

公告编号：2022-016

证券代码：832886

证券简称：依特诺

主办券商：上海证券



依特诺

NEEQ : 832886

浙江依特诺科技股份有限公司

ZHEJIANG ITENAL TECHNOLOGY CO., LTD



年度报告

— 2021 —

公司年度大事记



2021年1月，依特诺成功中标广州银行股份有限公司全自动捆钞机、复点机、全自动传票装订机、半自动传票装订机招标采购项目。



2021年2月，依特诺成功中标中国农业银行股份有限公司江苏省分行电气火灾智能监测系统设备安装及服务项目。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动、融资和利润分配	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	22
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	25
第八节	财务会计报告	28
第九节	备查文件目录	72

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。

公司负责人冯易乐、主管会计工作负责人冯易乐及会计机构负责人（会计主管人员）冯易乐保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

浙江天平会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、董事会就非标准审计意见的说明

公司董事会认为，浙江天平会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2021 年度财务报表出具保留意见审计报告，主要原因是公司 2021 年预付款项数额还较大。针对审计报告所强调事项，公司已经积极采取了措施，具体如下：

(1) 依特诺公司与展腾公司于 2020 年 3 月 25 日签订《预付款确认及返还计划协议》，协议约定展腾公司将分别于 2020 年 9 月 30 日前返还 297.70 万元、2020 年 12 月 31 日前返还 1,000.00 万元、2021 年 12 月 31 日前返还剩余款项 2,772.21 万元，分 3 次返还全部款项。截止 2021 年 12 月 31 日，展腾预付款确认返还了 359.90 万元。

(2) 依特诺公司与银康公司于 2020 年 3 月 25 日签订《预付款确认及返还计划协议》，协议约定银康公司将分别于 2020 年 9 月 30 日前（65.00 万元）、2020 年 12 月 31 日前返还 150.00 万元、2021 年 12 月 31 日前返还剩余款项 288.50 万元，分 3 次返还全部款项。截止 2021 年 12 月 31 日，银康预付款确认返还了 30.00 万元。

公司董事会认为：浙江天平会计师事务所(特殊普通合伙)依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的保留意见，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2021 年度财务状况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中预付款项对公司的影响。

【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
新产品开发的	<p>为了寻找新业务增长点，同时针对原金融设备行业受支付方式冲击，公司投入部分资源对消防类产品进行了深化研发工作，由于研发技术成熟度和市场具有不确定性，可能会对公司的经营产生一定的影响。针对新产品开发的风险，公司加大技术人才的引进力度，加强 CMMI-3 体系以及卓越绩效管理的执行。</p>
新市场的	<p>公司开拓了全新的市场，新市场的不稳定性可能给公司带来经营影响。针对新市场的风险，公司积极拓展业务发展增长，优化产品结构。</p>
人民币鉴伪产品的市场需求变化带来的	<p>随着互联网金融的高速发展，人民币支付方式已发生转变，金融机构网点现金柜台逐步减少，这将会对公司的收入产生一定的影响。针对人民币鉴伪产品的市场需求变化带来的风险，公司扩张升级智能现金机具的产品，并积极推动转型的智能消防新产品上市。寻求机遇，进行多方位多渠道的整合，加大力度开发拓展新领域将新产品推广。</p>
无法持续获得生产许可资质的	<p>我国对人民币鉴别仪实行生产许可证制度。公司于 2016 年 12 月 21 日取得人民币鉴别仪生产许可资质，有效期为 5 年，该证书将于 2021 年 12 月 20 日到期。虽然公司具备持续取得上述资质证书的相关条件，但是如果上述资质到期后未能取得有关部门审查，将对公司的持续经营产生重大影响。针对无法持续获得生产许可资质的风险，公司将严格按照国家质量监督检验检疫总局关于《人民币鉴别仪产品生产许可证实施细则》的要求配备相应的生产、检测设备，严格执行相应的产品标准生产，加大产品自我检测力度，确保产品出厂质量。同时，公司将安排专人负责，提前做好生产许可资质续期审查所需各项准备工作。</p>
核心技术人才流失及核心技术泄密的	<p>公司所在行业具有典型的智力、知识、技术密集型等特点。公司优秀人才的积累加之已形成的各项自主知识产权，构成了公司的核心竞争力。随着市场竞争的加剧，行业内对人才、技术的争夺将尤为激烈。随着公司在行业内影响力的逐步扩大，公司核心技术人员被挖角的机会增加，公司核心技术泄密的风险加大。针对核心技术人才流失及核心技术泄密的风险，公司将加强人力资源建设，注重培养既懂技术又懂管理的创新型领军人才，努力形成一支德才兼备、结构合理、素质优良并接受公司文化的人才队伍。未来，公司将通过完善人才引进的政策与机制、营造人才成长的环境、建立和完善岗位培训体系、建立健全激励保障机制等方式来实现核心人才团队的稳定。公司在加大研发力度的同时，通过及时申请知识产权保护的方式，保护公司的利益。此外，公司制定了相应的内部制度，以防止核心技术的外泄，并与核心岗位的相关人员签订了《保密协议》，以防内部泄密。</p>
税收优惠政策变动的	<p>报告期内，公司按规定享受了国家税收优惠政策。于 2019</p>

	<p>年12月4日取得了编号为GR201933000808的高新技术企业证书，有效期3年，依据科技部、财政部、国家税务总局2008年4月联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》等规定减按15%的税率征收企业所得税。未来，若上述税收优惠政策发生变化，或公司不具备继续享受上述税收优惠政策的条件，将对公司未来的收益情况产生一定的影响。针对税收优惠政策变动的风险，公司将利用自身的业务优势，加大市场开拓能力，提升公司的盈利水平，以此尽量降低税收优惠政策对公司业绩的影响程度；同时，公司还将继续加大研发投入，确保公司的技术优势，争取持续获得国家给予高新技术企业的税收优惠政策。</p>
<p>预付账款余额较大，存在不能收回的风险</p>	<p>截止2021年12月31日，公司预付款项余额中，预付温州展腾电子有限公司（以下简称展腾公司）和预付温州银康科技有限公司（以下简称银康公司）合计4183.51万元。若公司未来不能有效地对预付账款进行管理，则存在预付账款无法收回的风险。针对预付账款余额较大，存在不能收回的风险，公司已与展腾公司和银康公司于2021年4月21日签订预付款还款协议。公司将密切关注督促监督展腾公司和银康公司按照约定退款，必要时采取起诉等法律手段获取款项。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、股份公司、依特诺股份、依特诺有限公司、依特诺有限	指	浙江依特诺科技股份有限公司
依特诺投资	指	平阳依特诺投资合伙企业（有限合伙）
股东大会	指	浙江依特诺科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江依特诺科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江依特诺科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	浙江依特诺科技股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
上海证券、主办券商	指	上海证券有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
天平、会计师事务所、会计师	指	浙江天平会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2021年度
CQC	指	中国质量认证中心
CCC	指	中国强制性产品认证制度

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江依特诺科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZHE JIANG ITENAL TECHNOLOGY CO.LTD -
证券简称	依特诺
证券代码	832886
法定代表人	冯易乐

二、 联系方式

董事会秘书	冯易乐
联系地址	浙江省平阳县鳌江镇鞋业园区 B 区 5 幢
电话	0577-23830887
传真	0577-63613027
电子邮箱	itenal@itenal.com
公司网址	http://www.itenal.com/
办公地址	浙江省平阳县鳌江镇鞋业园区 B 区 5 幢 4 楼
邮政编码	325401
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 9 月 7 日
挂牌时间	2015 年 7 月 20 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-通用设备制造业(C34)-文化、办公用机械制造(C347)- 计算器及货币专用设备制造(C3475)
主要业务	金融设备、消防类设备、安防类设备生产销售
主要产品与服务项目	专业从事金融现金类设备、自助类设备、消防类设备、安全防范技术的研发、生产、销售等
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	87,029,800.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	控股股东为（冯易乐）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（冯易乐、冯亦权），一致行动人为（平阳依特诺

	投资合伙企业（有限合伙）
--	--------------

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	91330300793367338X	否
注册地址	浙江省平阳县经济开发区鞋业园区 B 区 5 幢	否
注册资本	87,029,800	否
注册资本与总股本一致		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	上海证券			
主办券商办公地址	上海市黄浦区四川中路 213 号 7 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）	上海证券			
会计师事务所	浙江天平会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	康建春	苏忠平		
	1 年	1 年	年	年
会计师事务所办公地址	杭州市拱墅区湖州街 567 号北城天地商业中心 9 幢 9-13 层			

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	9,147,781.29	12,689,397.32	-27.91%
毛利率%	42.54%	15.26%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-29,552,852.65	-35,376,530.15	16.46%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-19,753,878.79	-35,844,187.69	44.89%
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）	-181.30%	-73.08%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-121.19%	-73.67%	-
基本每股收益	-0.3396	-0.4065	16.46%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	19,469,187.78	47,262,595.66	-58.81%
负债总计	17,945,106.62	16,185,661.85	10.87%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,524,081.16	31,076,933.81	-95.10%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.02	0.35	-94.29%
资产负债率%（母公司）	92.11%	34.22%	-
资产负债率%（合并）	92.17%	34.24%	-
流动比率	1.02	2.81	-
利息保障倍数	-103.73	-102.07	-

(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	-1,102,660.70	-621,220.34	-77.50%
应收账款周转率	0.82	0.62	-
存货周转率	0.98	1.35	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-58.81%	-43.04%	-
营业收入增长率%	-27.91%	-57.48%	-
净利润增长率%	16.46%	-17.40%	-

(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	87,029,800.00	87,029,800.00	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	24,850.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,823,823.86
非经常性损益合计	-9,798,973.86
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-9,798,973.86

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	上上年期末（上上年同期）
----	------------	--------------

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
其他应收款	474,584.96	667,084.96	-	-
营业成本	10,945,649.50	10,753,149.50	-	-
未分配利润	-67,497,585.36	-67,305,085.36	-	-

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

其他应收款—调试款系业务员从公司领取的现金用于调试公司销售的点钞机等产品，后续将收回，属于备用金性质，2020年财务报表将其他应收款—调试款 192,500.00 元计入营业成本，对上期审定数进行追溯调整予以转回。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

按照证监会《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司属于专用设备制造业，行业代码为 C35；按照《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》，公司属于制造业中的计算机及货币专用设备制造小类，行业代码为 C3475。

本公司是处于专业设备制造行业，主要从事金融设备、自助类设备、消防类设备、安全防范技术的研发、生产、销售、服务于一体的股份制企业。公司拥有现金类设备、自助类设备、消防类设备和以 RFID 应用为核心的三大研发团队，拥有近 50 多项专利技术与多项软件著作权，遍及全国范围内的营销体系和售后服务网络。公司主要客户为金融设备企业、银行等公司，为其提供现金处理类设备、自助处理类设备、消防类等专用设备，为客户的效率提升、节约运行成本、降低风险提供服务。公司通过直销和经销相结合的方式进行销售、开拓业务，收入来源主要是智慧用电设备和智能防护舱销售。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,051,600.52	5.40%	2,456,596.21	5.20%	-57.19%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	8,592,364.22	44.13%	13,805,008.38	29.21%	-37.76%

存货	1,762,343.25	9.05%	5,546,834.41	11.74%	-68.23%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	832,688.03	4.28%	1,033,951.54	2.19%	-19.47%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产					
商誉	--	--	-	-	-
短期借款	3,580,000.00	18.39%	3,580,000.00	7.57%	0%
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因:

货币资金变动-57.19%主要是受收入下降而引起经营亏损，现金流出。应收账款变动-37.76%，主要是报告期坏账准备计提增加，应收账款净值减少。存货变动-68.23%主要处理仓库呆滞存货引起的。

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	9,147,781.29	-	12,689,397.32	-	-27.91%
营业成本	5,256,507.64	57.46%	10,753,149.50		-51.12%
毛利率	42.54%	-	15.26%	-	-
销售费用	2,215,875.41	24.22%	5,729,631.93	45.15%	-61.33%
管理费用	2,557,806.96	27.96%	3,323,883.56	26.19%	-23.05%
研发费用	294,519.79	3.22%	581,280.69	4.58%	-49.33%
财务费用	298,192.49	3.26%	346,869.56	2.73%	-14.03%
信用减值损失	-21,847,662.39	-238.83%	-22,934,267.18	-180.74%	4.74%
资产减值损失	3,615,627.79	39.52%	-4,759,876.25	-37.51%	175.96%
其他收益	25,223.51	0.28%	465,400.82	3.67%	-94.58%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-19,728,655.28	-215.67%	-35,378,786.87	-278.81%	44.24%
营业外收入	3,817.59	0.04%	2,395.85	0.02%	59.34%
营业外支出	9,828,014.96	107.44%	139.13	0.001%	7,063,807.83%
净利润	-29,552,852.65	-323.06%	-35,376,530.15	-278.79%	16.46%

项目重大变动原因:

营业收入变动-27.91%主要是受疫情影响,有些银行暂停采购招投标引起的。营业成本变动-51.12%主要是 2021 年销售产品结构中,高毛利产品纸币清分机和智能防护舱占比 48.52%,导致营业成本比去年同期变动-51.12%。销售费用变动-61.33%主要是公司主要客户农行五年售后期满,公司不再支付售后服务费用,导致销售费用变动-61.33%。研发费用变动-49.33%主要是公司报告期研发投入减少。资产减值损失变动 175.96%,主要报告期存货跌价准备转回引起的。营业外支出变动 7,063,807.83%,主要是资产处置损失引起的。

(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	8,830,288.06	12,291,072.47	-28.16%
其他业务收入	317,493.23	398,324.85	-20.29%
主营业务成本	5,152,938.95	9,582,696.33	-46.23%
其他业务成本	103,568.69	1,362,953.17	-92.40%

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%
点验钞机	748,926.54	544,169.83	27.34%	-84.42%	-85.97%	41.66%
纸币清分机	1,416,592.93	981,814.00	30.69%	-10.63%	-28.86%	137.17%
捆扎系列	778,617.16	367,538.49	52.80%	8.29%	47.18%	-19.11%
其他金融设备	3,017,166.49	1,104,040.41	63.41%	-10.19%	-56.31%	156.00%
智能防护舱	2,868,984.94	2,155,376.22	24.87%	57.64%	39.42%	65.25%
合计	8,830,288.06	5,152,938.95	41.64%	-28.16%	-46.23%	88.93%

按区域分类分析:

√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%
华东区	4,831,289.03	2,321,187.33	51.96%	22.05%	-24.38%	131.34%
华南区	706,784.07	464,398.04	34.29%	146.19%	215.85%	145.81%
东北区	169,115.04	81,833.79	51.61%	38.98%	159.94%	-30.38%
华中区	285,389.38	263,201.80	7.78%	-64.93%	-57.59%	-67.16%
西北区	1,455,168.23	1,161,387.97	20.19%	-64.93%	-62.00%	-23.32%

西南区	17,681.41	3,673.02	79.23%	-57.07%	-72.31%	16.88%
华北区	1,364,860.90	857,257.00	37.19%	-53.26%	-66.31%	189.42%
合计	8,830,288.06	5,152,938.95	41.64%	-28.16%	-46.23%	88.93%

收入构成变动的原因:

由于受移动电子支付的影响，现金类设备收入报告期继续大幅萎缩，智能防护舱和智慧用电项目收入占比提升。

(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	中国农业银行股份有限公司扬州分行	1,933,528.31	21.14%	否
2	方正国际软件（北京）有限公司	1,234,680.00	13.50%	否
3	中国建设银行股份有限公司浙江省分行	887,217.40	9.70%	否
4	中国农业银行股份有限公司宿迁分行	770,000.00	8.42%	否
5	中国农业银行股份有限公司山西省分行	644,000.00	7.04%	否
合计		5,469,425.71	59.80%	-

(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	四川诚成海量科技有限责任公司	1,232,035.40	18.13%	否
2	北京汇德智盛安防技术有限公司	788,656.00	11.61%	否
3	武汉卓目科技有限公司	662,875.00	9.76%	否
4	安徽中金安防技术有限公司	452,031.00	6.65%	否
5	温州芑蒞科技有限公司	422,220.00	6.21%	否
合计		3,557,817.40	52.36%	-

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	-1,102,660.70	-621,220.34	-77.50%
投资活动产生的现金流量净额	-	-318,138.26	100%
筹资活动产生的现金流量净额	-282,174.99	-573,040.11	50.76%

现金流量分析:

经营活动产生的现金流量净额变动-77.5%主要是受收入下降而引起经营亏损，现金流出增加，投资活动产生的现金流量净额报告期为零。筹资活动产生的现金流量净额变动 50.76%主要是偿付利息支付的现金比上期减少。

(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	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
浙江迦得健康科技有限公司	控股子公司	第二类医疗器械销售、第一类医疗器械销售、家用电器制造、机械设备销售	10,000,000.00	2,629.59	-12,510.86	0	-1,298.89

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

母公司对子公司 100%控股。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

公司主营业务明确，经营模式和投资计划稳健，业务正常开展，所处行业发展平稳，公司拥有创新的商业模式和经营模式、优质的客户资源、较强的技术优势、渠道优势以及管理团队优势。

报告期内，公司纳税记录完整，诚信合法经营，业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具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；主要财务、业务等经营指标健康；公司拥有自己稳定的商业模式，拥有与当前经营紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

因此，公司在可预见的未来具有持续经营能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 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	2015年4月21日	-	挂牌	同业竞争承诺	a、本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或经营任何在商业对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、	正在履行中

					机构、组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、组织的控制权，或在该经济实体、机构、组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、市场营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；b、本人若违反上正在履行中15述承诺，将对由此给公司造成的损失作出全面、及时、足额的赔偿并承担相应法律责任；c、本人在持有公司股份期间、担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月以内，本承诺均有效，本承诺为不可撤销之承诺。	
董监高	2015年4月21日	-	挂牌	限售承诺	公司董事、监事、高级管理人员承诺在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

无

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	45,393,682	52.16%	-675,150	44,718,532	51.38%
	其中：控股股东、实际控制人	9,585,875	11.01%	-	9,585,875	11.01%
	董事、监事、高管	1,374,275	1.58%	-675,150	699,125	0.80%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	41,636,118	47.84%	675,150	42,311,268	48.62%
	其中：控股股东、实际控制人	28,757,625	33.04%	-	28,757,625	33.04%
	董事、监事、高管	5,511,825	6.33%	675,150	6,186,975	7.11%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		87,029,800.00	-	0	87,029,800.00	-
普通股股东人数						48

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	冯易乐	32,862,700	-	32,862,700	37.76%	24,647,025	8,215,675	-	-
2	平阳依特诺投资合伙企业（有限合伙）	11,050,000	-	11,050,000	12.70%	7,366,668	3,683,332	-	-
3	平阳博伊特股权投资合伙企业（有限合伙）	7,129,800	-	7,129,800	8.19%	-	7,129,800	-	-
4	冯亦权	5,480,800	-	5,480,800	6.3%	4,110,600	1,370,200	-	-

5	皮月中	4,547,600	-9,000	4,538,600	5.22%	-	4,538,600		
6	南京亚润科技有限公司	3,281,000	-	3,281,000	3.77%	-	3,281,000	-	-
7	何必初	2,796,500	-	2,796,500	3.21%	2,097,375	699,125	-	-
8	荣胜	2,763,600	-	2,763,600	3.18%	2,763,600	-		
9	吴国花	2,037,620	-	2,037,620	2.34%	-	2,037,620		
10	平阳天星股权投资合伙企业（有限合伙）	1,857,200	-	1,857,200	2.13%	-	1,857,200	-	-
合计		73,806,820	-9,000	73,797,820	84.80%	40,985,268	32,812,552	-	-

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东冯易乐先生持有平阳依特诺投资合伙企业（有限合伙）22.80%的出资额，且是该有限合伙企业执行事务合伙人。公司股东冯易乐先生与公司股东冯亦权先生为兄弟关系。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	保证借款	金华银行股份有限公司温州鹿城小微企业专营支行	银行	2,000,000.00	2021年12月20日	2022年12月13日	6.45%
2	抵押+保证借款	浙江平阳农村商业银行股份有限公司瓯南支行	银行	1,580,000.00	2021年3月21日	2022年3月17日	9.60%
合计	-	-	-		-	-	-

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	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
冯易乐	董事长、董事、总经理、董事会秘书	男	否	1974年12月	2021年2月1日	2024年2月1日
冯亦权	董事	男	否	1972年5月	2021年2月1日	2024年2月1日
何必初	董事	男	否	1973年6月	2021年2月1日	2024年2月1日
王进者	董事、副总经理	男	否	1975年3月	2021年2月1日	2024年2月1日
吴春修	董事	男	否	1986年8月	2021年2月1日	2024年2月1日
许方方	监事会主席、职工代表监事	男	否	1979年10月	2021年2月1日	2024年2月1日
肖乐	监事	男	否	1976年7月	2021年2月1日	2024年2月1日
艾向华	监事	男	否	1990年11月	2021年2月1日	2024年2月1日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					2	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理冯易乐先生与其一致行动人、公司董事冯亦权先生为兄弟关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系。

(二) 变动情况:

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王进者	生产部经理	新任	生产部经理、副总经理、董事	公司日常生产和经营需要
吴春修	制造研发部经理	新任	制造研发部经理、董事	公司日常生产和经营需要
艾向华	市场部销售经理	新任	市场部销售经理、监事	公司日常生产和经营需要
许明新	董事	离任	无	公司日常生产和经营需要
荣胜	副总经理、董事	离任	无	公司日常生产和经营需要
黄杰	监事	离任	无	公司日常生产和经营需要
何必初	副总经理、董事	离任	董事	公司日常生产和经营需要

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

2、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：

王进者，男，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2003 年至 2007 年，在上海古鳌电子有限公司，任驻南昌办事处负责人；2008 年至 2016 年，在浙江依特诺科技股份有限公司，任区域经理；2017 年至今在本公司任生产部经理、副总经理、董事。

吴春修，男，1986 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2007 年 7 月至 2008 年 6 月，在浙江三星机电有限公司任技术主管；2008 年 9 月至 2012 年 12 月，任浙江依特诺科技股份有限公司产品技术负责人；2013 年 1 月至今任本公司制造研发部经理、董事。

艾向华，男，1990 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2010 年 8 月至 2016 年 1 月，在杭州精特科技有限公司任项目实施工程师；2017 年至 2018 年 9 月，在浙江依特诺科技股份有限公司任软件技术主管，2018 年 10 月至今，在浙江依特诺科技股份有限公司任市场部销售经理。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	-
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	-
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	-
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	-
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	-
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	否	由于公司财务负责人辞职，公司未找到合适的人选，由公司董事长暂代
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系(不限于近亲属)	否	-
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	-
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	-
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	-
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超	否	-

过期间董事会会议总次数二分之一的情形		
--------------------	--	--

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	4	-	1	3
生产人员	21	-	15	6
销售人员	11	-	2	9
技术人员	8	-	4	4
财务人员	4	-	1	3
员工总计	48	-	23	25

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	8	5
专科	19	12
专科以下	20	7
员工总计	48	25

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

无

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内：公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断的完善公司法人治理结构、规范公司运作。

公司严格按照内控制度执行相关的决策，公司的三会召集、召开、表决等程序符合现行法律法规的要求。

公司根据相关法律、法规及全国中小企业股份转让系统等要求修改了公司《信息披露管理制度》、《公司章程》，修改后的具体条款内容符合现行法律法规的要求。

公司新建立了《募集资金管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，且相关的内容条款符合现行法律法规的要求。

报告期内，由于董事长兼总经理冯易乐代为履行财务总监的相应职责。因此，公司治理机制存在不完善情况，待找到合适人选后进行完善。

报告期末：上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规履行了规定的程序。

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

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	3	4	4

2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	无
2020年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行	否	无
2020年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	无
2021年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	无
独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	无
股东大会是否实施过征集投票权	否	无
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	无

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司的股东大会、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

报告期内，公司的股东大会、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) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与公司关联方完全独立，具有独立完整的业务及自主

经营能力。

1、业务独立情况

公司拥有完整的业务流程、独立的经营场所、业务部门、采购和销售渠道，拥有独立的研发、供应、销售等体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

2、人员独立情况

公司在劳动关系、人事、薪资管理及相应的社会保障制度等各方面均独立于股东和其他关联方；总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

3、资产独立性

公司拥有独立的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的专利权等无形资产。公司没有以资产或信誉为各股东的债务提供担保，公司对所有资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立性

公司的生产经营和办公机构与股东完全分开，所有机构由公司根据实际情况和业务发展需要自主设置，不存在任何单位或个人干预公司机构设置的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度报告差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	保留意见			
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/>持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	[2022]0382			
审计机构名称	浙江天平会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	杭州市拱墅区湖州街 567 号北城天地商业中心 9 幢 9-13 层			
审计报告日期	2022 年 4 月 27 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	康建春 1 年	苏忠平 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	1 年			
会计师事务所审计报酬	9 万元			
审计报告正文： 审计报告 天平审[2022]0382-1 号 浙江依特诺科技股份有限公司全体股东：				
一、保留意见 我们审计了浙江依特诺科技股份有限公司（以下简称“依特诺公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。 我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，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，公允反映了依特诺公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。				
二、形成保留意见的基础 如“合并财务报表附注六、3”所述，截至 2021 年 12 月 31 日，依特诺公司预付账款余额中温州展腾电子有限公司（以下简称“展腾公司”）3,710.01 万元、温州银康科技有限公司（以下简称“银康公司”）473.50 万元，合计 4,183.51 万元，已计提坏账准备 4,183.51 万元。经追查会计凭证发现，这些预付账款余额是由多年度多笔银行转账交易形成的，相关《付款申请单》用途注明“付款”或“付货款”，相关银行付款凭证上用途注明“付货款”或空白，账面上未见购货记录，这些支付款项相关的具体采购内容也不明确。 依特诺公司与展腾公司于 2020 年 3 月 25 日签订《预付款确认及返还计划协议》，协议约定展腾公司将分别于 2020 年 9 月 30 日前返还 297.70 万元、2020 年 12 月 31 日前返还 1,000.00 万元、2021 年 12 月 31 日前返还剩余款项 2,772.21 万元，分 3 次返还全部款项。截止 2021 年 12 月 31 日收回金额累计 359.90 万元。 依特诺公司与银康公司于 2020 年 3 月 25 日签订《预付款确认及返还计划协议》，协议约定银康公司将分别于 2020 年 9 月 30 日前（65.00 万元）、2020 年 12 月 31 日前返还 150.00 万元、2021 年 12 月 31 日前返还剩余款项 288.50 万元，分 3 次返还全部款项。截止 2021 年 12 月 31 日收回金额累计 30.00 万元。 鉴于上述情况，我们无法就上述款项的性质、可收回性获取充分适当的审计证据，无法确定是否有必要对上述款项余额及其坏账准备作出调整。 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，我们独立于依特诺公司，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，为发表保留意见提供了基础。

三、与持续经营相关的重大不确定性事项

我们提醒财务报表使用者关注，如“财务报表附注六、21”所述，截至2021年12月31日，依特诺公司连续亏损，累计亏损96,857,938.01元，其中，2021年亏损29,552,852.65元，2020年亏损35,376,530.15元，2019年亏损30,298,349.84元，这些情况表明存在可能导致对依特诺公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

依特诺公司管理层对其他信息负责。其他信息包括依特诺公司2021年年度报告中除财务报表和本审计报告以外的信息。

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。

基于我们已经针对审计报告日前获取的其他信息执行的工作，如果我们确定该其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法就上述保留事项获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定与这些事项相关的其他信息是否存在重大错报。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

依特诺公司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，管理层负责评估依特诺公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算依特诺公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督依特诺公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误所导致，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工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对依特诺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依特诺公司不能持续经营。

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

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

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

中国注册会计师：康建春

浙江天平会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：苏忠平

中国·杭州

报告日期：二〇二二年四月二十七日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	三、1	1,051,600.52	2,456,596.21
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			
应收账款	三、2	8,592,364.22	13,805,008.38
应收款项融资			
预付款项	三、3	3,609,007.80	23,088,011.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三、4	606,305.27	667,084.96
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三、5	1,762,343.25	5,546,834.41
合同资产	三、6	2,703,528.31	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		18,325,149.37	45,563,535.34
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	三、8	832,688.03	1,033,951.54
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	三、9	690.00	354,448.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	三、10	310,660.38	310,660.38
非流动资产合计		1,144,038.41	1,699,060.32
资产总计		19,469,187.78	47,262,595.66
流动负债：			
短期借款	三、11	3,580,000.00	3,580,000.00
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			
应付账款	三、12	8,577,209.30	8,659,524.78
预收款项			
合同负债	三、13	809,512.83	316,800.44
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	三、14	383,592.87	215,771.84
应交税费	三、15	3,560,929.66	2,176,345.59
其他应付款	三、16	928,625.29	1,196,035.14
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	三、17	105,236.67	41,184.06

流动负债合计		17,945,106.62	16,185,661.85
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		17,945,106.62	16,185,661.85
所有者权益（或股东权益）：			
股本	三、18	87,029,800.00	87,029,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三、19	8,008,343.08	8,008,343.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	三、20	3,343,876.09	3,343,876.09
一般风险准备			
未分配利润	三、21	-96,857,938.01	-67,305,085.36
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,524,081.16	31,076,933.81
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,524,081.16	31,076,933.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		19,469,187.78	47,262,595.66

法定代表人：冯易乐

主管会计工作负责人：冯易乐

会计机构负责人：冯易乐

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,048,970.93	2,452,667.73

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	四、1	8,592,364.22	13,805,008.38
应收款项融资			
预付款项		3,609,007.80	23,088,011.38
其他应收款	四、2	606,305.27	667,084.96
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,762,343.25	5,546,834.41
合同资产		2,703,528.31	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		18,322,519.78	45,559,606.86
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		832,688.03	1,033,951.54
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		690.00	354,448.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		310,660.38	310,660.38
非流动资产合计		1,144,038.41	1,699,060.32
资产总计		19,466,558.19	47,258,667.18
流动负债：			
短期借款		3,580,000.00	3,580,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		8,490,235.85	8,572,551.33

预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		383,592.87	215,771.84
应交税费		3,560,929.66	2,176,345.59
其他应付款		1,000,458.29	1,267,868.14
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		809,512.83	316,800.44
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		105,236.67	41,184.06
流动负债合计		17,929,966.17	16,170,521.40
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		17,929,966.17	16,170,521.40
所有者权益（或股东权益）：			
股本		87,029,800.00	87,029,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,008,343.08	8,008,343.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,343,876.09	3,343,876.09
一般风险准备			
未分配利润		-96,845,427.15	-67,293,873.39
所有者权益（或股东权益）合计		1,536,592.02	31,088,145.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		19,466,558.19	47,258,667.18

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入		9,147,781.29	12,689,397.32
其中：营业收入	三、22	9,147,781.29	12,689,397.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,669,625.48	20,839,441.58
其中：营业成本	三、22	5,256,507.64	10,753,149.50
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	三、23	46,723.19	104,626.34
销售费用	三、24	2,215,875.41	5,729,631.93
管理费用	三、25	2,557,806.96	3,323,883.56
研发费用	三、26	294,519.79	581,280.69
财务费用	三、27	298,192.49	346,869.56
其中：利息费用		282,174.99	343,176.78
利息收入		529.40	1,204.15
加：其他收益	三、28	25,223.51	465,400.82
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）	三、29	-21,847,662.39	-22,934,267.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	三、30	3,615,627.79	-4,759,876.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-19,728,655.28	-35,378,786.87
加：营业外收入	三、31	3,817.59	2,395.85
减：营业外支出	三、32	9,828,014.96	139.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-29,552,852.65	-35,376,530.15

减：所得税费用	三、33	-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-29,552,852.65	-35,376,530.15
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-29,552,852.65	-35,376,530.15
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		-29,552,852.65	-35,376,530.15
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.3396	-0.4065
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.3396	-0.4065

法定代表人：冯易乐

主管会计工作负责人：冯易乐

会计机构负责人：冯易乐

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
----	----	-------	-------

一、营业收入	四、3	9,147,781.29	12,577,532.89
减：营业成本	四、3	5,256,507.64	10,664,676.05
税金及附加		46,723.19	103,717.78
销售费用		2,215,875.41	5,729,631.93
管理费用		2,556,536.96	3,287,994.56
研发费用		294,519.79	581,280.69
财务费用		298,163.60	346,808.60
其中：利息费用		282,174.99	343,176.78
利息收入		528.89	1,204.15
加：其他收益		25,223.51	465,400.82
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
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）		-21,847,662.39	-22,934,267.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）		3,615,627.79	-4,759,876.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-19,727,356.39	-35,365,319.33
加：营业外收入		3,817.59	1.15
减：营业外支出		9,828,014.96	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-29,551,553.76	-35,365,318.18
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-29,551,553.76	-35,365,318.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填 列）			
（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		-29,551,553.76	-35,365,318.18
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.3396	-0.4064
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.3396	-0.4064

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020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		10,237,810.25	16,843,764.68
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			180,850.61
收到其他与经营活动有关的现金		1,407,675.15	691,139.73
经营活动现金流入小计		11,645,485.40	17,715,755.02
购买商品、接受劳务支付的现金		6,662,438.13	8,313,988.43
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		1,937,543.18	2,922,485.46
支付的各项税费		221,393.87	413,859.44
支付其他与经营活动有关的现金		3,926,770.92	6,686,642.03
经营活动现金流出小计		12,748,146.10	18,336,975.36
经营活动产生的现金流量净额		-1,102,660.70	-621,220.34

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			318,138.26
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			318,138.26
投资活动产生的现金流量净额		-	-318,138.26
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		2,000,000.00	5,580,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00	5,580,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	5,809,863.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		282,174.99	343,176.78
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			
筹资活动现金流出小计		2,282,174.99	6,153,040.11
筹资活动产生的现金流量净额		-282,174.99	-573,040.11
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		-1,384,835.69	-1,512,398.71
加：期初现金及现金等价物余额		2,436,436.21	3,948,834.92
六、期末现金及现金等价物余额		1,051,600.52	2,436,436.21

法定代表人：冯易乐

主管会计工作负责人：冯易乐

会计机构负责人：冯易乐

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020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		10,237,810.25	16,723,674.59
收到的税费返还			180,850.61

收到其他与经营活动有关的现金		1,407,675.15	760,569.58
经营活动现金流入小计		11,645,485.40	17,665,094.78
购买商品、接受劳务支付的现金		6,662,438.13	8,312,488.43
支付给职工以及为职工支付的现金		1,937,543.18	2,922,485.46
支付的各项税费		221,393.87	404,725.22
支付其他与经营活动有关的现金		3,925,472.03	6,650,613.90
经营活动现金流出小计		12,746,847.21	18,290,313.01
经营活动产生的现金流量净额		-1,101,361.81	-625,218.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			318,138.26
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			318,138.26
投资活动产生的现金流量净额			-318,138.26
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		2,000,000.00	5,580,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00	5,580,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	5,809,863.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		282,174.99	343,107.37
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,282,174.99	6,152,970.70
筹资活动产生的现金流量净额		-282,174.99	-572,970.70
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		-1,383,536.80	-1,516,327.19
加：期初现金及现金等价物余额		2,432,507.73	3,948,834.92
六、期末现金及现金等价物余额		1,048,970.93	2,432,507.73

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021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	87,029,800.00				8,008,343.08				3,343,876.09		-67,305,085.36		31,076,933.81
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	87,029,800.00				8,008,343.08				3,343,876.09		-67,305,085.36		31,076,933.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-29,552,852.65		-29,552,852.65
（一）综合收益总额											-29,552,852.65		-29,552,852.65
（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	87,029,800.00				8,008,343.08				3,343,876.09		-96,857,938.01		1,524,081.16

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	87,029,800.00				8,008,343.08				3,343,876.09		-31,928,555.21		66,453,463.96
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	87,029,800.00				8,008,343.08				3,343,876.09		-31,928,555.21		66,453,463.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-35,376,530.15		-35,376,530.15
（一）综合收益总额											-35,376,530.15		-35,376,530.15
（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	87,029,800.00				8,008,343.08				3,343,876.09		-67,305,085.36		31,076,933.81

法定代表人：冯易乐

主管会计工作负责人：冯易乐

会计机构负责人：冯易乐

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021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	87,029,800.00				8,008,343.08				3,343,876.09		-67,293,873.39	31,088,145.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	87,029,800.00				8,008,343.08				3,343,876.09		-67,293,873.39	31,088,145.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-29,551,553.76	-29,551,553.76
（一）综合收益总额											-29,551,553.76	-29,551,553.76
（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	87,029,800.00				8,008,343.08				3,343,876.09		-96,845,427.15	1,536,592.02

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	87,029,800.00				8,008,343.08				3,343,876.09		-31,928,555.21	66,453,463.96

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	87,029,800.00				8,008,343.08				3,343,876.09	-31,928,555.21	66,453,463.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-35,365,318.18	-35,365,318.18
（一）综合收益总额										-35,365,318.18	-35,365,318.18
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股											

本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	87,029,800.00				8,008,343.08				3,343,876.09		-67,293,873.39	31,088,145.78

三、 财务报表附注

1、 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	51,435.03	44,025.66
银行存款	1,000,165.49	2,392,410.55
其他货币资金		20,160.00
合 计	1,051,600.52	2,456,596.21

受限制的货币资金明细如下：

项 目	年末余额	年初余额
保函保证金		20,160.00
合 计		20,160.00

3、 应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

账 龄	年末数	年初数
1 年以内	1,112,511.91	5,385,773.06
1 至 2 年	4,079,768.98	3,313,570.63
2 至 3 年	3,202,860.63	5,452,673.42
3 年以上	31,349,461.01	27,697,476.57
小计	39,744,602.53	41,849,493.68
减：坏账准备	31,152,238.31	28,044,485.30
合 计	8,592,364.22	13,805,008.38

(2) 应收账款按坏账计提方法分类披露

类 别	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项计提坏账准备的应收账款	4,733,045.38	11.91	4,733,045.38	100.00				

按组合计提坏账准备的应收账款	35,011,557.15	88.09	26,419,192.93	75.46	41,849,493.68	100.00	28,044,485.30	67.01
其中：账龄组合	30,325,018.43	76.30	26,419,192.93	87.12	35,634,085.27	85.15	28,044,485.30	78.70
特殊业务组合	4,686,538.72	11.79			6,215,408.41	14.85		
合计	39,744,602.53	100.00	31,152,238.31	78.38	41,849,493.68	100.00	28,044,485.30	67.01

单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
陕西铭辉金融设备有限公司	4,733,045.38	4,733,045.38	100.00	无法收回
合计	4,733,045.38	4,733,045.38	100.00	

按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1：账龄组合

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例 (%)		金额	计提比例 (%)	
1年以内	964,851.91			2,816,684.57		
1至2年	1,826,062.22	20.00	365,212.44	3,248,110.60	20.00	649,622.12
2至3年	2,960,247.63	50.00	1,480,123.82	4,348,853.84	50.00	2,174,426.92
3年以上	24,573,856.67	100.00	24,573,856.67	25,220,436.26	100.00	25,220,436.26
合计	30,325,018.43	87.12	26,419,192.93	35,634,085.27	78.70	28,044,485.30

组合 2 特殊业务组合

名称	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例 (%)		金额	计提比例 (%)	
押金保证金备用金组合	4,686,538.72			6,215,408.41		
合计	4,686,538.72			6,215,408.41		

(3) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上期期末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	转回或收回	转销或核销	
按单项计提		4,733,045.38			4,733,045.38
按组合计提	28,044,485.30		1,625,292.37		26,419,192.93
合计	28,044,485.30	4,733,045.38	1,625,292.37		31,152,238.31

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	年末余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
合肥科银金融科技设备有限公司	6,518,076.72	16.40	5,874,604.52
陕西铭辉金融设备有限公司	4,733,045.38	11.91	4,733,045.38
重庆瑞东电子科技有限公司	2,742,950.00	6.90	2,742,950.00
西安银之华电子有限公司	2,012,050.00	5.06	2,012,050.00
天津市文思特商贸有限公司	2,002,000.00	5.04	2,002,000.00
合计	18,008,122.10	45.31	17,364,649.90

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例(%)		金额	计提比例(%)	
1年以内	866,325.86			3,734,607.35		
1至2年	3,391,882.80	20.00	678,376.56	476,046.92	20.00	95,209.38
2至3年	58,351.41	50.00	29,175.71	37,945,132.99	50.00	18,972,566.50
3年以上	41,835,132.99	100.00	41,835,132.99	4,735,000.00	100.00	4,735,000.00
合计	46,151,693.06	92.18	42,542,685.26	46,890,787.26	50.76	23,802,775.88

(2) 年末账龄超过一年的大额预付款项情况

债务单位	期末余额	坏账准备	账龄	未结算的原因
温州展腾电子有限公司	37,100,132.99	37,100,132.99	3年以上	尚未提供货物
温州银康科技有限公司	4,735,000.00	4,735,000.00	3年以上	尚未提供货物

合 计	41,835,132.99	41,835,132.99	
-----	---------------	---------------	--

说明：公司与温州展腾电子有限公司（以下简称展腾公司）于 2020 年 3 月 25 日签订《预付款确认及返还计划协议》，协议约定展腾公司将分别于 2020 年 9 月 30 日前（297.70 万元）、2020 年 12 月 31 日前（1,000.00 万元）、2021 年 12 月 31 日前（剩余款项 2,772.21 万元）分 3 次还清全部款项，截止 2021 年 12 月 31 日展腾公司未还清款项。

公司与温州银康有限公司（以下简称银康公司）于 2020 年 3 月 25 日签订《预付款确认及返还计划协议》，协议约定银康公司将分别于 2020 年 9 月 30 日前（65.00 万元）、2020 年 12 月 31 日前（150.00 万元）、2021 年 12 月 31 日前（剩余款项 288.50 万元）分 3 次还清全部款项，截止 2021 年 12 月 31 日银康公司未还清款项。

（3）按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
温州展腾电子有限公司	37,100,132.99	80.39	37,100,132.99
温州银康科技有限公司	4,735,000.00	10.27	4,735,000.00
平阳路加金融机具有限公司	1,950,000.00	4.23	390,000.00
浙江经普科技有限公司	1,434,080.20	3.11	136,193.74
苍南龙港瓯姜塑料制品厂	349,405.98	0.76	63,341.20
合 计	45,568,619.17	98.86	42,424,667.93

4、其他应收款

（1）按账龄披露其他应收款

账 龄	年末数	年初数
1 年以内	208,726.53	389,031.22
1 至 2 年	135,533.00	28,053.74
2 至 3 年	17,339.00	250,000.00
3 年以上	528,206.74	283,500.00
小 计	889,805.27	950,584.96
减：坏账准备	283,500.00	283,500.00
合 计	606,305.27	667,084.96

（2）其他应收款按坏账计提方法分类披露

类别	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项计提坏账准备的其他应收款	283,500.00	31.86	283,500.00	100.00	283,500.00	29.8%	283,500.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	606,305.27	68.14			667,084.96	70.1%		
其中：账龄组合								
特殊业务组合	606,305.27	68.14			667,084.96	70.18		
合计	889,805.27	100.00	283,500.00	31.86	950,584.96	100.00	283,500.00	29.82

单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
威海华菱光电股份有限公司	283,500.00	283,500.00	100.00	无法收回
合计	283,500.00	283,500.00	100.00	

按组合计提坏账准备的其他应收款

特殊业务组合

名称	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例(%)		金额	计提比例(%)	
押金保证金备用金组合	606,305.27				667,084.96	
合计	606,305.27				667,084.96	

(3) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上期期末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	转回或收回	转销或核销	
按单项计提	283,500.00				283,500.00
合计	283,500.00				283,500.00

(4) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额			283,500.00	283,500.00
本年计提				
本年转回				
其他				
年末余额			283,500.00	283,500.00

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
威海华菱光电有限科技股份有限公司	其他	283,500.00	3 年以上	31.86	283,500.00
湖南中投项目管理有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	11.24	
职工社会保险	应收暂付款	62,917.53	1 年以内	7.07	
福建省农村信用社联合社	保证金	60,000.00	1 年以内	6.74	
呼和浩特市宏轩金融设备有限责任公司	保证金	50,000.00	1-2 年	5.62	
合 计	—	556,417.53	—	62.53	283,500.00

4、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款项	606,305.27	667,084.96
应收利息		
应收股利		
合 计	606,305.27	667,084.96

(1) 按账龄披露其他应收款

账 龄	年末数	年初数
1 年以内	208,726.53	389,031.22
1 至 2 年	135,533.00	28,053.74
2 至 3 年	17,339.00	250,000.00

3 年以上	528,206.74	283,500.00
小 计	889,805.27	950,584.96
减：坏账准备	283,500.00	283,500.00
合 计	606,305.27	667,084.96

(2) 按单项计提坏账准备：

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
威海华菱光电股份有限公司	283,500.00	283,500.00	100.00	无法收回
合 计	283,500.00	283,500.00	100.00	

(1) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用 损失	整个存续期预期信用损 失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损 失(已发生信用减值)	
年初余额			283,500.00	283,500.00
本年计提				
本年转回				
其他				
年末余额			283,500.00	283,500.00

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收 款合计的比 例(%)	坏账准备
威海华菱光电有限科技股份公司	其他	283,500.00	3 年以上	31.86	283,500.00
湖南中投项目管理有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	11.24	
职工社会保险	应收暂付款	62,917.53	1 年以内	7.07	
福建省农村信用社联合社	保证金	60,000.00	1 年以内	6.74	
呼和浩特市宏轩金融设备有限责任公司	保证金	50,000.00	1-2 年	5.62	25,000.00
合 计	—	556,417.53	—	62.53	308,500.00

5、存货

(1) 存货分类

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,167,901.44	2,186,109.11	981,792.33	8,817,342.63	4,662,081.46	4,155,261.17
在产品	45,976.57	28,320.25	17,656.32	1,039,198.54	352,845.73	686,352.81
库存商品	916,091.01	153,196.41	762,894.60	1,299,474.83	594,254.40	705,220.43
发出商品				4,404,808.79	4,404,808.79	
合 计	4,129,969.02	2,367,625.77	1,762,343.25	15,560,824.79	10,013,990.38	5,546,834.41

(2) 存货跌价准备

项目	上期期末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	转回或收回	转销或核销	
原材料	4,662,081.46			2,475,972.35	2,186,109.11
在产品	352,845.73			324,525.48	28,320.25
库存商品	594,254.40			441,057.99	153,196.41
发出商品	4,404,808.79			4,404,808.79	-
合 计	10,013,990.38	-	-	7,646,364.61	2,367,625.77

6、合同资产

项 目	年末余额	年初余额
应收货款	2,703,528.31	
合 计	2,703,528.31	

7、其他流动资产

项 目	年初余额	本年增加[注]1	本年减少[注]2	年末余额
待处理流动资产损失		9,827,952.13	9,827,952.13	
其中：原材料		7,840,768.09	7,840,768.09	
库存商品		680,942.99	680,942.99	
自制半成品		1,306,241.06	1,306,241.06	
合 计		9,827,952.13	9,827,952.13	

[注]1: 待处理流动资产损失本年增加金额包括原材料、库存商品、自制半成品盘亏金额

8,609,636.86 元，转出的增值税进项税额 1,218,315.27 元；

[注]2: 预处理原材料、库存商品、自制半成品金额 9,827,952.13 元。

8、固定资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	3,292,770.96			3,292,770.96
其中：机器设备	1,938,384.68			1,938,384.68
运输设备	490,167.88			490,167.88
办公及电子设备	864,218.40			864,218.40
二、累计折旧合计	2,258,819.42	169,443.93		2,428,263.35
其中：机器设备	978,939.35	159,257.56		1,138,196.91
运输设备	465,331.11			465,331.11
办公及电子设备	814,548.96	10,186.37		824,735.33
三、减值准备合计		31,819.58		31,819.58
其中：机器设备		31,819.58		31,819.58
运输设备				
办公及电子设备				
四、账面价值合计	1,033,951.54		201,263.51	832,688.03
其中：机器设备	959,445.33		191,077.14	768,368.19
运输设备	24,836.77			24,836.77
办公及电子设备	49,669.44		10,186.37	39,483.07

2021年度，计入营业成本、管理费用及研发费用的折旧费用分别为：89,468.48元、1,208.98元、78,766.47元。

固定资产抵押情况说明：别克多用途商务车用于浙江平阳农村商业银行股份有限公司瓯南支行 158 万元的借款抵押。

固定资产闲置情况说明：因公司经营业绩持续下降，为节约产品成本，除智能防护舱产品自行生产外，其他银行机具类产品基本为直接外购成品销售，银行机具类产品组装相关的生产线、流水线处于闲置状态。

9、无形资产

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	4,678,252.90			4,678,252.90
其中：软件	4,678,252.90			4,678,252.90

二、累计摊销合计	4,323,804.50	353,758.40		4,677,562.90
其中：软件	4,323,804.50	353,758.40		4,677,562.90
三、减值准备合计				
其中：软件				
四、账面价值合计	354,448.40		353,758.40	690.00
其中：软件	354,448.40		353,758.40	690.00

2021 年度，计入管理费用的摊销费用为 353,758.40 元。

10、其他非流动资产

种 类	年末余额	年初余额
预付设备款	310,660.38	310,660.38
合 计	310,660.38	310,660.38

11、短期借款

项 目	年末余额	年初余额
信用借款		
保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
抵押及保证借款	1,580,000.00	1,580,000.00
应付利息		
合 计	3,580,000.00	3,580,000.00

短期借款分类的说明：

保证借款

借款银行	借款期间	利率	借款金额	担保方
金华银行股份有限公司温州鹿城小微企业专营支行	2021.12.20-2022.12.13	6.45%	2,000,000.00	温州市融资担保有限公司
合 计	—	—	2,000,000.00	—

抵押及保证借款

借款银行	借款期间	利率	借款金额	担保方、抵押品
浙江平阳农村商业银行股份有限公司瓯南支行	2021.3.21-2022.3.17	9.60%	1,580,000.00	抵押品：公司车辆 担保方：冯易乐、杨真迪
合 计	—	—	1,580,000.00	—

12、应付账款

账 龄	年末余额	年初余额
1年以内	2,358,864.87	2,939,445.33
1-2年(含2年)	592,881.65	1,119,496.01
2-3年(含3年)	1,088,763.15	1,785,817.14
3年以上	4,536,699.63	2,814,766.30
合 计	8,577,209.30	8,659,524.78

账龄超过一年的重要应付账款：

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
深圳市博精液晶显示有限公司	401,096.26	尚未结算
平阳康全金属制品加工厂	267,890.04	尚未结算
佛山市顺德区宏纶电子有限公司	251,993.67	尚未结算
北京天诚盛业科技有限公司	229,420.00	尚未结算
北京源线达电子加工中心	222,852.96	尚未结算
合 计	1,373,252.93	——

13、合同负债

项 目	年末余额	年初余额
预收货款	809,512.83	316,800.44
合 计	809,512.83	316,800.44

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	215,771.84	1,966,178.19	1,810,406.33	371,543.70
二、离职后福利-设定提存计划		195,442.68	183,393.51	12,049.17
三、辞退福利				
合 计	215,771.84	2,161,620.87	1,993,799.84	383,592.87

(2) 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
-----	------	-------	-------	------

一、工资、奖金、津贴和补贴	189,000.00	1,736,264.00	1,570,092.93	355,171.07
二、职工福利费				
三、社会保险费	20,287.84	165,149.19	175,548.40	9,888.63
其中：医疗保险费	20,287.84	155,246.08	166,272.08	9,261.84
生育保险费				
工伤保险费		9,903.11	9,276.32	626.79
补充医疗保险费				
四、住房公积金		60,877.00	60,877.00	
五、工会经费和职工教育经费	6,484.00	3,888.00	3,888.00	6,484.00
六、其他短期薪酬				
合 计	215,771.84	1,966,178.19	1,810,406.33	371,543.70

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险		188,703.06	177,069.48	11,633.58
二、失业保险费		6,739.62	6,324.03	415.59
三、企业年金缴费				
合 计		195,442.68	183,393.51	12,049.17

15、应交税费

项 目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
应交企业所得税	1,310,676.04			1,310,676.04
应交增值税	827,336.24	1,498,174.24	129,180.42	2,196,330.06
应交城市维护建设税	571.93	14,560.99	6,459.00	8,673.92
应交教育费附加	343.16	8,736.60	3,875.41	5,204.35
应交地方教育费附加	228.77	5,824.39	2,583.60	3,469.56
应交房产税	23,029.78			23,029.78
应交残疾人保障金	8,629.21	11,525.52	11,525.52	8,629.21
应交印花税	455.9	2,187.69	1,891.40	752.19
代扣代缴个人所得税	5,074.56	9,720.21	10,630.22	4,164.55
合 计	2,176,345.59	1,550,729.64	166,145.57	3,560,929.66

16、其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	928,625.29	1,196,035.14
合 计	928,625.29	1,196,035.14

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付暂收款	300,000.00	385,797.15
应付费用	455,295.79	601,397.98
押金保证金	164,000.00	200,000.00
其他	9,329.50	8,840.01
合计	928,625.29	1,196,035.14

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
福州永成青安防科技有限公司	200,000.00	未结算
浙江万宏物联网科技有限公司责任公司	150,000.00	未结算
重庆程荣办公设备有限公司	100,000.00	未结算
合 计	450,000.00	——

17、其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
待转销项税	105,236.67	41,184.06
合 计	105,236.67	41,184.06

18、股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	87,029,800.00						87,029,800.00
合 计	87,029,800.00						87,029,800.00

19、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	8,008,343.08			8,008,343.08
其他资本公积				
合 计	8,008,343.08			8,008,343.08

20、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	3,343,876.09			3,343,876.09
任意盈余公积金				
合 计	3,343,876.09			3,343,876.09

21、未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
上年年末余额	-67,497,585.36	-31,928,555.21
前期差错更正	192,500.00	
会计政策变更		
本年年初余额	-67,305,085.36	-31,928,555.21
本年增加额	-29,552,852.65	-35,376,530.15
其中：本年净利润转入	-29,552,852.65	-35,376,530.15
本年减少额		
其中：提取法定盈余公积		
分配现金股利		
本年年末余额	-96,857,938.01	-67,305,085.36

22、营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,830,288.06	5,152,938.95	12,291,072.47	9,390,196.33
其他业务	317,493.23	103,568.69	398,324.85	1,362,953.17
合 计	9,147,781.29	5,256,507.64	12,689,397.32	10,753,149.50

23、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	14,560.99	26,245.67
残疾人保障金	11,525.52	45,972.70
教育费附加	8,736.60	15,747.40
地方教育附加税	5,824.39	10,498.27
工会经费	3,888.00	
印花税	2,187.69	6,162.30
合 计	46,723.19	104,626.34

24、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
销售服务费	1,361,338.44	5,060,801.34
职工薪酬	688,635.57	544,485.04
差旅费	109,555.69	89,640.05
招待费	1,509.00	
商务费	25,188.68	
办公费	7,160.29	13,616.19
展览费		12,745.18
其他	22,487.74	8,344.13
合 计	2,215,875.41	5,729,631.93

25、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工工资	985,135.22	1,120,247.63
房屋租赁费	410,278.97	406,966.04
咨询费	367,736.60	253,458.69
资产摊销及折旧	354,967.38	942,526.43
办公费	233,251.91	376,915.18
差旅费	71,734.79	93,432.37
业务招待费	49,618.00	24,807.73
其他费用	49,411.17	51,436.14

保险费	18,533.28	22,267.53
交通费	17,139.64	31,825.82
合 计	2,557,806.96	3,323,883.56

26、研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
人工费	129,097.69	346,621.64
材料费	70,066.41	134,727.07
折旧与摊销	94,519.69	94,596.48
其他	836.00	5,335.50
合 计	294,519.79	581,280.69

27、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息费用	282,174.99	343,176.78
减：利息收入	529.40	1,204.15
汇兑损益		
手续费支出	16,546.90	4,896.93
合 计	298,192.49	346,869.56

28、其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额
政府补助	24,850.00	281,554.77
即征即退增值税		180,850.61
代扣个人所得税手续费	373.51	2,995.44
合 计	25,223.51	465,400.82

(1) 政府补助

项 目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
专利补助		15,000.00	与收益相关
2020 年度两化融合人奖励专项资金		80,000.00	与收益相关
社保补助	24,850.00	61,440.09	与收益相关
科技局补助费		50,000.00	与收益相关

降低科创型企业融资成本贷款贴息补助		17,850.68	与收益相关
2019 年两化融合类项目补助资金		20,000.00	与收益相关
2019 开放型经济发展专项资金		32,800.00	与收益相关
其他		4,464.00	与收益相关
合 计	24,850.00	281,554.77	——

29、信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-3,107,753.01	-9,638,817.90
预付账款坏账损失	-18,739,909.38	-13,295,449.28
合 计	-21,847,662.39	-22,934,267.18

30、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
存货跌价准备	3,647,447.37	-4,759,876.25
固定资产减值准备	-31,819.58	
合 计	3,615,627.79	-4,759,876.25

31、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
其他	3,817.59	2,395.85	3,817.59
合 计	3,817.59	2,395.85	3,817.59

32、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
存货损失	9,827,952.13		9,827,952.13
其他	62.83	139.13	62.83
合 计	9,828,014.96	139.13	9,828,014.96

33、所得税费用

(1) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

利润总额	-29,552,852.65	-35,376,530.15
按适用税率计算的所得税费用	-7,388,213.16	-8,844,132.54
不得扣除的成本、费用和损失的影响	7,647.28	2,480.77
研发费用加计扣除	-73,629.95	-108,990.13
当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	7,322,230.49	8,737,623.18
所得税费用		

34、现金流量表附注

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年发生额	上年发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-29,552,852.65	-35,376,530.15
加：资产减值损失	-3,615,627.79	4,759,876.25
信用减值损失	21,847,662.39	9,638,817.90
固定资产及投资性房地产折旧	169,443.93	176,136.91
无形资产摊销	353,758.40	938,599.92
长期待摊费用摊销		
资产处置收益	-	
固定资产报废损失		
财务费用	282,174.99	343,176.78
投资收益		
递延收益的减少		
递延所得税资产增加		
递延所得税负债增加		
存货的减少/(增加)	7,431,938.53	380,097.57
经营性应收项目的减少/(增加)	-172,905.97	18,478,615.39
经营性应付项目的(减少)/增加	2,153,747.47	39,989.09
经营活动产生的现金流量净额	-1,102,660.70	-621,220.34
2.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	1,051,600.52	2,436,436.21
减：现金的年初余额	2,436,436.21	3,948,834.92

加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,384,835.69	-1,512,398.71

—(2) 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	1,051,600.52	2,436,436.21
其中：库存现金	51,435.03	44,025.66
可随时用于支付的银行存款	1,000,165.49	2,392,410.55
二、现金等价物		
三、年末现金及现金等价物余额	1,051,600.52	2,436,436.21

项目	年末余额	年初余额
货币资金		2,456,596.21
减：受到限制的其他货币资金		20,160.00
年末现金及现金等价物余额		2,436,436.21

说明：2020 年度现金流量表中现金期末余额为 2,436,436.21 元，2020 年 12 月 31 日资产负债表货币资金期末余额为 2,456,596.21 元，差额 20,160.00 元，系现金流量表现金期末余额扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金 20,160.00 元。

(3) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的政府补助及其他收益	25,223.51	284,550.21
收到的银行存款利息	529.40	1,204.15
收到的其他经营性款项	1,378,104.65	402,989.52
营业外收入	3,817.59	2,395.85
合计	1,407,675.15	691,139.73

(4) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付期间费用	2,191,377.84	6,345,126.67
银行手续费	16,546.90	4,896.93
营业外支出	62.83	139.13

支付的其他经营性款项	1,718,783.35	336,479.30
合 计	3,926,770.92	6,686,642.03

四、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

账 龄	年末数	年初数
1 年以内	1,112,511.91	5,385,773.06
1 至 2 年	4,079,768.98	3,313,570.63
2 至 3 年	3,202,860.63	5,452,673.42
3 年以上	31,349,461.01	27,697,476.57
小计	39,744,602.53	41,849,493.68
减：坏账准备	31,152,238.31	28,044,485.30
合 计	8,592,364.22	13,805,008.38

(2) 应收账款按坏账计提方法分类披露

类 别	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项计提坏账准备的应收账款	4,733,045.38	11.91	4,733,045.38	100.00				
按组合计提坏账准备的应收账款	35,011,557.15	88.09	26,419,192.93	75.46	41,849,493.68	100.00	28,044,485.30	67.01
其中：账龄组合	30,325,018.43	76.30	26,419,192.93	87.12	35,634,085.27	85.15	28,044,485.30	78.70
特殊业务组合	4,686,538.72	11.79			6,215,408.41	14.85		
合 计	39,744,602.53	100.00	31,152,238.31	78.38	41,849,493.68	100.00	28,044,485.30	67.01

单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由

陕西铭辉金融设备有限公司	4,733,045.38	4,733,045.38	100.00	无法收回
合 计	4,733,045.38	4,733,045.38	100.00	

按组合计提坏账准备的应收账款

——组合 1：账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例(%)		金额	计提比例(%)	
1 年以内	964,851.91			2,816,684.57		
1 至 2 年	1,826,062.22	20.00	365,212.44	3,248,110.60	20.00	649,622.12
2 至 3 年	2,960,247.63	50.00	1,480,123.82	4,348,853.84	50.00	2,174,426.92
3 年以上	24,573,856.67	100.00	24,573,856.67	25,220,436.26	100.00	25,220,436.26
合 计	30,325,018.43	87.12	26,419,192.93	35,634,085.27	78.70	28,044,485.30

组合 2 特殊业务组合

名称	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例(%)		金额	计提比例(%)	
押金保证金备用金组合	4,686,538.72			6,215,408.41		
合 计	4,686,538.72			6,215,408.41		

(3) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上期期末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	转回或收回	转销或核销	
按单项计提		4,733,045.38			4,733,045.38
按组合计提	28,044,485.30		1,625,292.37		26,419,192.93
合 计	28,044,485.30	4,733,045.38	1,625,292.37		31,152,238.31

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	年末余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备

合肥科银金融科技设备有限公司	6,518,076.72	16.40	5,874,604.52
陕西铭辉金融设备有限公司	4,733,045.38	11.91	4,733,045.38
重庆瑞东电子科技有限公司	2,742,950.00	6.90	2,742,950.00
西安银之华电子有限公司	2,012,050.00	5.06	2,012,050.00
天津市文思特商贸有限公司	2,002,000.00	5.04	2,002,000.00
合 计	18,008,122.10	45.31	17,364,649.90

2、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款	606,305.27	667,084.96
应收利息		
应收股利		
合 计	606,305.27	667,084.96

(1) 按账龄披露其他应收款

账 龄	年末数	年初数
1 年以内	240,226.53	389,031.22
1 至 2 年	104,033.00	28,053.74
2 至 3 年	17,339.00	250,000.00
3 年以上	528,206.74	283,500.00
小 计	889,805.27	950,584.96
减：坏账准备	283,500.00	283,500.00
合 计	606,305.27	667,084.96

(2) 按单项计提坏账准备：

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
威海华菱光电股份有限公司	283,500.00	283,500.00	100.00	无法收回
合 计	283,500.00	283,500.00	100.00	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

年初余额			283,500.00	283,500.00
本年计提				
本年转回				
其他				
年末余额			283,500.00	283,500.00

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
威海华菱光电有限科技股份有限公司	其他	283,500.00	3年以上	31.86	283,500.00
湖南中投项目管理有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	11.24	
职工社会保险	应收暂付款	62,917.53	1年以内	7.07	
福建省农村信用社联合社	保证金	60,000.00	1年以内	6.74	
呼和浩特市宏轩金融设备有限责任公司	保证金	50,000.00	1-2年	5.62	25,000.00
合 计	—	556,417.53	—	62.53	308,500.00

3、营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,830,288.06	5,152,938.95	12,179,208.04	9,301,722.88
其他业务	317,493.23	103,568.69	398,324.85	1,362,953.17
合 计	9,147,781.29	5,256,507.64	12,577,532.89	10,664,676.05

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