 7 月至 2015 年 12 月，在天马有限任执行董事、副总经理；2015 年 12 月至今，在公司任董事长兼总经理。

(二) 实际控制人情况



王祖卫直接持有公司 35,682,000 股，持股比例为 53.13%，王祖卫为祖卫投资、秋蓝投资的执行事务合伙人，能够实际控制祖卫投资持有的公司 4.89%的表决权及秋蓝投资持有的公司 3.61%的表决权，王祖卫与傅强（持股比例 2.61%）、王玉海（持股比例 1.04%）、李晓（持股比例 1.19%）签署了《一致行动人协议》，王隆臻为灿杰投资的执行事务人合伙人，能够实际控制灿杰投资 10.55%的表决权。王祖卫与潘秀兰为配偶关系，王隆臻系王祖卫与潘秀兰之子，三人合计持有公司 77.02%的表决权。王祖卫担任公司董事长、总经理，潘秀兰担任公司副总经理，王隆臻担任公司董事、副总经理、董事会秘书，能够对公司董事会及管理层产生重大影响。

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	银行借款	南京银行余杭支行	银行	16,000,000.00	2020年1月19日	2021年1月18日	6.09%
2	银行借款	南京银行余杭支行	银行	4,000,000.00	2020年5月20日	2021年5月6日	6.09%
3	银行借款	杭州联合银行丁桥支行	银行	7,500,000.00	2020年1月19日	2021年1月14日	6.76%
4	银行借款	余杭农村商业银行股份有限公司运河支行	银行	20,000,000.00	2020年6月29日	2021年6月28日	5.80%
5	银行借款	杭州联合银行丁桥支行	银行	10,000,000.00	2020年7月16日	2021年7月15日	5.90%
6	银行	杭州联合	银行	22,500,000.00	2020年8月5日	2021年8月4日	5.94%

	借款	银行丁桥支行					
7	银行借款	北京银行股份有限公司杭州新天地支行	银行	600,000.00	2020年9月27日	2023年9月26日	5.23%
8	银行借款	北京银行股份有限公司杭州新天地支行	银行	1,960,000.00	2020年12月9日	2023年12月8日	5.23%
9	银行借款	中信银行宁波余姚支行	银行	3,900,000.00	2020年1月14日	2020年12月18日	5.655%
10	银行借款	中信银行宁波余姚支行	银行	6,400,000.00	2020年12月18日	2021年12月17日	5.2%
11	银行借款	宁波余姚农村商业银行股份有限公司	银行	2,000,000.00	2020年4月17日	2021年4月16日	4.55%
12	银行借款	宁波余姚农村商业银行股份有限公司	银行	2,000,000.00	2020年4月17日	2021年4月1日	4.55%
13	银行借款	宁波余姚农村商业银行股份有限公司	银行	3,000,000.00	2020年4月17日	2021年4月3日	4.55%
14	银行借款	宁波余姚农村商业银行股份有限公司	银行	2,000,000.00	2020年4月18日	2021年4月8日	4.55%
15	银行借款	宁波余姚农村商业银行股份有限公司	银行	1,000,000.00	2020年4月18日	2021年4月7日	4.55%
16	银行借款	宁波余姚农村商业银行股份有限公司	银行	2,000,000.00	2020年4月20日	2021年4月13日	4.55%
17	银行借款	宁波余姚农村商业银行	银行	3,000,000.00	2020年7月29日	2021年7月28日	4.05%

		银行股份 有限公司					
18	商业 保理	重庆美的 的商业保理 有限公司	非 银 金 融机构	10,000.00	2020 年 6 月 5 日	2021 年 6 月 5 日	10%
19	商业 保理	重庆美的 的商业保理 有限公司	非 银 金 融机构	400,000.00	2020 年 6 月 10 日	2021 年 6 月 10 日	10%
20	商业 保理	重庆美的 的商业保理 有限公司	非 银 金 融机构	2,500,000.00	2020 年 6 月 17 日	2021 年 6 月 17 日	10%
21	商业 保理	重庆美的 的商业保理 有限公司	非 银 金 融机构	1,100,000.00	2020 年 6 月 19 日	2021 年 6 月 19 日	10%
22	商业 保理	重庆美的 的商业保理 有限公司	非 银 金 融机构	390,000.00	2020 年 7 月 2 日	2021 年 7 月 2 日	10%
23	商业 保理	重庆美的 的商业保理 有限公司	非 银 金 融机构	460,000.00	2020 年 7 月 6 日	2021 年 7 月 6 日	10%
24	商业 保理	重庆美的 的商业保理 有限公司	非 银 金 融机构	500,000.00	2020 年 7 月 10 日	2021 年 7 月 10 日	10%
25	商业 保理	重庆美的 的商业保理 有限公司	非 银 金 融机构	1,000,000.00	2020 年 7 月 20 日	2021 年 7 月 20 日	10%
26	商业 保理	重庆美的 的商业保理 有限公司	非 银 金 融机构	200,000.00	2020 年 7 月 22 日	2021 年 7 月 22 日	10%
27	商业 保理	重庆美的 的商业保理 有限公司	非 银 金 融机构	500,000.00	2020 年 7 月 27 日	2021 年 7 月 27 日	10%
28	商业 保理	重庆美的 的商业保理 有限公司	非 银 金 融机构	1,300,000.00	2020 年 7 月 29 日	2021 年 7 月 29 日	10%
29	商业 保理	重庆美的 的商业保理 有限公司	非 银 金 融机构	800,000.00	2020 年 8 月 3 日	2021 年 8 月 3 日	10%
30	商业 保理	重庆美的 的商业保理 有限公司	非 银 金 融机构	2,000,000.00	2020 年 8 月 5 日	2021 年 8 月 5 日	10%
31	商业 保理	重庆美的 的商业保理 有限公司	非 银 金 融机构	350,000.00	2020 年 8 月 6 日	2021 年 8 月 6 日	10%

32	商业保理	重庆美的商业保理有限公司	非银金融机构	2,700,000.00	2020年8月10日	2021年8月10日	10%
33	商业保理	重庆美的商业保理有限公司	非银金融机构	500,000.00	2020年8月17日	2021年8月17日	10%
34	商业保理	重庆美的商业保理有限公司	非银金融机构	600,000.00	2020年8月21日	2021年8月21日	10%
35	商业保理	重庆美的商业保理有限公司	非银金融机构	600,000.00	2020年8月26日	2021年8月26日	10%
36	商业保理	重庆美的商业保理有限公司	非银金融机构	2,200,000.00	2020年8月31日	2021年8月31日	10%
37	商业保理	重庆美的商业保理有限公司	非银金融机构	600,000.00	2020年9月1日	2021年9月1日	10%
38	商业保理	重庆美的商业保理有限公司	非银金融机构	600,000.00	2020年9月11日	2021年9月11日	10%
39	商业保理	天津美的商业保理有限公司	非银金融机构	6,390,000.00	2020年9月29日	2021年9月29日	10%
40	商业保理	天津美的商业保理有限公司	非银金融机构	1,000,000.00	2020年10月13日	2021年10月13日	10%
41	商业保理	天津美的商业保理有限公司	非银金融机构	850,000.00	2020年10月20日	2021年9月20日	10%
42	商业保理	天津美的商业保理有限公司	非银金融机构	500,000.00	2020年10月28日	2021年9月28日	10%
43	商业保理	天津美的商业保理有限公司	非银金融机构	1,000,000.00	2020年10月30日	2021年9月30日	10%
44	商业保理	天津美的商业保理有限公司	非银金融机构	5,800,000.00	2020年11月4日	2021年10月4日	10%
45	商业保理	天津美的商业保理有限公司	非银金融机构	500,000.00	2020年11月9日	2021年10月9日	10%
46	商业保理	天津美的商业保理有限公司	非银金融机构	1,000,000.00	2020年11月18日	2021年9月18日	10%

		有限公司					
47	商业保理	天津美的商业保理有限公司	非银金融机构	1,000,000.00	2020年11月20日	2021年9月20日	10%
48	商业保理	天津美的商业保理有限公司	非银金融机构	2,900,000.00	2020年11月30日	2021年9月30日	10%
49	商业保理	天津美的商业保理有限公司	非银金融机构	140,000.00	2020年8月31日	2021年8月31日	10.00%
50	商业保理	天津美的商业保理有限公司	非银金融机构	310,000.00	2020年9月8日	2021年10月8日	10.00%
51	商业保理	天津美的商业保理有限公司	非银金融机构	440,000.00	2020年9月11日	2021年9月11日	10.00%
52	商业保理	天津美的商业保理有限公司	非银金融机构	1,550,000.00	2020年9月29日	2021年9月29日	10.00%
53	商业保理	天津美的商业保理有限公司	非银金融机构	350,000.00	2020年10月10日	2021年10月10日	10.00%
54	商业保理	天津美的商业保理有限公司	非银金融机构	240,000.00	2020年10月20日	2021年10月24日	10.00%
55	商业保理	天津美的商业保理有限公司	非银金融机构	1,160,000.00	2020年10月29日	2021年10月29日	10.00%
56	商业保理	天津美的商业保理有限公司	非银金融机构	540,000.00	2020年11月4日	2021年11月4日	10.00%
57	商业保理	天津美的商业保理有限公司	非银金融机构	260,000.00	2020年11月20日	2021年11月20日	10.00%
58	商业保理	天津美的商业保理有限公司	非银金融机构	1,490,000.00	2020年11月30日	2021年11月30日	10.00%
59	商业保理	天津美的商业保理有限公司	非银金融机构	1,880,000.00	2020年12月3日	2021年12月3日	10.00%
60	商业保理	天津美的商业保理有限公司	非银金融机构	2,870,000.00	2020年12月30日	2021年12月30日	10.00%
合	-	-	-	159,340,000.00	-	-	-

计							
---	--	--	--	--	--	--	--

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
王祖卫	董事长、总经理	男	1964 年 5 月	2019 年 1 月 7 日	2022 年 1 月 6 日
王隆臻	董事、副总经理、董事会秘书	男	1988 年 12 月	2019 年 1 月 7 日	2022 年 1 月 6 日
袁建华	董事	男	1960 年 3 月	2019 年 1 月 7 日	2022 年 1 月 6 日
陈国章	董事	男	1955 年 12 月	2019 年 1 月 7 日	2022 年 1 月 6 日
翟建芬	董事、副总经理	女	1970 年 10 月	2019 年 1 月 7 日	2022 年 1 月 6 日
马雪涛	监事会主席	男	1973 年 2 月	2019 年 1 月 7 日	2020 年 5 月 25 日
周葵花	监事	女	1972 年 7 月	2020 年 5 月 25 日	2022 年 1 月 6 日
陈婷玉	监事	女	1977 年 7 月	2019 年 1 月 7 日	2022 年 1 月 6 日
朱文娟	职工代表监事	女	1963 年 10 月	2019 年 1 月 7 日	2020 年 5 月 24 日
王爱定	职工代表监事	女	1969 年 12 月	2020 年 5 月 25 日	2022 年 1 月 6 日
潘秀兰	副总经理	女	1963 年 7 月	2019 年 1 月 7 日	2022 年 1 月 6 日
沈俊霞	财务负责人	女	1973 年 4 月	2019 年 1 月 7 日	2021 年 3 月 3 日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				5	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

王祖卫（董事长、总经理、控股股东、实际控制人之一）与潘秀兰（副总经理、实际控制人之一）为配偶关系，王隆臻（董事、副总经理、董事会秘书、实际控制人之一）系王祖卫与潘秀兰之子。其他董事、监事和高级管理人员之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
王祖卫	董事长、总经理	35,382,000	300,000	35,682,000	53.13%	0	0
陈国章	董事	290,000	0	290,000	0.43%	0	0
合计	-	35,672,000	-	35,972,000	53.56%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
马雪涛	监事会主席	离任	无	个人原因离职
朱文娟	职工代表监事	离任	无	个人原因离职
周葵花	无	新任	监事、监事会主席	原监事、监事会主席离职
王爱定	无	新任	职工代表监事	原职工代表监事离职

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

周葵花，女，1972年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1993年12月至2005年5月，杭州市天马定时器厂职工；2005年5月至2018年12月，杭州天马时控科技有限公司采购经理；2019年1月至今在杭州天马时控科技股份有限公司制造总监；2020年5月至今在杭州天马时控科技股份有限公司任监事，2020年8月至今担任公司监事会主席。

王爱定，女，1969年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1993年6月至2001年12月，在杭州市天马定时器厂职工；2002年1月至2020年3月，在杭州天马时控科技有限公司品质主管；2020年3月至今，杭州天马时控科技股份有限公司品质总监；2020年5月至今在杭州天马时控科技股份有限公司任职工代表监事。

(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	58	-	33	25
行政人员	26	8	-	34
销售人员	34	-	17	17
技术人员	18	-	13	5
财务人员	13	-	2	11
生产人员	562	107	-	669

员工总计	711	115	65	761
------	-----	-----	----	-----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	11	6
专科	41	59
专科以下	658	695
员工总计	711	761

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.人员变动：报告期内，公司员工数量基本保持平稳，且有小幅增长，但公司基于内部的调整，对管理、行政、销售、技术与生产人员的岗位进行了相应的调整，主要是公司加强绩效管理，优化岗位结构，有利于保持人员的稳定性及活力。

2.人才引进、培训及招聘：报告期内，公司主要通过员工推荐、社会招聘引进新成员，推动了企业发展。公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训。同时公司还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的共同发展。

3.薪酬政策公司依据《中华人民共和国劳动合同法》与所有员工签订劳动合同，并制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。

4.需公司承担费用的离退休职工人数：无。

(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

2021年3月3日，公司收到财务负责人沈俊霞的辞呈，因个人原因，沈俊霞辞去公司监事职务。同日，公司第三届董事会第八次会议聘任金建红为公司的财务负责人。

金建红，女，1974年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2001年2月至2011年3月在杭州市天马定时器厂任会计，2011年4月至今在公司任会计。2021年3月至今在公司任财务负责人。

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

公司于 2020 年 4 月 28 日召开第三届董事会第五次会议、第二届监事会第四次会议，2020 年 5 月 25 日召开 2019 年度股东大会审议通过了关于修订《公司章程》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《股东大会议事规则》《董事会秘书工作细则》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《防止大股东及关联方占用公司资金管理办法》《关联交易管理制度》《控股子公司管理制度》《投资者关系管理制度》《信息披露管理制度》《总经理工作细则》的议案。

报告期内，公司三会的召集、召开、表决程序基本符合有关法律、法规的要求，并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基本按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

但在公司日常经营过程中，仍存在关联交易、对外借款、公司为全资子公司担保未及时召开会议审议及公告的情况，对此，公司事后通过召开董事会、股东大会进行追认并及时披露，公司今后将规范治理，严格按照《公司章程》《关联交易决策制度》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，公司现有的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够有效地提高公司的治理水平和决策质量，有效识别和控制经营管理中的重大风险，保护股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司在日常运营过程中，存在部分关联交易、对外借款、公司为子公司担保未及时经过董事会、股东大会审议的情况，公司今后将规范治理，严格按照《公司章程》《关联交易决策制度》执行。除此之外，公司报告期内发生的重大决策事项，均严格按照相关法律及《公司章程》等履行规定程序，并在中国中小企业股份转让系统公告。截至报告期末，公司重大决策事项均依法履行规定程序，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

公司于 2020 年 4 月 28 日召开第三届董事会第五次会议，2020 年 5 月 25 日召开 2019 年度股东大会审议

通过《关于修订<公司章程>的议案》，对公司章程进行修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	1、2020年4月28日，公司召开第三届董事会第五次会议，审议以下议案：《公司2019年总经理工作报告的议案》《公司2019年度董事会工作报告的议案》《公司2019年度财务决算报告的议案》《公司2020年度财务预算报告的议案》《2019年度利润分配方案的议案》《2019年年度报告及其摘要的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于修订<公司章程>的议案》《关于修订<董事会议事规则>的议案》《关于修订<股东大会议事规则>的议案》《关于修订<董事会秘书工作细则>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<防止大股东及关联方占用公司资金管理办法>的议案》《关于修订<关联交易管理制度>的议案》《关于修订<控股子公司管理制度>的议案》《关于修订<投资者关系管理制度>的议案》《关于修订<信息披露管理制度>的议案》《关于修订<总经理工作细则>的议案》《关于提请召开2019年度股东大会的议案》《关于预计2020年日常性关联交易的议案》《关于补充确认偶发性关联交易》； 2、2020年8月28日，公司召开第三届董事会第六次会议，审议以下议案：《2020年半年度报告的议案》《关于补充审议公司对外借款的议案》《关于补充审议签署长期厂房租赁合同暨关联交易的议案》《关于补充审议公司为子公司提供担保及子公司为公司提供担保的议案》《关于提请召开2020年第一次临时股东大会的议案》； 3、2020年10月14日，公司召开第三届董事会第七次会议，审议以下议案：《关于转让子公司上海中川电化有限公司股权的议案》《关于审议公司与施锦荣签署的关于上海中川电化有限公司之股权转让协议的议案》《关于提请公司股东大会授权公司董事会全权办理公司转让上海中川电化有限公司股权的议案》《提请召开公司2020年第二次临时股东大会的议案》。

监事会	2	1、2020年4月28日，公司召开第二届监事会第四次会议，审议以下议案：《公司2019年度监事会工作报告的议案》《公司2019年度财务决算报告的议案》《公司2020年度财务预算报告的议案》《2019年度利润分配方案的议案》《2019年年度报告及其摘要的议案》《关于修订<监事会议事规则>的议案》、《关于提名周葵花为公司监事》； 2、2020年8月28日，公司召开第二届监事会第五次会议，审议以下议案：《2020年半年度报告的议案》《选举公司监事会主席的议案》。
股东大会	3	1、2020年5月25日，公司召开2019年度股东大会，审议以下议案：《公司2019年度董事会工作报告的议案》《公司2019年度监事会工作报告的议案》《公司2019年度财务决算报告的议案》《公司2020年度财务预算报告的议案》《2019年度利润分配方案的议案》《2019年年度报告及其摘要的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于预计2020年日常性关联交易的议案》《关于补充确认偶发性关联交易》、《关于修订<公司章程>的议案》《关于修订<董事会议事规则>的议案》《关于修订<监事会议事规则>的议案》《关于修订<股东大会议事规则>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<防止大股东及关联方占用公司资金管理办法>的议案》《关于修订<关联交易管理制度>的议案》《关于提名周葵花为公司监事》； 2、2020年9月14日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议以下议案：《关于补充审议公司对外借款的议案》《关于补充审议签署长期厂房租赁合同暨关联交易的议案》《关于补充审议公司为子公司提供担保及子公司为公司提供担保的议案》； 3、2020年10月30日，公司召开2020年第二次临时股东大会，审议以下议案：《关于转让子公司上海中川电化有限公司股权的议案》《关于审议公司与施锦荣签署的关于上海中川电化有限公司之股权转让协议的议案》《关于提请公司股东大会授权公司董事会全权办理公司转让上海中川电化有限公司股权的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、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《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性

公司致力于家电控制器的研发、生产与销售，在业务上独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，拥有独立完整的业务体系，独立开展业务。公司经营的重要职能完全由公司承担，不存在控股股东、实际控制人通过上述机构损害公司利益的情形。公司独立获取业务收入和利润，不存在依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。

2、资产独立性

股份公司由有限公司整体变更而来，有限公司所有资产全部由股份公司承继，公司及其子公司对其拥有的设备、知识产权均拥有合法有效的权利证书或权属证明文件，公司及其子公司对该等资产实际占有、支配以及使用。公司的资产权属清晰，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的资产。

3、人员独立性

公司及其子公司建立了独立的劳动、人事、工资管理体系，由管理部对公司员工按照有关规定和制度实施管理。公司高级管理人员与核心技术人员均与公司签订了劳动合同、保密协议，并且均在公司专职工作并领取薪金；高级管理人员及核心技术人员没有与以前任职的公司签订竞业禁止条款。公司高级管理人员与核心技术人员除部分人员在公司控股子公司兼职外未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪金，也不存在自营或为他人经营与公司经营范围相同业务的情形；公司及其子公司的财务人员未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、财务独立性

公司设有独立的财务部门，配置了专职财务人员，建立了独立的财务核算体系和财务管理程序，制定了规范的财务会计制度，能够独立作出财务决策，不存在被控股股东、实际控制人干预的情形。公司在杭州联合农村商业银行股份有限公司丁桥支行独立开户，不存在与公司股东及其他关联企业共享银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，不存在与其他企业混合纳税的情况。

5、机构独立性

公司建立了与经营规模相适应的组织机构，除股东大会、董事会、监事会外，设有总经理 1 名、财务负责人 1 名、副总经理 3 名、董事会秘书 1 名，职能部门包括品质部、研发部、制造部、采购部、管理部、销售部、财务部。公司就各部门制定了具体的制度性文件，就部门权限、内部控制程序进行了严格规定，在机制上保障了各部门相互制衡。上述各部门独立运作，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

综上，公司运营独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面均已分开。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。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。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步规范本公司运作水平，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，公司根据实际情况制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并于 2017 年 4 月 26 日公司第二届董事会第七次会议审议通过。

报告期内，公司不存在年报差错更正及追溯调整的情形。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	中审亚太审字（2021）020213 号	
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206	
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	吴军	诸力
	2 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	7 年	
会计师事务所审计报酬	25 万元	

审计报告

中审亚太审字（2021）020213 号

杭州天马时控科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了杭州天马时控科技股份有限公司（以下简称“天马时控公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了天马时控公司 2020 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2020 年度合并及公司的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，我们独立于天马时控公司，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、其他事项

天马时控公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 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

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

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

治理层负责监督天马时控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所导致，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的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对天马时控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天马时控公司不能持续经营。

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

（六）就天马时控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，以对合并财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

中审亚太会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：吴军（项目合伙人）

中国注册会计师：诸力

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
流动资产：			
货币资金	6.1	2,072,139.50	46,897,783.03
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	6.2	0.00	111,907.62
应收账款	6.3	73,056,537.46	121,575,111.59
应收款项融资	6.4	925,846.54	1,072,900.50
预付款项	6.5	36,098,355.73	11,055,483.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6.6	2,046,822.85	2,093,148.06
其中：应收利息	6.6.1		
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6.7	63,448,179.34	60,903,626.45
合同资产	6.8	54,266,103.64	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	6.9	4,000,000.00	-
其他流动资产	6.10	354,097.04	356,155.33
流动资产合计		236,268,082.10	244,066,116.02
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	6.11	1,500,000.00	6,600,000.00
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	6.12	47,786,178.42	56,082,005.31
在建工程	6.13	0.00	257,044.73
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	6.14	6,584,907.56	7,529,432.20
开发支出			
商誉	6.15	35,813,739.31	35,813,739.31
长期待摊费用	6.16	3,078,592.80	209,766.84
递延所得税资产	6.17	14,668,270.16	14,079,996.94
其他非流动资产	6.18	4,329,900.00	3,927,175.00
非流动资产合计		113,761,588.25	124,499,160.33
资产总计		350,029,670.35	368,565,276.35
流动负债：			
短期借款	6.19	133,156,708.33	83,240,000.00
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	6.20		35,000,000.00
应付账款	6.21	58,205,595.58	65,761,732.22
预收款项	6.22		899,463.71
合同负债	6.23	2,765,940.06	-
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	6.24	7,478,477.56	5,107,270.24
应交税费	6.25	6,109,390.39	3,974,879.02
其他应付款	6.26	3,565,855.96	29,501,677.51
其中：应付利息	6.26.1	1,688,591.77	0.00
应付股利	6.26.2		
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	6.27	14,369,343.07	21,793,176.39
其他流动负债	6.28	6,602,575.29	6,394,418.17
流动负债合计		232,253,886.24	251,672,617.26
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	6.29	2,717,307.88	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	6.30	4,542,202.13	5,775,716.11
长期应付职工薪酬			
预计负债			406,370.80

递延收益			
递延所得税负债		5,523,675.40	6,458,211.24
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,783,185.41	12,640,298.15
负债合计		245,037,071.65	264,312,915.41
所有者权益（或股东权益）：			
股本	6.31	67,160,000.00	67,160,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6.32	55,455,551.74	55,455,551.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6.33	2,966,009.66	2,966,009.66
一般风险准备			
未分配利润	6.34	-20,596,618.05	-21,354,175.67
归属于母公司所有者权益合计		104,984,943.35	104,227,385.73
少数股东权益		7,655.35	24,975.21
所有者权益合计		104,992,598.70	104,252,360.94
负债和所有者权益总计		350,029,670.35	368,565,276.35

法定代表人：王祖卫主管会计工作负责人：金建红会计机构负责人：金建红

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,635,531.79	46,415,730.73
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			111,907.62
应收账款	13.1	54,021,099.68	96,599,685.01
应收款项融资		642,195.53	1,072,900.50
预付款项		35,654,469.62	10,667,347.36
其他应收款	13.2	1,939,567.57	13,338,125.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		52,315,598.26	49,710,404.68
合同资产		54,266,103.64	

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		4,000,000.00	
其他流动资产		354,076.65	354,076.65
流动资产合计		204,828,642.74	218,270,178.29
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		1,500,000.00	4,000,000.00
长期股权投资	13.3	40,814,000.00	58,271,361.03
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		18,683,588.46	19,659,397.72
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		13,092.40	23,579.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,190,000.00	3,432.73
递延所得税资产		13,157,189.84	11,922,555.55
其他非流动资产		3,779,900.00	986,175.00
非流动资产合计		79,137,770.70	94,866,501.83
资产总计		283,966,413.44	313,136,680.12
流动负债：			
短期借款		100,476,972.22	62,500,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			35,000,000.00
应付账款		32,857,704.20	48,008,975.82
预收款项			7,590,768.24
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		7,011,334.08	4,671,346.44
应交税费		5,780,711.34	2,993,994.88
其他应付款		8,112,025.91	29,406,657.17
其中：应付利息		1,688,591.77	
应付股利			
合同负债		2,765,940.06	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		14,369,343.07	12,036,406.21
其他流动负债		6,602,575.29	6,394,418.17
流动负债合计		177,976,606.17	208,602,566.93

非流动负债：			
长期借款		2,717,307.88	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		4,542,202.13	4,672,013.47
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		7,259,510.01	4,672,013.47
负债合计		185,236,116.18	213,274,580.40
所有者权益：			
股本		67,160,000.00	67,160,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		55,455,551.74	55,455,551.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,966,009.66	2,966,009.66
一般风险准备			
未分配利润		-26,851,264.14	-25,719,461.68
所有者权益合计		98,730,297.26	99,862,099.72
负债和所有者权益合计		283,966,413.44	313,136,680.12

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入	6.35	208,935,827.04	226,202,112.85
其中：营业收入		208,935,827.04	226,202,112.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		214,540,215.77	223,026,352.62
其中：营业成本	6.35	168,416,978.33	170,629,769.49

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	6.36	977,354.23	1,427,624.97
销售费用	6.37	3,538,744.19	6,519,378.41
管理费用	6.38	17,996,506.06	22,891,260.08
研发费用	6.39	8,733,190.24	9,189,333.38
财务费用	6.40	14,877,442.72	12,368,986.29
其中：利息费用		18,159,307.69	12,586,323.26
利息收入		3,271,364.11	302,488.30
加：其他收益	6.41	679,488.58	2,770,876.43
投资收益（损失以“-”号填列）	6.42	4,894,309.26	0.00
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）	6.43	-1,250,717.22	472,090.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	6.44	0.00	649,854.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6.45	39,700.22	1,382,594.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,241,607.89	8,451,176.07
加：营业外收入	6.46	870,689.91	74,518.11
减：营业外支出	6.47	2,015.22	170,389.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-372,933.20	8,355,304.50
减：所得税费用	6.48	-1,113,170.96	-2,254,776.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		740,237.76	10,610,081.27
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）		740,237.76	10,610,081.27
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）		-17,319.86	-16,414.85
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		757,557.62	10,626,496.12
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		740,237.76	10,610,081.27
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		757,557.62	10,626,496.12
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-17,319.86	-16,414.85
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.01	0.16
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.01	0.16

法定代表人：王祖卫 主管会计工作负责人：金建红 会计机构负责人：金建红

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	13.4	164,919,453.73	163,652,310.56
减：营业成本	13.4	134,682,554.87	125,188,228.70
税金及附加		780,611.61	825,280.02
销售费用		2,260,427.02	4,496,044.25
管理费用		9,300,139.40	12,616,668.92
研发费用		8,733,190.24	9,189,333.38
财务费用		11,199,110.73	9,058,992.30
其中：利息费用		14,038,167.50	7,649,372.88
利息收入		2,907,281.16	275,317.59
加：其他收益		522,351.58	2,664,516.19
投资收益（损失以“-”号填列）	13.5	-1,164,119.33	
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）		-846,304.19	206,221.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		18,953.51	1,440,000.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,505,698.57	6,588,500.72
加：营业外收入		865,739.17	6,639.67
减：营业外支出		535.25	83,120.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,640,494.65	6,512,019.88
减：所得税费用		-1,508,692.19	-12,092.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,131,802.46	6,524,112.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,131,802.46	6,524,112.21
（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		-1,131,802.46	6,524,112.21
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		230,635,542.65	214,873,591.97
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		108,659.24	1,322,610.63
收到其他与经营活动有关的现金	6.49.1	31,641,974.46	28,792,769.41
经营活动现金流入小计		262,386,176.35	244,988,972.01
购买商品、接受劳务支付的现金		205,648,277.03	141,698,618.86
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		49,910,092.93	64,481,525.02
支付的各项税费		6,916,536.32	12,852,261.17
支付其他与经营活动有关的现金	6.49.2	87,098,754.99	47,448,913.96
经营活动现金流出小计		349,573,661.27	266,481,319.01
经营活动产生的现金流量净额		-87,187,484.92	-21,492,347.00
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		440,888.97	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,432,013.15	139,949.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		17,500,000.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	6.49.3	0.00	77,957,794.01
投资活动现金流入小计		20,372,902.12	78,097,743.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,612,658.88	331,508.91
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	6.49.4		62,615,000.00
投资活动现金流出小计		2,612,658.88	62,946,508.91
投资活动产生的现金流量净额		17,760,243.24	15,151,234.72
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		159,340,000.00	101,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	6.49.5	302,414,507.91	420,212,236.39
筹资活动现金流入小计		461,754,507.91	521,412,236.39
偿还债务支付的现金		95,254,129.63	87,285,888.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,906,542.57	8,777,244.65
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	6.49.6	307,492,237.56	391,751,080.35
筹资活动现金流出小计		419,652,909.76	487,814,213.27
筹资活动产生的现金流量净额		42,101,598.15	33,598,023.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	-387.08
五、现金及现金等价物净增加额		-27,325,643.53	27,256,523.76
加：期初现金及现金等价物余额		29,397,783.03	2,141,259.27
六、期末现金及现金等价物余额		2,072,139.50	29,397,783.03

法定代表人：王祖卫 主管会计工作负责人：金建红 会计机构负责人：金建红

(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		168,328,532.15	171,516,896.92
收到的税费返还		12,327.10	944,540.89
收到其他与经营活动有关的现金		110,780,864.97	67,052,658.94
经营活动现金流入小计		279,121,724.22	239,514,096.75
购买商品、接受劳务支付的现金		193,008,464.15	113,902,873.85
支付给职工以及为职工支付的现金		33,508,642.85	46,527,951.06
支付的各项税费		4,125,161.02	9,632,130.42
支付其他与经营活动有关的现金		133,937,456.41	85,171,547.09
经营活动现金流出小计		364,579,724.43	255,234,502.42
经营活动产生的现金流量净额		-85,458,000.21	-15,720,405.67
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		17,518,953.51	
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			41,834,722.93
投资活动现金流入小计		17,518,953.51	41,834,722.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,979,724.70	160,143.53
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			39,380,000.00
投资活动现金流出小计		1,979,724.70	39,540,143.53
投资活动产生的现金流量净额		15,539,228.81	2,294,579.40
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		122,810,000.00	89,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		283,973,564.68	375,112,236.39
筹资活动现金流入小计		406,783,564.68	464,112,236.39
偿还债务支付的现金		82,554,129.63	54,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,802,722.24	8,111,000.21
支付其他与筹资活动有关的现金		268,788,140.35	361,025,914.04
筹资活动现金流出小计		364,144,992.22	423,136,914.25
筹资活动产生的现金流量净额		42,638,572.46	40,975,322.14
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		-27,280,198.94	27,549,495.87
加：期初现金及现金等价物余额		28,915,730.73	1,366,234.86
六、期末现金及现金等价物余额		1,635,531.79	28,915,730.73

(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	67,160,000.00				55,455,551.74				2,966,009.66		-21,354,175.67	24,975.21	104,252,360.94
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	67,160,000.00				55,455,551.74				2,966,009.66		-21,354,175.67	24,975.21	104,252,360.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											757,557.62	-17,319.86	740,237.76
（一）综合收益总额											757,557.62	-17,319.86	740,237.76
（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	67,160,000.00				55,455,551.74				2,966,009.66		-20,596,618.05	7,655.35	104,992,598.70

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	67,160,000.00				55,455,551.74				2,966,009.66		-31,980,671.79	41,390.06	93,642,279.67
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	67,160,000.00				55,455,551.74				2,966,009.66		-31,980,671.79	41,390.06	93,642,279.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											10,626,496.12	-16,414.85	10,610,081.27
（一）综合收益总额											10,626,496.12	-16,414.85	10,610,081.27
（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	67,160,000.00				55,455,551.74				2,966,009.66		-21,354,175.67	24,975.21	104,252,360.94

法定代表人：王祖卫主管会计工作负责人：金建红会计机构负责人：金建红

(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	67,160,000.00				55,455,551.74				2,966,009.66		-25,719,461.68	99,862,099.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	67,160,000.00				55,455,551.74				2,966,009.66		-25,719,461.68	99,862,099.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-1,131,802.46	-1,131,802.46
（一）综合收益总额											-1,131,802.46	-1,131,802.46
（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、本年年末余额	67,160,000.00				55,455,551.74				2,966,009.66		-26,851,264.14	98,730,297.26

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	67,160,000.00				55,455,551.74				2,966,009.66		-32,243,573.89	93,337,987.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	67,160,000.00				55,455,551.74				2,966,009.66		-32,243,573.89	93,337,987.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											6,524,112.21	6,524,112.21
（一）综合收益总额											6,524,112.21	6,524,112.21
（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	67,160,000.00				55,455,551.74				2,966,009.66		-25,719,461.68	99,862,099.72

三、 财务报表附注

杭州天马时控科技股份有限公司 2020 年度财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

1、公司基本情况

杭州天马时控科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由王祖卫等股东出资成立，并经杭州市工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号为 91330100691701681W，注册资本为 6,716.00 万元，法定代表人为王祖卫，注册地为杭州市江干区笕桥街道同心社区七组杭州市天马定时器厂一幢二、三层。

杭州天马时控科技有限公司经杭州市工商行政管理局批准成立，于 2009 年 7 月 1 日取得注册号为 330100000092477 号的《企业法人营业执照》，统一社会信用代码为 91330100691701681W。公司设立时注册资本为人民币 2,000.00 万元，业经杭州钱塘会计师事务所出具的钱塘验字（2009）第 530 号《验资报告》审验，公司收到股东以货币形式缴纳的出资款 2,000.00 万元，其中：王祖卫出资人民币 2,000.00 万元，占注册资本的 100.00%。

根据杭州天马时控科技有限公司出资人 2015 年 12 月 26 日关于公司依法整体变更为股份有限公司的股东会决议和 2015 年 12 月 26 日公司发起人协议书以及公司章程（草案）的规定，杭州天马时控科技有限公司整体变更为股份有限公司。由全体发起人以截止 2015 年 10 月 31 日，经审计净资产 64,901,162.44 元折合为股份 5,419 万股，其中人民币 5,419 万元作为注册资本，其余 10,711,162.44 元作为“资本公积（股本溢价）”，每股面值 1 元，变更后各股东持股比例保持不变。由中审亚太会计师事务所审验，并于 2015 年 12 月 29 日出具中审亚太验字[2015]020765 号验资报告。

2016 年 12 月 16 日，杭州天马时控科技股份有限公司在全国中小企业股转系统中正式挂牌，为基础层，证券简称：天马时控，证券代码：870243。

根据贵公司 2017 年 7 月 1 日召开的 2017 年第四次临时股东大会决议通过的股票发行方案规定，贵公司申请非公开定向发行股票不超过 840.00 万股股票，每股面值 1 元，每股价格 4.75 元，募集资金金额不超过人民币 3,990.00 万元，

认购人应于 2017 年 7 月 21 日前缴纳认购资金。本次增资完成后，注册资本为 6,716.00 万元，企业注册号与经营范围未发生变动。本次增资已经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2017 年 8 月 21 日出具中审亚太验字（2017）020843 号验资报告。

截止 2020 年 12 月 31 日，公司的股本 67,160,000.00 元，股本结构如下表：

序号	股东姓名/名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)
1	王祖卫	35,682,000.00	53.1298
2	杭州灿杰投资管理合伙企业（有限合伙）	7,083,230.00	10.5468
3	杭州祖卫投资管理合伙企业（有限合伙）	3,282,900.00	4.8882
4	郭春祥	3,150,000.00	4.6903
5	德清华盛达科成创业投资合伙企业（有限合伙）	2,500,000.00	3.7225
6	杭州秋蓝投资管理合伙企业（有限合伙）	2,423,870.00	3.6091
7	北京金沧田源科贸有限公司	2,070,000.00	3.0822
8	蒋敏	2,050,000.00	3.0524
9	杭州华盛达金融控股集团有限公司	1,810,000.00	2.6951
10	傅强	1,755,000.00	2.6132
11	叶国庆	1,463,000.00	2.1784
12	陈坚	1,050,000.00	1.5634
13	孙如元	1,050,000.00	1.5634
14	李晓	800,000.00	1.1912
15	王玉海	700,000.00	1.0423
16	陈国章	290,000.00	0.4318
合计		67,160,000.00	100.00

本公司主要经营定时器、仪表、电器技术开发；主要批发、零售定时器，电机，电器，仪表；制造：定时器等。

子公司主要从事电子仪表（定时器）生产；服务：定时器、仪表、电器的技术开发；房屋租赁；销售：定时器、电机、电器、仪表、金属材料；货物进出口。

本财务报表经本公司董事会于 2021 年 4 月 26 日批准报出。

2、财务报表的编制基础

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”）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。

3、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 日的合并及公司财务状况及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

4、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事电子仪表产品经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注 4.21“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注 4.23“重大会计判断和估计”。

4.1 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。

4.2 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。

4.3 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。

4.4 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。

4.4.1 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。

4.5 合并财务报表的编制方法

4.5.1 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。

4.5.2 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年初数。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年初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期年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年初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

4.6 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。

4.7 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。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。

4.7.1 金融资产的分类和计量

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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

4.7.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分

的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

4.7.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

4.7.1.2.1 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

4.7.1.2.2 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，包括其他权益工具投资等，仅将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从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4.7.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为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。包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，

其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

4.7.2 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具（债务工具）、租赁应收款、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

（a）对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

（b）对于租赁应收款项，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

（c）对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

（d）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，

本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 4.10 其他应收款。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

4.7.2.1 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

4.7.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

4.7.3 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司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；该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，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。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

4.7.4 金融负债的分类和计量

本公司的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以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

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。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4.7.5 金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4.7.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

4.8 应收票据

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

应收票据预期信用损失的确定方法及会计处理方法

4.8.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），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。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司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。

组合名称	组合内容
组合 1	银行承兑汇票
组合 2	商业承兑汇票

4.8.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

4.9 应收款项

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

4.9.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），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。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司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。

组合名称	组合内容
组合 1	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
组合 2	按账龄划分的关联方款项

4.9.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

4.10 其他应收款

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

4.10.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其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。

组合名称	组合内容
组合 1	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
组合 2	按账龄划分的关联方款项

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

4.10.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在上一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

4.11 存货

4.11.1 存货的分类

本公司存货主要为库存商品、原材料、在产品、材料采购。

4.11.2 存货取得和发出的计价方法

存货的发出按月末一次加权平均法。

4.11.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

4.11.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

4.12 合同资产

合同资产会计政策适用于 2020 年度及以后

合同资产，是指公司已向客户转让商品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。公司已向客户转移商品而拥有的、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。

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 4.7.2 金融资产减值。

4.13 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，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。

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。

4.13.1 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股

东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股东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。

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。

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。

4.13.2 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。

4.13.2.1 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。

4.13.2.2 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。

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。

4.13.2.3 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。

4.13.2.4 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“4.5.2 合并财务报表编制的方法”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。

4.14 固定资产

4.14.1 固定资产确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- （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。

4.14.2 各类固定资产的折旧方法

- （1）折旧方法及使用寿命、预计净残值率和年折旧率的确定：

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	5.00-10.00	20.00-40.00-	2.375-4.50
机器设备	5.00-10.00	3.00-10.00	9.00-31.67
运输工具	5.00-10.00	4.00	22.50-23.75
办公设备及其他	5.00-10.00	3.00-5.00	18.00-31.67

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

(2) 对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核：本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

4.14.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.16 长期资产减值”。

4.14.4 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。

4.15 无形资产

4.15.1 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。

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。

4.15.2 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。

4.15.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.16 资产减值”。

4.16. 资产减值

对子公司、固定资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，

每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4.17 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和软件管理费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

项目	预计摊销年限
装修费	8 年
环氧地坪工程	3 年
软件管理费	3-5 年

4.18 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。

4.19 合同负债

合同负债会计政策适用于 2020 年度及以后。

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如公司在转让承诺的商品之前已收取的款项。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。

4.20 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。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。

4.21 收入

4.21.1 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司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。

4.21.2 公司具体收入

公司收入主要类型为销售定时器等机械产品及房屋出租收入。

（1）对于销售商品的收入，企业与客户单位签订合同，货物交于客户单位并完成相应的验收手续时履行了合同中的履约义务，主要以产品验收时点即在客

户取得相关商品控制权时作为销售收入确认时点，并结转相应成本；

（2）对于提供房屋出租的收入，按照签订的房屋租赁合同分期确认收入。

（3）国外销售发货：企业办理完成海关报关手续，并完成完成运输手续时履行了合同中的履约义务，主要以货物报关完成时点作为销售收入确认时点，并结转相应成本。

4.22 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，不包括政府作为所有者投入的资本。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平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，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返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

4.23 递延所得税资产/递延所得税负债

4.23.1 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期度税前会计利润作相应调整后计算得出。

4.23.2 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。

4.23.3 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。

4.23.4 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

时进行时，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。

4.23 重要会计政策、会计估计的变更

4.23.1 会计政策变更

(1) 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则

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”）。上述修订后的准则公司自 2020 年 1 月 1 日起施行。

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：

本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报，其中增值税变更为“其他流动负债”项目列报。

本公司的一些应收款项不满足无条件（即：仅取决于时间流逝）向客户收取对价的条件，本公司将其重分类列报为“合同资产”。

以下是对本公司合并财务报表及本公司财务报表的影响：

4.23.1.1 合并报表

报表项目	金额			2020 年 1 月 1 日账面金额（调整后）
	2019 年 12 月 31 日账面金额（调整前）	新收入准则重分类影响	新收入准则重新计量	
资产：				
应收账款	121,575,111.59	-55,582,250.26		65,992,861.33

报表项目	金额			
	2019年12月31日账面金额（调整前）	新收入准则重分类影响	新收入准则重新计量	2020年1月1日账面金额（调整后）
合同资产		55,582,250.26		55,582,250.26
负债：				
预收账款	899,463.71	-899,463.71		
合同负债		795,985.58		795,985.58
其他流动负债	6,394,418.17	103,478.13		6,497,896.30

4.23.1.2 母公司报表

报表项目	金额			
	2019年12月31日账面金额（调整前）	新收入准则重分类影响	新收入准则重新计量	2020年1月1日账面金额（调整后）
资产：				
应收账款	96,599,685.01	-55,582,250.26		41,017,434.75
合同资产		55,582,250.26		55,582,250.26
负债：				
预收账款	7,590,768.24	-7,590,768.24		
合同负债		6,717,494.01		6,717,494.01
其他流动负债	6,394,418.17	873,274.23		7,267,692.40

4.23.2. 其他会计政策变更

报告期内，本公司其他主要会计政策未变更。

4.23.3. 重要会计估计变更

报告期内，本公司无重要会计估计变更。

4.24 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：

4.24.1 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。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应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

4.24.2 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。

4.24.3 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

4.24.4 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。

4.24.5 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。

4.25 重要前期差错更正

无

5、税项

5.1 主要税种及税率

税(费)种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	当期的应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	从价计征的，为房产原值一次减除30%后余值； 从租计征的，为租金收入	1.2%（从价计征）、 12%（从租计征）
土地使用税	土地面积	每平方米10元

纳税主体名称	所得税税率
杭州天马时控科技股份有限公司	15%
杭州新驹电器有限公司	20%
上海中川电化有限公司	25%
余姚市精诚高新技术有限公司	25%

5.2 税收优惠及批文

(1) 本公司取得《高新技术企业证书》(编号为: GR202033003882), 发证日期 2020 年 12 月 4 日, 有效期 3 年。本公司根据《中华人民共和国企业所得税法》、《高新技术企业认定管理办法》的规定, 从 2020 年起, 按 15% 的税率征收企业所得税。

(2) 子公司杭州新驹电器有限公司为小型微利企业, 其应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(3) 子公司余姚市精诚高新技术有限公司根据甬财政发〔2020〕420 号文, 自 2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日, 免征房产税、城镇土地使用税。

6、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目(含公司财务报表重要项目注释)除非特别指出, 上年年末指 2019 年 12 月 31 日, 期初指 2020 年 1 月 1 日, 期末指 2020 年 12 月 31 日, 本期指 2020 年度, 上期指 2019 年度。

6.1 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,085.08	97,868.71
银行存款	2,068,054.42	29,299,914.32
其他货币资金		17,500,000.00
合计	2,072,139.50	46,897,783.03

其他说明: 期末货币资金无冻结受限情况

6.2 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		111,907.62
合计		111,907.62

6.2.1 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

6.3 应收账款

6.3.1 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	72,396,386.94	119,944,443.05
1 至 2 年	435,209.92	1,202,967.27
2 至 3 年	693,003.37	1,680,831.89
3 至 4 年	1,394,034.18	288,267.34
4 至 5 年	288,267.34	78,717.70
5 年以上	428,135.01	898,429.85
小计	75,635,036.76	124,093,657.10
减：坏账准备	2,578,499.30	2,518,545.51
合计	73,056,537.46	121,575,111.59

6.3.2 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	810,536.02	1.07	810,536.02	100.00	
按组合计提坏账准备	74,824,500.74	98.93	1,767,963.28	2.36	73,056,537.46
其中：组合 1-账龄组合	74,824,500.74	98.93	1,767,963.28	2.36	73,056,537.46
组合 2-关联方的往来款项					
合计	75,635,036.76	100.00	2,578,499.30	3.41	73,056,537.46

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	266,414.49	0.21	266,414.49	100.00	
按组合计提坏账准备	123,827,242.61	99.79	2,252,131.02	1.82	121,575,111.59
其中：组合 1-账龄组合	123,827,242.61	99.79	2,252,131.02	1.82	121,575,111.59
组合 2-关联方的往来款项					
合计	124,093,657.10	100.00	2,518,545.51	2.03	121,575,111.59

① 期末按单项计提坏账准备的应收款项

单位名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
中山市三英电器科技有限公司	174,039.00	174,039.00	100.00
上海银科实业有限公司	42,468.81	42,468.81	100.00
中山市大冠电器有限公司	20,678.60	20,678.60	100.00
安徽尊贵电器集团有限公司	24,617.19	24,617.19	100.00
上海毓恬冠佳汽车零部件有限	223,945.68	223,945.68	100.00

公司			
北京上佳恒业智能科技有限公司	99,806.00	99,806.00	100.00
上海米开罗那机电技术有限公司	47,417.60	47,417.60	100.00
新华手术器械有限公司	177,563.14	177,563.14	100.00
合计	810,536.02	810,536.02	100.00

② 按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	72,396,386.94		
1 至 2 年	435,209.92	108,802.48	25.00
2 至 3 年	667,486.18	333,743.10	50.00
3 至 4 年	989,909.50	989,909.50	100.00
4 至 5 年	42,608.00	42,608.00	100.00
5 年以上	292,900.20	292,900.20	100.00
合计	74,824,500.74	1,767,963.28	

6.3.3 坏账准备的情况

类别	上年年末余额	期初余额	本期变动金额				期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	剥离子公司转出	
按单项计提坏账准备	266,414.49	266,414.49	544,121.53				810,536.02
按组合计提坏账准备	2,252,131.02	2,252,131.02	242,548.42		573,135.16	153,581.00	1,767,963.28
合计	2,518,545.51	2,518,545.51	786,669.95		573,135.16	153,581.00	2,578,499.30

6.3.4 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
货款	573,135.16

其中应收账款核销情况

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	款项是否由关联交易产生
重庆欧恺电器有限公司	货款	275,820.20	预计无法收回	审批	否
江门市威多福电器有限公司	货款	71,000.00	预计无法收回	审批	否
中山市伊尔电器有限公司	货款	90,200.10	预计无法收回	审批	否
佛山市顺德区松翰电器科技有限公司	货款	99,301.04	预计无法收回	审批	否
佛山市顺德区新洋菱电器有限公司	货款	12,691.20	预计无法收回	审批	否
宁波朗发智能科技股份有限公司	货款	4,680.00	预计无法收回	审批	否

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	款项是否由关联交易产生
浙江德硕电器有限公司	货款	19,442.62	预计无法收回	审批	否
合计		573,135.16	-		-

6.3.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
广东美的厨房电器制造有限公司	货款	37,486,737.93	1 年以内	49.56	-
合肥美的洗衣机有限公司	货款	6,036,280.72	1 年以内	7.98	-
炜倪雅大字微波炉(天津)有限公司	货款	2,319,258.72	1 年以内	3.07	-
佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	货款	1,379,506.19	1 年以内	1.82	-
宁波锦宇电器有限公司	货款	1,281,869.86	1 年以内、1-2 年	1.70	1,738.27
合计		48,503,653.42	-	64.13	1,738.27

6.4 应收款项融资

6.4.1 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	925,846.54	1,072,900.50
其中：银行承兑汇票	925,846.54	1,072,900.50
合计	925,846.54	1,072,900.50

6.4.2 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	32,187,086.39	
合计	32,187,086.39	

6.5 预付款项

6.5.1 账龄

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	34,036,289.78	94.29	9,029,862.13	81.76
1-2 年	1,955,965.95	5.42	2,025,621.31	18.24
2 至 3 年	106,100.00	0.29		
合计	36,098,355.73	100.00	11,055,483.44	100.00

6.5.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项合计数的比例(%)	账龄	未结算原因
杭州银星电工合金制造有限公司	非关联方	12,334,637.59	34.17	1 年以内	未发货
杭州市天马定时器厂	合并范围外关联方	7,595,926.90	21.04	1 年以内	未到结算期
浙江永恒设备进出口有限公司	非关联方	5,030,000.00	13.93	1 年以内	未发货
慈溪市周巷意浩电器配件厂	非关联方	2,726,050.49	7.55	1 年以内	未发货
宁波市浙星冲压件有限公司	非关联方	1,886,541.89	5.23	1 年以内、1-2 年	未发货
合计		29,573,156.87	81.92		

6.6 其他应收款

6.6.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	2,018,597.85	2,005,723.06
1 至 2 年	31,700.00	109,900.00
2 至 3 年	8,900.00	10,000.00
3 至 4 年	10,000.00	3,000.00
4 至 5 年	3,000.00	
5 年以上		
小计	2,072,197.85	2,128,623.06
减：坏账准备	25,375.00	35,475.00
合计	2,046,822.85	2,093,148.06

6.6.2 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,149,406.40	735,534.85
借款	200,000.00	
保证金	158,000.00	30,000.00
备用金	113,156.58	1,363,088.21
其他	451,634.87	
合计	2,072,197.85	2,128,623.06

6.6.3 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

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		35,475.00		35,475.00
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		464,047.27		464,047.27
本期转回				
本期转销				
本期核销		131,147.27		131,147.27
处置子公司转出		343,000.00		343,000.00
2020年12月31日余额		25,375.00		25,375.00

6.6.4 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	处置子公司转出	
按单项计提坏账准备		131,147.27		131,147.27		
按组合计提坏账准备	35,475.00	332,900.00			343,000.00	25,375.00
其中：						
组合 1-账龄组合	35,475.00	332,900.00			343,000.00	25,375.00
组合 2-关联方组合						
合计	35,475.00	464,047.27		131,147.27	343,000.00	25,375.00

6.6.5 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海中川电化有限公司	往来款	654,406.40	1 年以内	31.97	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
杭州禾泰建筑装饰工程有限公司	往来款	495,000.00	1 年以内	24.18	
个人社保款	其他	381,490.55	1 年以内	18.64	
陈勇军	借款	200,000.00	1 年以内	9.77	
浙江省成套设备进出口有限公司	保证金	128,000.00	1 年以内	6.25	
合计		1,858,896.95		90.81	

6.7 存货

6.7.1 分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,193,902.65		17,193,902.65
在产品	6,511,359.24		6,511,359.24
库存商品	39,726,917.45		39,726,917.45
材料采购	16,000.00		16,000.00
合计	63,448,179.34		63,448,179.34

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,129,023.55	475,152.11	16,653,871.44
在产品	7,203,858.28		7,203,858.28
库存商品	37,201,397.53	255,400.80	36,945,996.73
材料采购	99,900.00		99,900.00
合计	61,634,179.36	730,552.91	60,903,626.45

6.7.2 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	企业合并	转回	转销	处置子公司	
原材料	475,152.11				475,152.11		
库存商品	255,400.80				160,959.25	94,441.55	
合计	730,552.91				636,111.36	94,441.55	

6.7.3 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	由于长期不用且该部分型号较陈旧,而本年生产的部分库存商品由于人工成本较高,其对应的市场价格偏低,导致相应产成品及相关的原材料价值的可变现净值低于账面存货成本。	跌价准备随原材料的领用或销售出库而转销。
库存商品	由于长期不用且该部分型号较陈旧,而本年生产的部分库存商品由于人工成本较高,其对应的市场价格偏低,导致相应产成品及相关的原材料价值的可变现净值低于账面存货成本。	跌价准备随库存商品销售出库而转销。

6.8 合同资产

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	54,266,103.64	100.00			54,266,103.64
其中:组合 1-账龄组合	54,266,103.64	100.00			54,266,103.64
组合 2-关联方的往来款项					
合计	54,266,103.64	100.00			54,266,103.64

6.9 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
融资租赁保证金	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

6.10 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	20.39	356,155.33
预缴企业所得税	354,076.65	
合计	354,097.04	356,155.33

6.11 长期应收款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁保证金[注 1]	5,500,000.00		5,500,000.00	6,600,000.00		6,600,000.00
减: 1 年内到期的长期应收款	4,000,000.00		4,000,000.00			
合计	1,500,000.00		1,500,000.00	6,600,000.00		6,600,000.00

[注 1]: 长期应收款为融资租赁的保证金,租赁合同如下:

①杭州天马时控科技有限公司与浙江中联兆丰融资租赁有限公司签订合同编号为 ZLZFFL [2019] 租字第 [04148] 号融资租赁合同，杭州天马时控科技有限公司以转让价 2,000.00 万元的物件出售给浙江中联兆丰融资租赁有限公司，然后回租，起租日为 2019 年 5 月 14 日，租赁期限为 24 个月。租赁保证金金额按租赁物件价格计算为人民币 400 万元。租赁期满后 5 个工作日内，公司向浙江中联兆丰融资租赁有限公司支付留购价款，留购价款为 100 万元，如公司按时足额支付租金，则留购价优惠至 19,000.00 元。

②杭州天马时控科技有限公司与仲利国际租赁有限公司签订合同编号为 AA20050672DBX 号融资租赁合同，杭州天马时控科技有限公司以转让价 650.00 万元的物件出售给仲利国际租赁有限公司，然后回租，起租日为 2020 年 5 月 30 日，租赁期限为 24 个月。租赁保证金金额按租赁物件价格计算为人民币 150.00 万元。本合同租赁期满时，若承租人没有发生违约情形的，则承租人以标明之购买价格取得租赁物所有权，优先购买价格人民币 0 元。

6.12 固定资产

6.12.1 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1、期初余额	47,194,479.25	75,813,252.00	6,218,414.26	4,308,158.68	133,534,304.19
2、本期增加金额	4,619,902.47	3,656,892.88	304,313.33	410,966.60	8,992,075.28
（1）购置		3,656,892.88	304,313.33	410,966.60	4,372,172.81
（2）在建工程转入	4,619,902.47				4,619,902.47
（3）企业合并增加					
3、本期减少金额	14,541,946.15	13,349,943.04	1,746,274.77	523,549.10	30,161,713.06
（1）处置或报废		1,372,202.31	1,020,110.62		2,392,312.93
（2）转至投资性房地产					
（3）处置子公司减少	14,541,946.15	11,977,740.73	726,164.15	523,549.10	27,769,400.13
4、期末余额	37,272,435.57	66,120,201.84	4,776,452.82	4,195,576.18	112,364,666.41
二、累计折旧					
1、期初余额	18,494,811.21	50,258,289.48	5,351,408.73	3,347,789.46	77,452,298.88
2、本期增加金额	1,287,133.25	5,735,331.34	115,898.53	197,498.14	7,335,861.26
（1）计提	1,287,133.25	5,735,331.34	115,898.53	197,498.14	7,335,861.26
（2）企业合并					
3、本期减少金额	7,883,253.74	10,566,129.68	1,349,307.40	410,981.33	20,209,672.15

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
(1) 处置或报废		1,353,152.03	712,861.67		2,066,013.70
(2) 转至投资性房地产					
(3) 处置子公司减少	7,883,253.74	9,212,977.65	636,445.73	410,981.33	18,143,658.45
4、期末余额	11,898,690.72	45,427,491.14	4,117,999.86	3,134,306.27	64,578,487.99
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	25,373,744.85	20,692,710.70	658,452.96	1,061,269.91	47,786,178.42
2、期初账面价值	28,699,668.04	25,554,962.52	867,005.53	960,369.22	56,082,005.31

6.12.2 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新办公大楼	5,142,011.61	新建房产，产权办理中

6.13 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程		257,044.73
工程物资		
合计		257,044.73

注：本期无重要在建工程项目。

项目名称	预算数	上年年末余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	期末余额
装修费		257,044.73	4,676,679.06	4,619,902.47	313,821.32	
合计		257,044.73	4,676,679.06	4,619,902.47	313,821.32	

6.14 无形资产

6.14.1 无形资产情况

项目	土地使用权	计算机软件	专利技术	合计
一、账面原值				
1、期初余额	10,640,685.10	31,025.64	150,000.00	10,821,710.74

项目	土地使用权	计算机软件	专利技术	合计
2、本期增加金额				
（1）购置				
（2）企业合并增加				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）转至投资性房地产				
（3）处置子公司减少				
4、期末余额	10,640,685.10	31,025.64	150,000.00	10,821,710.74
二、累计摊销				
1、期初余额	3,134,832.70	31,025.64	126,420.20	3,292,278.54
2、本期增加金额	934,037.24		10,487.40	944,524.64
（1）计提	934,037.24		10,487.40	944,524.64
（2）企业合并增加				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）转至投资性房地产				
（3）处置子公司减少				
4、期末余额	4,068,869.94	31,025.64	136,907.60	4,236,803.18
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	6,571,815.16	0.00	13,092.40	6,584,907.56
2、期初账面价值	7,505,852.40		23,579.80	7,529,432.20

6.15 商誉

项目	期末余额	期初余额
余姚市精诚高新技术有限公司	35,813,739.31	35,813,739.31
合计	35,813,739.31	35,813,739.31

6.15.1 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加金额	本年减少金额	期末余额
余姚市精诚高新技术有限公司	35,813,739.31			35,813,739.31
合计	35,813,739.31			35,813,739.31

注：（1）被合并净资产公允价值以经北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）按资产基础法及收益法的估值方法确定的估值结果确定。

(2) 在本期期末,通过相关减值测试,企业公允价值为 37,516,900.00 元,相关处置费用 781,400.00 元,即公允价值-处置费用金额为 36,735,500.00 元,可变现净值为 38,634,300.00 元,根据两者孰高原则,可回收金额为 38,634,300.00 元,高于商誉原值,未存在减值迹象。

6.16 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
装修费	92,445.26	2,986,383.25	97,435.26	2,981,393.25
软件管理费	3,432.73		3,432.73	
环氧地坪工程	113,888.85	46,730.00	63,419.30	97,199.55
合计	209,766.84	3,033,113.25	164,287.29	3,078,592.80

6.17 递延所得税资产

6.17.1 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,602,824.00	452,345.31	2,421,541.75	421,187.54
可抵扣亏损	91,156,096.16	14,215,924.85	85,998,857.24	13,658,809.40
合计	93,758,920.16	14,668,270.16	88,420,398.99	14,079,996.94

6.17.2 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
账面价值大于计税基础的固定资产	22,094,701.60	5,523,675.40	25,832,844.96	6,458,211.24
合计	22,094,701.60	5,523,675.40	25,832,844.96	6,458,211.24

6.18 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程款		2,441,000.00
预付设备款	4,329,900.00	1,486,175.00
合计	4,329,900.00	3,927,175.00

6.19 短期借款

6.19.1 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	40,000,000.00	22,500,000.00
抵押或保证借款	23,000,000.00	40,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
保证并抵押借款	18,400,000.00	8,800,000.00
信用借款	51,480,000.00	11,940,000.00
质押借款利息	67,597.22	-
抵押或保证借款利息	35,597.22	-
保证并抵押借款利息	15,166.67	-
信用借款利息	158,347.22	-
合计	133,156,708.33	83,240,000.00

6.19.2 短期借款分类的说明：

1) 截止至本期期末公司正在履行的质押借款合同：

项目	贷款方	合同性质	金额	开始日期	结束日期	年利率	出质人/质押物
质押借款	杭州联合农村商业银行丁桥支行	流动资金借款	7,500,000.00	2020/1/19	2021/1/14	6.76%	质押物：王祖卫持有天马时控的股权 出质人：王祖卫
质押借款	杭州联合农村商业银行丁桥支行	流动资金借款	10,000,000.00	2020/7/16	2021/7/15	5.90%	质押物：王祖卫持有天马时控的股权 出质人：王祖卫
质押借款	杭州联合农村商业银行丁桥支行	流动资金借款	22,500,000.00	2020/8/5	2021/8/4	5.94%	质押物：王祖卫持有天马时控的股权 出质人：王祖卫

2) 截止至本期期末公司正在履行的抵押、保证借款合同：

项目	贷款方	合同性质	金额	开始日期	结束日期	年利率	出质人/质押物
抵押借款	浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司运河支行	流动资金借款	20,000,000.00	2020/6/29	2021/6/28	5.80%	抵押人：杭州创信丝绸织造有限公司；抵押物为房产和土地：余房权证南移字第 12037256 号、余房权证南移字第 12037258 号、余房权证南移字第 12037271 号、余房权证南移字第 12037264 号、余房权证南移字第 12037267 号、余房权证南移字第 12037262 号、余房权证南移字第 12037272 号、余房权证南移字第 12037274 号

保证并抵押借款	中信银行宁波余姚支行	流动资金借款合同	6,400,000.00	2020/12/18	2021/12/17	5.20%	抵押人：陈国章；保证人：陈国章；抵押物为房产：浙 2016 杭州市不动产权第 0116737 号、浙 2016 杭州市不动产权第 0116703 号、浙 2016 杭州市不动产权第 0116743 号、浙 2016 杭州市不动产权第 0116758 号
保证并抵押借款	宁波余姚农村商业银行	流动资金借款合同	12,000,000.00	2020/4/17	2021/4/16	4.55%	抵押人：宁波富锦制模实业有限公司；保证人：杭州天马时控科技股份有限公司、王祖卫、潘秀兰；抵押物：宁波富锦制模实业有限公司（余姚市城区滨江北路 328 号）土地使用权（余国用（2007）第 09400 号）、房屋及其他地上定着物（A0708348/A0708349）
保证借款	宁波余姚农村商业银行	流动资金借款合同	3,000,000.00	2020/7/29	2021/7/28	4.05%	担保人：宁波市融资担保有限公司；保证人：陈国章及杭州天马时控科技股份有限公司、王祖卫、潘秀兰

3) 截止至本期期末公司正在履行的信用借款合同：

项目	贷款方	合同性质	金额	年利率
信用借款	重庆美的商业保理有限公司	流动资金循环借款	19,310,000.00	10.00%
信用借款	天津美的商业保理有限公司	流动资金循环借款	20,940,000.00	10.00%
信用借款	天津美的商业保理有限公司	流动资金循环借款	11,230,000.00	10.00%

6.20 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		35,000,000.00
合计		35,000,000.00

6.21 应付账款

6.21.1 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	58,205,595.58	65,761,732.22
工程设备款		
合计	58,205,595.58	65,761,732.22

6.21.2 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

上海咏铭会金属材料有限公司	1,603,673.17	未到结算期
宁波中林电器有限公司	1,108,331.61	未到结算期
合计	2,712,004.78	

6.22 预收款项

项目	期末余额	上年年末余额
商品预收款		899,463.71
合计		899,463.71

6.23 合同负债

6.23.1 分类

项目	期末余额	上年年末余额
商品预收款	2,765,940.06	
合计	2,765,940.06	

6.24 应付职工薪酬

6.24.1 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,754,534.59	50,128,202.72	47,618,455.46	7,264,281.85
二、离职后福利-设定提存计划	352,735.65	2,377,585.88	2,516,125.82	214,195.71
三、辞退福利				
合计	5,107,270.24	52,505,788.60	50,134,581.28	7,478,477.56

6.24.2 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,540,904.84	47,494,271.56	44,861,030.28	7,174,146.12
2、职工福利费		382,228.96	382,228.96	0.00
3、社会保险费	213,629.75	2,126,496.44	2,249,990.46	90,135.73
其中：医疗保险费	181,724.97	1,930,291.60	2,042,933.22	69,083.35
工伤保险费	11,144.48	38,805.78	41,036.41	8,913.85
生育保险费	20,760.30	157,399.06	166,020.83	12,138.53
4、住房公积金		52,752.00	52,752.00	
5、工会经费和职工教育经费		72,453.76	72,453.76	
合计	4,754,534.59	50,128,202.72	47,618,455.46	7,264,281.85

6.24.3 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	342,105.75	2,285,405.24	2,418,431.51	209,079.48
2、失业保险费	10,629.90	92,180.64	97,694.31	5,116.23
合计	352,735.65	2,377,585.88	2,516,125.82	214,195.71

6.25 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,264,821.90	1,570,360.48
营业税		391,319.84
企业所得税	7,935.29	7,935.29
城市维护建设税	1,065,732.61	984,222.67
教育费附加	449,879.68	414,946.85
地方教育费附加	311,036.31	287,747.76
水利建设基金		12,551.01
土地使用税		146,891.28
印花税	9,984.60	5,215.24
房产税		149,176.19
水利基金		712.41
残保金		3,800.00
合计	6,109,390.39	3,974,879.02

6.26 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,688,591.77	
其他应付款	1,877,264.19	29,501,677.51
合计	3,565,855.96	29,501,677.51

6.26.1 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款利息	192,293.81	
逾期利息	1,496,297.96	
合计	1,688,591.77	

6.26.2 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
借款、利息		29,296,107.42
往来款	1,877,264.19	205,570.09
合计	1,877,264.19	29,501,677.51

注：本年无账龄超过一年的重要其他应付款。

6.27 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	14,369,343.07	21,793,176.39
合计	14,369,343.07	21,793,176.39

注：融资租赁合同情况详见附注 6.10

6.28 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	6,602,575.29	6,394,418.17
合计	6,602,575.29	6,394,418.17

6.29 长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,717,307.88	
合计	2,717,307.88	

6.30 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	18,911,545.20	27,568,892.50
减：1 年内到期的长期应付款	14,369,343.07	21,793,176.39
合计	4,542,202.13	5,775,716.11

注：融资租赁合同情况详见附注 6.10

6.31 股本

项目	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例%			投资金额	所占比例%
股份总额	67,160,000.00	100.00			67,160,000.00	100.00
合计	67,160,000.00	100.00			67,160,000.00	100.00

6.32 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	54,638,483.20			54,638,483.20
其他资本公积	817,068.54			817,068.54
合计	55,455,551.74			55,455,551.74

6.33 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,966,009.66			2,966,009.66
合计	2,966,009.66			2,966,009.66

6.34 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-21,354,175.67	-31,980,671.79
调整期初未分配利润合计数		-
调整后期初未分配利润	-21,354,175.67	-31,980,671.79
加：本期归属于母公司股东的净利润	757,557.62	10,626,496.12
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		
股改转作资本公积		
期末未分配利润	-20,596,618.05	-21,354,175.67

6.35 营业收入和营业成本

6.35.1 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	205,261,108.02	162,123,772.23	221,726,777.97	166,142,792.52
其他业务	3,674,719.02	6,293,206.10	4,475,334.88	4,486,976.97
合计	208,935,827.04	168,416,978.33	226,202,112.85	170,629,769.49

6.35.2 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
定时器	178,596,111.74	138,613,278.98	187,763,285.45	143,137,057.57
智能电脑控制器	5,837,732.61	4,645,028.04	12,610,182.81	7,917,627.68
配套机电产品	20,827,263.67	18,865,465.21	21,353,309.71	15,088,107.27
合计	205,261,108.02	162,123,772.23	221,726,777.97	166,142,792.52

6.35.3 公司本期前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
广东美的厨房电器制造有限公司	87,933,852.35	42.09
合肥美的洗衣机有限公司	29,809,746.76	14.27
中山东菱威力电器有限公司	18,388,667.69	8.80
炜倪雅大字微波炉(天津)有限公司	6,017,617.72	2.88
上海松下微波炉有限公司	2,911,080.43	1.39
合计	145,060,964.95	69.43

6.36 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	545,791.86	630,486.01
教育费附加	231,084.55	270,099.92
地方教育费附加	154,056.36	180,066.64
印花税	42,821.46	46,104.94
房产税	-	149,176.18
土地使用税	3,600.00	151,691.28
合计	977,354.23	1,427,624.97

6.37 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,208,588.85	2,117,381.22
房租费	158,214.00	200,755.99
运输费		2,850,341.45
差旅费	80,062.36	126,493.24
业务招待费	592,369.20	560,361.58
办公费	30,256.16	172,472.84
其他	469,253.62	491,572.09
合计	3,538,744.19	6,519,378.41

6.38 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,124,424.19	12,762,167.93
折旧费	2,034,715.37	2,034,395.05
办公费	1,342,727.22	1,270,853.38
差旅费	230,474.71	337,987.05
招待费	566,382.11	311,255.16
通讯费	67,145.70	75,575.30
车辆费	638,624.22	496,907.36
无形资产摊销	878,960.84	878,960.84
修理费	122,109.25	52,367.91
中介机构费	1,131,792.44	663,867.92
租赁费	3,332,363.90	2,151,600.00
残保金	36,720.00	60,904.79
认证费	613,039.14	693,384.07
其他	877,026.97	1,101,033.32

合计	17,996,506.06	22,891,260.08
----	---------------	---------------

6.39 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,971,375.21	4,399,360.17
折旧摊销	801,810.48	887,755.38
直接投入	3,629,502.98	3,781,734.37
检测费	11,320.75	79,388.71
其他费用	319,180.82	41,094.75
合计	8,733,190.24	9,189,333.38

6.40 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,159,307.69	12,586,323.26
减：利息收入	3,271,364.11	302,488.30
汇兑损益	-64,210.84	-29,140.68
手续费	53,709.98	114,292.01
合计	14,877,442.72	12,368,986.29

6.41 其他收益

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
纳税人困难性减免土地使用税、房产税			
经济工作会议奖励		280,000.00	
稳岗补贴	360,701.00	1,482,516.19	360,701.00
土地使用税退回		73,445.64	
社保补贴			
企业利用资本市场扶持资金			
高新企业研发补助	96,440.00	886,000.00	96,440.00
2017 年度党建补助			
杭州市江干区人民政府笕桥街道办事处零余额账户			
其他	222,347.58	48,914.60	222,347.58
合计	679,488.58	2,770,876.43	679,488.58

6.42 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	4,894,309.26	
合计	4,894,309.26	

6.43 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-786,669.95	-141,074.25

其他应收款坏账损失	-464,047.27	613,165.00
合计	-1,250,717.22	472,090.75

6.44 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		
存货跌价损失		649,854.35
合计		649,854.35

6.45 资产处置收益

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
固定资产处置利得	39,700.22	1,382,594.31	39,700.22
合计	39,700.22	1,382,594.31	39,700.22

6.46 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付款项	404,583.26		404,583.26
业绩补偿款	448,543.95		448,543.95
其他	17,562.70	74,518.11	17,562.70
合计	870,689.91	74,518.11	870,689.91

6.47 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
消防处罚		40,091.36	
滞纳金	2,015.20	86,524.84	2,015.20
其他	0.02	43,773.48	0.02
合计	2,015.22	170,389.68	2,015.22

6.48 所得税费用

6.48.1 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-274,057.90	
递延所得税费用	-839,113.06	-2,254,776.77
合计	-1,113,170.96	-2,254,776.77

6.48.2 利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-372,933.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	-55,939.99
子公司适用不同税率的影响	251,164.87
调整以前期间所得税的影响	-285,800.50
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	73,197.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	57,244.03
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研究开发费用附加扣除额的影响	-981,926.97
其他	-171,109.94
所得税费用	-1,113,170.96

6.49 现金流量表项目

6.49.1 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、赞助利得	679,488.58	2,705,291.30
往来款	27,691,121.77	25,784,989.81
利息收入	3,271,364.11	302,488.30
房租收入		
合计	31,641,974.46	28,792,769.41

6.49.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	16,010,824.58	5,222,623.63
往来款	69,704,065.09	39,831,654.11
销售费用	1,330,155.34	2,153,728.01
银行手续费	53,709.98	114,292.01
罚金、滞纳金		126,616.20
合计	87,098,754.99	47,448,913.96

6.49.3 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借款		77,957,794.01
合计		77,957,794.01

6.49.4 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借款		62,615,000.00
处置子公司及其他营业单位支付的现金净额		
合计		62,615,000.00

6.49.5 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借款	297,593,767.91	392,202,236.39
融资租赁	4,820,740.00	28,010,000.00
融资租赁保证金		
保证金		
合计	302,414,507.91	420,212,236.39

6.49.6 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借款	302,870,898.28	366,909,052.29
融资租赁保证金	1,500,000.00	2,600,000.00
融资租赁款	3,121,339.28	22,242,028.06
保证金		
合计	307,492,237.56	391,751,080.35

6.50 现金流量表补充资料

6.50.1 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	740,237.76	10,610,081.27
加：信用减值损失	1,250,717.22	-472,090.75
资产减值准备		-649,854.35
固定资产折旧	7,335,861.26	7,840,548.80
无形资产摊销	944,524.64	944,524.64
长期待摊费用摊销	164,287.29	81,150.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-39,700.22	-1,382,594.31
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	18,159,307.69	12,586,323.26
投资损失	-4,894,309.26	
递延所得税资产减少	-588,273.22	-1,883,694.48
递延所得税负债增加	-934,535.84	-371,082.29

补充资料	本期金额	上期金额
存货的减少	-2,544,552.89	-3,165,783.08
经营性应收项目的减少	-29,766,412.21	-7,286,309.46
经营性应付项目的增加	-77,014,637.14	-38,343,567.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-87,187,484.92	-21,492,347.00
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	2,072,139.50	29,397,783.03
减：现金的期初余额	29,397,783.03	2,141,259.27
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-27,325,643.53	27,256,523.76

6.50.2 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,072,139.50	29,397,783.03
其中：库存现金	4,085.08	97,868.71
可随时用于支付的银行存款	2,068,054.42	29,299,914.32
可随时用于支付的其他货币资金		
二、期末现金及现金等价物余额	2,072,139.50	29,397,783.03
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		

6.51 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
固定资产		
无形资产	1,321,832.58	抵押土地使用权
合计	1,321,832.58	

6.52 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
日元			
应收账款	54,000.00	6.5249	352,344.60

其中：美元	54,000.00	6.5249	352,344.60
日元			

7、在其他主体中的权益

7.1 在子公司中的权益

7.1.1 企业集团的构成

(1)直接控股子公司

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	
杭州新驹电器有限公司	杭州市	杭州市江干区笕桥镇同心村七组	电子仪表销售	90.00		货币出资
余姚市精诚高新技术有限公司	余姚市	余姚市玉立路2号	智能家居控制系统、智能安防系统的研发、设计、安装	100.00		转让收购

(2)本年不再纳入合并范围原子公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		不再成为子公司的原因
				直接	间接	
上海中川电化有限公司	杭州市	上海市青浦区练塘镇朱枫公路6186弄32号	家电用零部件生产销售	100.00		自工商变更日2020年11月12日起不再纳入合并范围

7.1.2 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
杭州新驹电器有限公司	10.00	-17,319.86		7,655.35

7.1.3 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
杭州新驹电器有限公司	1,216,079.72	206,712.47	1,422,792.19	1,346,238.66		1,346,238.66

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
杭州新驹电器有限公司	14,608.15	293,082.65	307,690.80	57,938.70		57,938.70

子公司名称	本期发生额		
	营业收入	净利润	综合收益总额
杭州新驹电器有限公司		-173,198.57	-173,198.57

(续)

子公司名称	上期发生额		
	营业收入	净利润	综合收益总额
杭州新驹电器有限公司		-164,148.46	-164,148.46

8、关联方及关联交易

8.1 本公司控股股东、实际控制人情况

控股股东	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)
王祖卫	53.13	66.47

注：截至报告期末，王祖卫直接持有公司 35,682,000 股，持股比例为 53.13%，王祖卫为祖卫投资、秋蓝投资的执行事务合伙人，能够实际控制祖卫投资持有的公司 4.89% 的表决权及秋蓝投资持有的公司 3.61% 的表决权，王祖卫与傅强（持股比例 2.61%）、王玉海（持股比例 1.04%）、李晓（持股比例 1.19%）签署了《一致行动人协议》，王隆臻为灿杰投资的执行事务人合伙人，能够实际控制灿杰投资 10.55% 的表决权。王祖卫与潘秀兰为配偶关系，王隆臻系王祖卫与潘秀兰之子，三人合计持有公司 77.02% 的表决权。王祖卫担任公司董事长、总经理，潘秀兰担任公司副总经理，王隆臻担任公司董事、副总经理、董事会秘书，能够对公司董事会及管理层产生重大影响。

综上，认定王祖卫、潘秀兰、王隆臻为公司的共同实际控制人。

8.2 本公司的子公司情况

详见附注“7.1 在子公司中的权益”。

8.3 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
杭州市天马定时器厂	公司实际控制人控制的企业
浙江中联兆丰融资租赁有限公司	公司董事实际控制的企业
陈国章	公司高管
佛山市顺德区远东机电有限公司	公司高管控股的企业

宁波矢梁电子科技有限公司	公司高管担任法人代表
宁波市富锦制模实业有限公司	公司高管担任法人代表
浙江拓泰进出口有限公司	公司高管亲属控股的企业
杭州拓海电子有限公司	公司高管担任法人代表
上海矢梁电子科技股份有限公司	公司高管控股企业
宁波拓泰工业有限公司	公司高管高管关联
宁波量子贸易有限公司	公司高管亲属控股的企业
浙江新世纪招标代理有限公司	公司董事担任监事的公司
浙江捷宇塑料制品有限公司	公司高管亲属高管关联

8.4 关联方交易情况

8.4.1 关联租赁情况

本公司作为承租方

承租方名称	租赁资产种类	本期发生的租赁金额	上期发生的租赁金额
杭州市天马定时器厂	房屋	2,646,000.00	2,646,000.00
宁波市富锦制模实业有限公司	房租	999,999.90	

本公司作为出租方

关联方	租赁资产种类	本期发生的租赁金额	上期发生的租赁金额
宁波矢梁电子科技有限公司	房租	809,682.30	809,682.30

8.4.2 关联方购销情况

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州拓海电子有限公司	货款		45,260.00
上海中川电化有限公司	货款	5,891,803.58	

②水电费

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州天马定时器厂	水电费	3,203,688.41	3,613,523.71

③浙江中联兆丰融资租赁有限公司与本公司发生的融资租赁情况详见附注6.11。

8.4.3 关联保证情况

担保方	被担保方	保证金额	起始日	到期日	是否已经履行完毕
陈国章	余姚市精诚高	250 万元	2019.11.19	2020.11.5	已完结

	新技术有限公司	300 万元	2020.7.29	2021.7.28	未完毕
		1200 万元	2020.4.15	2023.4.14	未完毕
余姚市精诚 高新技术有 限公司	宁波拓泰工业 有限公司	250 万元	2017.1.9	2022.1.9	未完毕
杭州天马时 控科技股份 有限公司	余姚市精诚高 新技术有限公 司	300 万元	2020.7.29	2021.7.28	未完毕
		1200 万元	2020.4.15	2023.4.14	未完毕
王祖卫	余姚市精诚高 新技术有限公 司	300 万元	2020.7.29	2021.7.28	未完毕
		1200 万元	2020.4.15	2023.4.14	未完毕
潘秀兰	余姚市精诚高 新技术有限公 司	300 万元	2020.7.29	2021.7.28	未完毕
		1200 万元	2020.4.15	2023.4.14	未完毕
王祖卫	杭州天马时控 科技股份有限 公司	2000 万元	2019.1.30	2022.1.29	未完毕
		60 万元	2020.9.17	2023.9.16	未完毕
		196 万元	2020.11.10	2023.11.9	未完毕
潘秀兰	杭州天马时控 科技股份有限 公司	2000 万元	2019.1.30	2022.1.29	未完毕
		60 万元	2020.9.17	2023.9.16	未完毕
		196 万元	2020.11.10	2023.11.9	未完毕

8.4.4 关联方质押情况

项目	贷款方	合同性质	合同号	金额	开始日期	结束日期	年利率	出 质 人 / 质押物	质押合同
质押借款	杭 州 联 合 农 村 商 业 股 份 公 行 有 限 公 司 丁 桥 支 行	流动资金 借款	杭 联 银 (丁 桥) 借 字 第 801112 020000 5560 号	750 万元	2020.1.19	2021.1.14	6.76%	质押物： 王祖卫持 有天马时 控的股权 出质人： 王祖卫	杭联银（丁 桥）最质字 第 8011320180 002729 号
质押借款	杭 州 联 合 农 村 商 业 股 份 公 行 有 限 公 司 丁 桥 支 行	流动资金 借款	杭 联 银 (丁 桥) 借 字 第 801112 020005 5604 号	1000 万元	2020.7.16	2021.7.15	5.90%	质押物： 王祖卫持 有天马时 控的股权 出质人： 王祖卫	杭联银（丁 桥）最质字 第 8011320180 002729 号
质押借款	杭 州 联 合 农 村 商 业 股 份 公 行 有 限 公 司 丁 桥 支 行	流动资金 借款	杭 联 银 (丁 桥) 借 字 第 801112 020006 0989 号	2250 万元	2020.8.5	2021.8.4	5.94%	质押物： 王祖卫持 有天马时 控的股权 出质人： 王祖卫	杭联银（丁 桥）最质字 第 8011320180 002729 号

8.4.5 关联方抵押情况

项目	贷款方	合同性质	合同号	金额	开始日期	结束日期
保证并抵 押借款	中信银行宁波 余姚支行	流动资金 借款	2020 信银甬人民币流 动资金借款合同	6,400,000.00	2020.12.18	2021.12.17

		流动资金 借款	(2018 年) 字第 070874 号			
--	--	------------	-------------------------	--	--	--

续表

项目	贷款方	年 利 率	抵押人/抵押物	抵押合同/保证 合同
保证 并抵 押借 款	中信银 行宁波 余姚支 行	5.20%	抵押人：陈国章；保证人：陈国章；抵押物为房产：浙 2016 杭州市不动产权第 0116737 号、浙 2016 杭州市不动产权第 0116703 号、浙 2016 杭州市不动产权第 0116743 号、浙 2016 杭州市不动产权第 0116758 号	2020 信银甬最 高额抵押合同字 第 070165 号 2016 信甬余银 最保字第 174 号

8.4.6 关联方资金拆借情况

8.4.6.1 不计提利息的关联方资金拆借

拆入

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
王祖卫	59,131.46	53,180,000.00	53,239,131.46	

8.5 关联方应收应付款项

8.5.1 应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
宁波矢梁电子科技有限公司	809,682.30			
其他应收款：				
上海中川电化有限公司	654,406.40			
长期应收款：				
浙江中联兆丰融资租赁有限公司			6,600,000.00	
预付账款：				
杭州市天马定时器厂	7,595,926.90			
一年内到期的非流动资产：				
浙江中联兆丰融资租赁有限公司	4,000,000.00			
合计	13,060,015.60		6,600,000.00	

8.5.2 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款：		
上海中川电化有限公司	246,695.19	
杭州市天马定时器厂	193,867.28	
宁波市富锦制模实业有限公司	96,666.60	

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		
王祖卫		59,131.46
上海中川电化有限公司	1,206,758.30	
长期应付款：		
浙江中联兆丰融资租赁有限公司		5,775,716.11
一年内到期非流动负债：		
浙江中联兆丰融资租赁有限公司	14,369,343.07	21,793,176.39
合计	16,113,330.44	27,628,023.96

9、承诺及或有事项

9.1 重大承诺事项

截止 2020 年 12 月 31 日止，需要披露的承诺事项为本公司融资租入固定资产情况详见附注 6.29。

9.2 或有事项

截止 2020 年 12 月 31 日止，无其他或有事项。

10、资产负债表日后事项

本公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告《关于预计 2021 年日常性关联交易的议案》中为满足公司短期资金需求，公司实际控制人王祖卫、潘秀兰、王隆臻及其控制的企业杭州市天马定时器厂拟在 2021 年度向公司无偿提供 10,000 万元的循环借款，用于公司转贷等短期资金需求。

11、其他重要事项

无其他重要事项。

12、母公司财务报表重要项目注释

12.1 应收账款

12.1.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	53,415,351.79	95,229,210.17
1 至 2 年	432,623.92	959,115.61
2 至 3 年	587,177.10	1,302,276.26
3 至 4 年	1,162,898.20	63,286.60
4 至 5 年	63,286.60	78,717.70

账龄	期末余额	期初余额
5 年以上	335,369.01	805,663.85
小计	55,996,706.62	98,438,270.19
减：坏账准备	1,975,606.94	1,838,585.18
合计	54,021,099.68	96,599,685.01

12.1.2 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	261,803.6	0.47	261,803.6	100.00	
按组合计提坏账准备	55,734,903.02	99.53	1,713,803.34	3.07	54,021,099.68
其中：组合 1-账龄组合	55,734,903.02	99.53	1,713,803.34	3.07	54,021,099.68
组合 2-关联方的往来款项					
合计	55,996,706.62	100.00	1,975,606.94	3.53	54,021,099.68

续上表

类别	期初余额				账面 价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备	42,468.81	0.04	42,468.81	100.00	
按组合计提坏账准备	98,395,801.38	99.96	1,796,116.37	1.83	96,599,685.01
其中：组合 1-账龄组合	98,395,801.38	99.96	1,796,116.37	1.83	96,599,685.01
组合 2-关联方的往来款项					
合计	98,438,270.19	100.00	1,838,585.18	1.87	96,599,685.01

①期末按单项计提坏账准备的应收账款

债务单位名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
中山市三英电器科技有限公司	174,039.00	174,039.00	100.00
上海银科实业有限公司	42,468.81	42,468.81	100.00
中山市大冠电器有限公司	20,678.60	20,678.60	100.00
安徽尊贵电器集团有限公司	24,617.19	24,617.19	100.00
合计	261,803.60	261,803.60	100.00

②按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	53,415,351.79		

1至2年	432,623.92	108,155.98	25.00
2至3年	562,559.91	281,279.96	50.00
3至4年	988,859.20	988,859.20	100.00
4至5年	42,608.00	42,608.00	100.00
5年以上	292,900.20	292,900.20	100.00
合计	55,734,903.02	1,713,803.34	

12.1.3 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	转销或核销	
按单项计提坏账准备	42,468.81	219,334.79			261,803.60
按组合计提坏账准备	1,796,116.37	490,822.13		573,135.16	1,713,803.34
合计	1,838,585.18	710,156.92		573,135.16	1,975,606.94

12.2 其他应收款

12.2.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,924,567.57	13,338,125.74
1至2年	20,000.00	
2至3年		
3至4年		3,000.00
4至5年	3,000.00	
5年以上		
小计	1,947,567.57	13,341,125.74
减：坏账准备	8,000.00	3,000.00
合计	1,939,567.57	13,338,125.74

12.2.2 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,149,406.40	13,259,037.53
借款	200,000.00	
备用金	148,000.00	20,000.00
保证金	43,000.00	62,088.21
其他	407,161.17	
合计	1,947,567.57	13,341,125.74

12.2.3 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月	整个存续期预期	整个存续期预期	

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	月预期信用损失	信用损失(未发生信用减值)	信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额		3,000.00		3,000.00
2020年1月1日余额在本期		3,000.00		3,000.00
--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		136,147.27		136,147.27
本期转回				
本期转销				
本期核销		136,147.27		136,147.27
其他变动				
2020年12月31日余额		8,000.00		8,000.00

12.2.4 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备		131,147.27		131,147.27	
按组合计提坏账准备	3,000.00	5,000.00			8,000.00
其中：					
组合 1-账龄组合	3,000.00	5,000.00			8,000.00
组合 2-关联方组合					
合计	3,000.00	136,147.27		131,147.27	8,000.00

12.3 长期股权投资

12.3.1 长期股权投资分类

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认	其他综合收益调整	其他权益变动

				的投资 损益		
杭州新驹电器有限公司	900,000.00					
上海中川电化有限公司	17,457,361.03		17,457,361.03			
余姚市精诚高新技术有限公司	39,914,000.00					
合计	58,271,361.03		17,457,361.03			

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
杭州新驹电器有限公司				900,000.00	
上海中川电化有限公司					
余姚市精诚高新技术有限公司				39,914,000.00	
合计				40,814,000.00	

12.4 营业收入、营业成本

12.4.1 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	154,551,562.25	128,481,075.40	156,913,773.31	120,882,597.66
其他业务	10,367,891.48	6,201,479.47	6,738,537.25	4,305,631.04
合计	164,919,453.73	134,682,554.87	163,652,310.56	125,188,228.70

12.4.2 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
定时器	141,028,548.15	116,556,062.62	138,776,035.37	105,310,416.84
智能电脑 控制器	5,837,732.61	4,645,028.04	12,610,182.81	9,968,920.77
配套机电 产品	7,685,281.49	7,279,984.74	5,527,555.13	5,603,260.05
合计	154,551,562.25	128,481,075.40	156,913,773.31	120,882,597.66

12.4.3 公司本期前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
广东美的厨房电器制造有限公司	58,251,396.55	35.32
合肥美的洗衣机有限公司	29,809,746.76	18.08
中山东菱威力电器有限公司	18,388,667.69	11.15

余姚市精诚高新技术有限公司	7,580,548.92	4.60
IMAGRO SPA	2,651,816.31	1.60
合计	116,682,176.23	70.75

12.5 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,164,119.33	
合计	-1,164,119.33	

13、补充资料

13.1 本期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	39,700.22	
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	679,488.58	与收益相关的政府补助
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	868,674.69	
小计	1,587,863.49	
所得税影响额	256,227.43	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,331,636.06	

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。

13.2 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	0.72	0.01	0.01
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-0.55	-0.01	-0.01

杭州天马时控科技股份有限公司

2021年4月26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：

公司董事会秘书办公室