

上海索迪龙自动化股份有限公司
审计报告及财务报表
2019-2021 年



防 伪 编 码：31000006202230025P

被审计单位名称：上海索迪龙自动化股份有限公司

报 告 文 号：信会师报字[2022]第ZA14271号

签字注册会计师：张进东

注 师 编 号：110004130035

签字注册会计师：陈燕

注 师 编 号：310000060829

事 务 所 名 称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话：021-23280000

事 务 所 地 址：南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

上海索迪龙自动化股份有限公司

审计报告及财务报表

(2019 年 1 月 1 日 至 2021 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-14
	财务报表附注	1-128

审计报告

信会师报字[2022]第 ZA14271 号

上海索迪龙自动化股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海索迪龙自动化股份有限公司（以下简称公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表，2020 年度、2021 年度的利润表，2019 年度的合并及母公司现金流量表，2020 年度、2021 年度的现金流量表，2019 年度的合并及母公司所有者权益变动表，2020 年度、2021 年度的所有者权益变动表，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，公允反映了公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2019 年度合并及母公司经营成果和现金流量，2020 年度、2021 年度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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为分别对 2019 年度、2020 年度及 2021 年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认 公司主要从事工业传感器的研发、生产与销售，2019 年度、2020 年度、2021 年度合并营业收入分别为 11,286.58 万元、13,604.40 万元、23,185.21 万元，2020 年度、2021 年度营业收入较同期增幅分别为 20.54%和 70.42%，详见财务报表附注“五、(三十二) 营业收入和营业成本”。 由于营业收入是公司的重要绩效指标之一，且收入存在公司管理层为了达到特定目标或预期而操纵的固有风险，故我们将收入确认识别为关键审计事项。	1、了解、评价和测试与收入确认相关的关键内部控制设计和运行有效性； 2、了解公司收入确认会计政策，结合公司业务模式、销售合同的主要条款等，检查收入确认条件、方法是否符合企业会计准则的规定，前后期是否一致； 3、从销售收入的记录中选取样本，检查相关的销售合同、订单、销售发票、出库单、物流记录、对账单等原始单据，检查相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策； 4、获取物流结算单，分析物流费用与收入发生额的匹配性； 5、结合应收账款的审计，选取样本对收入发生额和应收账款余额实施函证程序，并将函证结果与账面记录进行核对，并检查销售回款及期后回款情况； 6、选取样本对客户进行实地走访或视频访谈，核实营业收入的真实性； 7、对营业收入、营业成本、毛利率等指标按年度、产品和客户等不同维度执行分析程序，对存在重大或异常波动的情形进一步查明其波动原因及合理性； 8、就资产负债表日前后的交易记录，选取样本核对相关支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间； 9、检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(二) 应收账款坏账准备 截至 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日和 2021 年 12 月 31 日，公司应收账款账面余额分别为 4,712.01 万元、5,351.63 万元和 8,694.45 万元，坏账准备分别为 283.50 万元、320.71 万元和 498.14 万元，账面价值分别为 4,428.51 万元、5,030.92 万元和 8,196.31 万元，详见财务报表附注“五、(三) 应收账款”。 由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，故我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。	1、了解、评价并测试应收账款日常管理及期末坏账计提相关的内部控制； 2、对应收账款余额实施函证程序，并将函证结果与账面记录进行核对； 3、对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，复核管理层对预计未来可获得的现金流所做评估的依据及假设的合理性； 4、对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性，检查公司应收账款的账龄迁徙情况、历史坏账情况、前瞻性估计等，评价管理层确定的预期信用损失率的合理性； 5、检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性； 6、执行检查、重新计算等审计程序，复核公司应收账款信用损失准备计提金额的准确性； 7、检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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公司不能持续经营。

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

（六）就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。

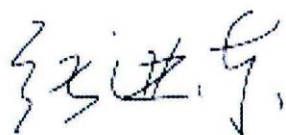
我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明,并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项,以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中,我们确定哪些事项对 2019 年度、2020 年度及 2021 年度的财务报表审计最为重要,因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项,除非法律法规禁止公开披露这些事项,或在极少数情形下,如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处,我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师:
(项目合伙人)



中国注册会计师:



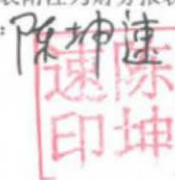
中国·上海

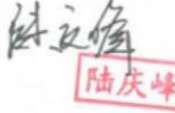
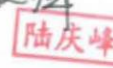
二〇二二年五月八日

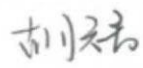
上海索迪龙自动化股份有限公司
合并资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动资产:				
货币资金	(一)	101,539,880.60	30,129,338.41	18,276,438.07
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	(二)	14,643,263.95	7,505,988.44	7,700,545.20
应收账款	(三)	81,963,113.28	50,309,238.64	44,285,145.65
应收款项融资	(四)	2,452,385.02	809,444.74	2,982,154.30
预付款项	(五)	6,321,928.80	2,162,004.12	279,097.36
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
其他应收款	(六)	122,306.95	148,120.03	399,685.82
买入返售金融资产				
存货	(七)	35,433,853.35	23,121,497.07	21,405,464.38
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	(八)	62,452.43	25,992.31	230,268.20
流动资产合计		242,539,184.38	114,211,623.76	95,558,798.98
非流动资产:				
发放贷款和垫款				
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	(九)	60,713,374.67	55,433,419.31	56,886,272.88
在建工程	(十)	1,567,289.81	445,782.63	
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产	(十一)	99,652.75		
无形资产	(十二)	13,458,575.61	13,608,422.64	13,775,076.04
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	(十三)	6,100,920.36	985,293.97	1,215,815.60
递延所得税资产	(十四)	1,963,975.30	1,456,326.95	1,700,938.27
其他非流动资产	(十五)	1,527,186.00	353,450.00	1,370,739.00
非流动资产合计		85,430,974.50	72,282,695.50	74,948,841.79
资产总计		327,970,158.88	186,494,319.26	170,507,640.77

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 


主管会计工作负责人: 


会计机构负责人:  

上海索迪龙自动化股份有限公司
合并资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动负债：				
短期借款	(十六)			9,913,732.12
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	(十七)	51,050,490.06	31,787,197.01	29,387,658.26
预收款项	(十八)			298,517.63
合同负债	(十九)	880,918.46	788,789.36	
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	(二十)	9,362,094.06	6,745,158.34	5,011,524.35
应交税费	(二十一)	4,332,614.33	2,404,041.64	2,143,806.77
其他应付款	(二十二)	5,908.10	62,891.24	3,561,452.86
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	(二十三)	735,032.37	400,571.84	371,876.63
其他流动负债	(二十四)	81,516.31	84,456.83	
流动负债合计		66,448,573.69	42,273,106.26	50,688,568.62
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	(二十五)	13,748.65		
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债	(二十六)	489,084.14	286,183.01	192,835.43
递延收益	(二十七)	1,154,264.97	1,326,482.30	1,590,625.81
递延所得税负债	(十四)	2,294,850.96	1,237,350.41	811,519.05
其他非流动负债				
非流动负债合计		3,951,948.72	2,850,015.72	2,594,980.29
负债合计		70,400,522.41	45,123,121.98	53,283,548.91
所有者权益：				
股本	(二十八)	56,596,774.00	52,635,000.00	52,635,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	(二十九)	183,841,589.02	15,974,771.49	13,061,079.16
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	(三十)	2,723,913.79	7,120,871.01	4,198,756.57
一般风险准备				
未分配利润	(三十一)	14,407,359.66	65,640,554.78	47,329,256.13
归属于母公司所有者权益合计		257,569,636.47	141,371,197.28	117,224,091.86
少数股东权益				
所有者权益合计		257,569,636.47	141,371,197.28	117,224,091.86
负债和所有者权益总计		327,970,158.88	186,494,319.26	170,507,640.77

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：陈坤
速陈印坤

主管会计工作负责人：陆庆峰

会计机构负责人：胡天君

上海索迪龙自动化股份有限公司
母公司资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十三	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动资产:				
货币资金		101,539,880.60	30,129,338.41	3,917,405.43
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	(一)	14,643,263.95	7,505,988.44	7,700,545.20
应收账款	(二)	81,963,113.28	50,309,238.64	24,544,632.57
应收款项融资	(三)	2,452,385.02	809,444.74	2,489,938.50
预付款项		6,321,928.80	2,162,004.12	227,370.30
其他应收款	(四)	122,306.95	148,120.03	372,487.32
存货		35,433,853.35	23,121,497.07	15,503,975.59
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		62,452.43	25,992.31	230,268.20
流动资产合计		242,539,184.38	114,211,623.76	54,986,623.11
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	(五)			12,819,092.71
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		60,713,374.67	55,433,419.31	54,040,870.92
在建工程		1,567,289.81	445,782.63	
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产		99,652.75		
无形资产		13,458,575.61	13,608,422.64	13,775,076.04
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		6,100,920.36	985,293.97	388,040.59
递延所得税资产		1,963,975.30	1,456,326.95	1,520,470.98
其他非流动资产		1,527,186.00	353,450.00	1,370,739.00
非流动资产合计		85,430,974.50	72,282,695.50	83,914,290.24
资产总计		327,970,158.88	186,494,319.26	138,900,913.35

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

陈坤速
印坤

主管会计工作负责人:

陆庆峰

会计机构负责人:

胡天君

胡天君

上海索迪龙自动化股份有限公司
母公司资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动负债：				
短期借款				9,913,732.12
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款		51,050,490.06	31,787,197.01	12,893,715.21
预收款项				298,517.63
合同负债		880,918.46	788,789.36	
应付职工薪酬		9,362,094.06	6,745,158.34	3,542,380.17
应交税费		4,332,614.33	2,404,041.64	249,166.84
其他应付款		5,908.10	62,891.24	3,561,452.86
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债		735,032.37	400,571.84	371,876.63
其他流动负债		81,516.31	84,456.83	
流动负债合计		66,448,573.69	42,273,106.26	30,830,841.46
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		13,748.65		
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债		489,084.14	286,183.01	192,835.43
递延收益		1,154,264.97	1,326,482.30	1,590,625.81
递延所得税负债		2,294,850.96	1,237,350.41	723,098.83
其他非流动负债				
非流动负债合计		3,951,948.72	2,850,015.72	2,506,560.07
负债合计		70,400,522.41	45,123,121.98	33,337,401.53
所有者权益：				
股本		56,596,774.00	52,635,000.00	52,635,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		183,841,589.02	15,974,771.49	13,061,079.16
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		2,723,913.79	7,120,871.01	4,198,756.57
未分配利润		14,407,359.66	65,640,554.78	35,668,676.09
所有者权益合计		257,569,636.47	141,371,197.28	105,563,511.82
负债和所有者权益总计		327,970,158.88	186,494,319.26	138,900,913.35

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：陈坤

主管会计工作负责人：陆庆峰

会计机构负责人：胡天君

上海索迪龙自动化股份有限公司
合并利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2021 年度	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		231,852,111.24	136,043,984.62	112,865,754.43
其中: 营业收入	(三十二)	231,852,111.24	136,043,984.62	112,865,754.43
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本		164,853,088.41	98,807,728.98	83,302,587.15
其中: 营业成本	(三十二)	130,036,040.83	70,711,107.91	58,632,458.17
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	(三十三)	1,364,843.25	782,388.58	650,026.36
销售费用	(三十四)	11,426,955.45	8,170,613.32	7,858,208.28
管理费用	(三十五)	14,632,235.67	13,316,836.70	10,579,585.60
研发费用	(三十六)	8,078,526.46	6,004,030.24	5,387,703.70
财务费用	(三十七)	-685,513.25	-177,247.77	194,605.04
其中: 利息费用		6,573.72	108,509.53	230,962.65
利息收入		737,366.11	303,135.33	79,387.05
加: 其他收益	(三十八)	1,515,817.86	285,250.45	755,220.27
投资收益 (损失以“-”号填列)	(三十九)	1,078,520.55		
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				
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)	(四十)	-2,201,048.91	-388,797.22	-1,092,837.53
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	(四十一)	-2,686,504.44	-2,906,416.65	-1,901,857.06
资产处置收益 (损失以“-”号填列)				
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		64,705,807.89	34,226,292.22	27,323,692.96
加: 营业外收入	(四十二)	1.11	11,593.16	15,960.05
减: 营业外支出	(四十三)	64,834.41	20,032.42	192,262.40
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		64,640,974.59	34,217,852.96	27,147,390.61
减: 所得税费用	(四十四)	8,628,499.38	4,996,708.56	5,130,834.18
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		56,012,475.21	29,221,144.40	22,016,556.43
(一) 按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		56,012,475.21	29,221,144.40	22,016,556.43
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. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		56,012,475.21	29,221,144.40	22,016,556.43
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)				
六、其他综合收益的税后净额				
归属于母公司所有者的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				
(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				
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		56,012,475.21	29,221,144.40	22,016,556.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		56,012,475.21	29,221,144.40	22,016,556.43
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)	(四十五)	1.02	0.56	0.42
(二) 稀释每股收益 (元/股)	(四十五)	1.02	0.56	0.42

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 陈坤

主管会计工作负责人: 陆庆峰

会计机构负责人: 胡天君

上海索迪龙自动化股份有限公司
母公司利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十三	2021 年度	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	(六)	231,852,111.24	136,043,984.62	74,700,411.66
减: 营业成本	(六)	130,036,040.83	70,771,107.91	38,919,183.61
税金及附加		1,364,843.25	782,388.58	318,756.78
销售费用		11,426,955.45	8,170,613.32	7,376,717.74
管理费用		14,632,235.67	13,316,836.70	8,434,692.73
研发费用		8,078,526.46	6,004,030.24	5,387,703.70
财务费用		-685,513.25	-177,247.77	239,757.84
其中: 利息费用		6,573.72	108,509.53	230,962.65
利息收入		737,366.11	303,135.33	31,383.85
加: 其他收益		1,515,817.86	285,250.45	753,474.26
投资收益 (损失以“-”号填列)	(七)	1,078,520.55		
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				
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)		-2,201,048.91	-388,797.22	-1,007,225.92
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		-2,686,504.44	-2,906,416.65	-1,710,546.50
资产处置收益 (损失以“-”号填列)				
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		64,705,807.89	34,226,292.22	12,059,301.10
加: 营业外收入		1.11	11,593.16	15,960.05
减: 营业外支出		64,834.41	20,032.42	110,555.51
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		64,640,974.59	34,217,852.96	11,964,705.64
减: 所得税费用		8,628,499.38	4,996,708.56	1,283,450.95
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		56,012,475.21	29,221,144.40	10,681,254.69
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		56,012,475.21	29,221,144.40	10,681,254.69
(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				
(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		56,012,475.21	29,221,144.40	10,681,254.69
七、每股收益:				
(一) 基本每股收益 (元/股)				
(二) 稀释每股收益 (元/股)				

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 陈坤速

主管会计工作负责人: 陆庆峰

会计机构负责人: 胡天君

胡天君

陈坤速印

陆庆峰

上海索迪龙自动化股份有限公司
合并现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2021 年度	2020 年度	2019 年度
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		309,019,030.19	225,540,708.92	213,764,649.43
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				
收到再保业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
代理买卖证券收到的现金净额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	(四十六)	2,291,131.06	782,773.48	462,409.98
经营活动现金流入小计		311,310,161.25	226,323,482.40	214,227,059.41
购买商品、接受劳务支付的现金		184,467,424.56	124,987,255.70	134,105,415.86
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				
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		62,766,016.81	40,454,003.82	40,570,635.97
支付的各项税费		22,580,426.20	16,528,200.49	13,365,809.92
支付其他与经营活动有关的现金	(四十六)	11,146,036.26	7,984,374.27	8,956,121.51
经营活动现金流出小计		280,959,903.83	189,953,834.28	196,997,983.26
经营活动产生的现金流量净额		30,350,257.42	36,369,648.12	17,229,076.15
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金		60,000,000.00		
取得投资收益收到的现金		1,078,520.55		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			14,200.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计		61,078,520.55	14,200.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,945,012.37	3,845,349.67	7,483,100.09
投资支付的现金		60,000,000.00		6,369,900.75
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		78,945,012.37	3,845,349.67	13,853,000.84
投资活动产生的现金流量净额		-17,866,491.82	-3,831,149.67	-13,853,000.84
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金		70,000,000.00		
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				9,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		70,000,000.00		9,900,000.00
偿还债务支付的现金			9,900,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,802,951.80	10,870,742.71	2,217,230.53
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	(四十六)	177,697.16		
筹资活动现金流出小计		10,980,648.96	20,770,742.71	2,217,230.53
筹资活动产生的现金流量净额		59,019,351.04	-20,770,742.71	7,682,769.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,555.69	-1,874.16	517.20
五、现金及现金等价物净增加额		71,497,560.95	11,765,881.58	11,059,361.98
加：期初现金及现金等价物余额		30,042,319.65	18,276,438.07	7,217,076.09
六、期末现金及现金等价物余额		101,539,880.60	30,042,319.65	18,276,438.07

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：陈坤建

主管会计工作负责人：陈之伟

会计机构负责人：胡天君

报表第7页

3-2-1-15

陆庆峰

上海索迪龙自动化股份有限公司
母公司现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2021 年度	2020 年度	2019 年度
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		309,019,030.19	225,540,708.92	54,551,823.85
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		2,291,131.06	782,773.48	3,278,660.77
经营活动现金流入小计		311,310,161.25	226,323,482.40	57,830,484.62
购买商品、接受劳务支付的现金		184,467,424.56	124,987,255.70	16,273,958.10
支付给职工以及为职工支付的现金		62,766,016.81	40,454,003.82	19,109,889.58
支付的各项税费		22,580,426.20	16,528,200.49	4,661,119.56
支付其他与经营活动有关的现金		11,146,036.26	7,984,374.27	10,643,651.34
经营活动现金流出小计		280,959,903.83	189,953,834.28	50,688,618.58
经营活动产生的现金流量净额		30,350,257.42	36,369,648.12	7,141,866.04
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金		60,000,000.00		
取得投资收益收到的现金		1,078,520.55		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			14,200.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计		61,078,520.55	14,200.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,945,012.37	3,845,349.67	6,830,568.81
投资支付的现金		60,000,000.00		6,369,900.75
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		78,945,012.37	3,845,349.67	13,200,469.56
投资活动产生的现金流量净额		-17,866,491.82	-3,831,149.67	-13,200,469.56
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金		70,000,000.00		
取得借款收到的现金				9,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		70,000,000.00		9,900,000.00
偿还债务支付的现金			9,900,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,802,951.80	10,870,742.71	2,217,230.53
支付其他与筹资活动有关的现金		177,697.16		
筹资活动现金流出小计		10,980,648.96	20,770,742.71	2,217,230.53
筹资活动产生的现金流量净额		59,019,351.04	-20,770,742.71	7,682,769.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,555.69	-1,874.16	517.20
五、现金及现金等价物净增加额		71,497,560.95	11,765,881.58	1,624,683.15
加: 期初现金及现金等价物余额		30,042,319.65	18,276,438.07	2,292,722.28
六、期末现金及现金等价物余额		101,539,880.60	30,042,319.65	3,917,405.43

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 陈坤连

主管会计工作负责人: 陆庆峰

会计机构负责人: 胡天君

胡天君

陈坤连
印坤

陆庆峰



上海索迪龙自动化股份有限公司
合并所有者权益变动表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	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			小计
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	52,635,000.00				15,974,771.49				7,120,871.01		65,640,554.78	141,371,197.28		141,371,197.28
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、本年初余额	52,635,000.00				15,974,771.49				7,120,871.01		65,640,554.78	141,371,197.28		141,371,197.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,961,774.00				167,866,817.53				-4,396,957.22		-51,233,195.12	116,198,439.19		116,198,439.19
（一）综合收益总额											56,012,475.21	56,012,475.21		56,012,475.21
（二）所有者投入和减少资本	3,961,774.00				66,224,189.98							70,185,963.98		70,185,963.98
1．所有者投入的普通股	3,961,774.00				66,038,226.00							70,000,000.00		70,000,000.00
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					185,963.98							185,963.98		185,963.98
（三）利润分配									2,723,913.79		-12,723,913.79	-10,000,000.00		-10,000,000.00
1．提取盈余公积									2,723,913.79		-2,723,913.79			
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配											-10,000,000.00	-10,000,000.00		-10,000,000.00
4．其他														
（四）所有者权益内部结转					101,642,627.55				-7,120,871.01		-94,521,756.54			
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					101,642,627.55				-7,120,871.01		-94,521,756.54			
（五）专项储备														
1．本期提取														
2．本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	56,596,774.00				183,841,589.02				2,723,913.79		14,407,359.66	257,569,636.47		257,569,636.47

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 陈保建 印坤

陆庆峰

主管会计工作负责人: 陈保建

会计机构负责人: 胡天君

胡天君

上海索迪龙自动化股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2020 年度										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	小计	
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	52,635,000.00			13,061,079.16				4,198,756.57		47,329,256.13	117,224,091.86	117,224,091.86
加：会计政策变更										12,268.69	12,268.69	12,268.69
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	52,635,000.00			13,061,079.16				4,198,756.57		47,341,524.82	117,236,360.55	117,236,360.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				2,913,692.33				2,922,114.44		18,299,029.96	24,134,836.73	24,134,836.73
（一）综合收益总额										29,221,144.40	29,221,144.40	29,221,144.40
（二）所有者投入和减少资本				2,913,692.33							2,913,692.33	2,913,692.33
1. 所有者投入的普通股												
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				2,913,692.33							2,913,692.33	2,913,692.33
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积								2,922,114.44		-10,922,114.44	-8,000,000.00	-8,000,000.00
2. 提取一般风险准备								2,922,114.44		-2,922,114.44		
3. 对所有者（或股东）的分配										-8,000,000.00	-8,000,000.00	-8,000,000.00
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、本期期末余额	52,635,000.00			15,974,771.49				7,120,871.01		65,640,554.78	141,371,197.28	141,371,197.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：陈坤

主管会计工作负责人：陈庆峰

会计机构负责人：胡天君



上海索迪龙自动化股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2019年度											所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											
	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	小计	
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	52,635,000.00			12,941,394.91				3,130,631.10		28,380,825.17	97,087,851.18	
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	52,635,000.00			12,941,394.91				3,130,631.10		28,380,825.17	97,087,851.18	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				119,684.25				1,068,125.47		18,948,430.96	20,136,240.68	
（一）综合收益总额										22,016,556.43	22,016,556.43	
（二）所有者投入和减少资本				119,684.25							119,684.25	
1.所有者投入的普通股												
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				119,684.25								
4.其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积								1,068,125.47		-3,068,125.47	-2,000,000.00	
2.提取一般风险准备								1,068,125.47		-1,068,125.47		
3.对所有者（或股东）的分配										-2,000,000.00	-2,000,000.00	
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、本期期末余额	52,635,000.00			13,061,079.16				4,198,756.57		47,329,256.13	117,224,091.86	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：陈坤建 印

主管会计工作负责人：陈坤建

陆庆峰

会计机构负责人：

胡天君



上海索迪龙自动化股份有限公司

母公司所有者权益变动表

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	2021年度						专项储备	盈余公积	未分配利润	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				
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	52,635,000.00				15,974,771.49			7,120,871.01	65,640,554.78	141,371,197.28
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	52,635,000.00				15,974,771.49			7,120,871.01	65,640,554.78	141,371,197.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	3,961,774.00				167,866,817.53			-4,396,957.22	-51,233,195.12	116,198,439.19
(一)综合收益总额									56,012,475.21	56,012,475.21
(二)所有者投入和减少资本	3,961,774.00				66,224,189.98					70,185,963.98
1.所有者投入的普通股	3,961,774.00				66,038,226.00					70,000,000.00
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					185,963.98					185,963.98
4.其他										
(三)利润分配										
1.提取盈余公积								2,723,913.79	-12,723,913.79	-10,000,000.00
2.对所有者(或股东)的分配								2,723,913.79	-2,723,913.79	
3.其他									-10,000,000.00	-10,000,000.00
(四)所有者权益内部结转					101,642,627.55			-7,120,871.01	-94,521,756.54	
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					101,642,627.55			-7,120,871.01	-94,521,756.54	
(五)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(六)其他										
四、本期末余额	56,596,774.00				183,841,589.02			2,723,913.79	14,407,359.66	257,569,636.47

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

陈坤德印坤

主管会计工作负责人:

陆庆峰

会计机构负责人:

胡天君



后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
公司负责人：Py. 坤

胡天君

上海索迪龙自动化股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	股本	2019年度			专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他				
一、上年年末余额	52,635,000.00					3,130,631.10	28,055,546.87	96,762,572.88
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	52,635,000.00					3,130,631.10	28,055,546.87	96,762,572.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						1,068,125.47	7,613,129.22	8,800,938.94
（一）综合收益总额							10,681,254.69	10,681,254.69
（二）所有者投入和减少资本								119,684.25
1.所有者投入的普通股								
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								119,684.25
1.提取盈余公积								
2.对所有者（或股东）的分配								
3.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、本期末余额	52,635,000.00					4,198,756.57	35,668,676.09	105,563,511.82

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

陈坤

速陈印坤

主管会计工作负责人：

陆庆峰

陆庆峰

会计机构负责人：

胡天君

胡天君

上海索迪龙自动化股份有限公司 财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

（一） 公司概况

上海索迪龙自动化股份有限公司（以下简称公司或本公司）由陈坤速、李俊、上海索能自动化系统有限公司及陈坤峰共同出资成立，于 2010 年 7 月 8 日取得上海市工商行政管理局浦东新区分局核发的《企业法人营业执照》（注册号：310115001254461）。公司注册资本为人民币 2,010.00 万元，其中陈坤速以货币出资 1,306.50 万元，占注册资本的 65%；李俊以货币出资 301.50 万元，占注册资本的 15%；上海索能自动化系统有限公司以货币出资 201.00 万元，占注册资本的 10%；陈坤峰以货币出资 201.00 万元，占注册资本的 10%。上述出资经上海金城会计师事务所有限公司审验，并出具了“（2010）上金验字 030 号”验资报告。公司设立时的股权结构如下：

股 东	出资金额（万元）	出资比例（%）
陈坤速	1,306.5000	65.0000
李俊	301.5000	15.0000
上海索能自动化系统有限公司	201.0000	10.0000
陈坤峰	201.0000	10.0000
总 计	2,010.0000	100.0000

2013 年 1 月 22 日，公司召开股东会会议，同意李俊将其持有的公司 301.50 万元出资额转让给上海索能自动化系统有限公司，陈坤峰将其持有的公司 201.00 万元出资额转让给上海索能自动化系统有限公司，变更后股权结构如下：

股 东	出资金额（万元）	出资比例（%）
陈坤速	1,306.5000	65.0000
上海索能自动化系统有限公司	703.5000	35.0000
总 计	2,010.0000	100.0000

2016 年 11 月 17 日，公司召开股东会会议，同意公司增加注册资本，由原 2,010.00 万元人民币增加到 5,000.00 万人民币，增加注册资本 2,990.00 万人民币，其中陈坤速以货币出资 1,943.50 万元，占新增注册资本的 65%；上海索能自动化系统有限公司以货币出资 1,046.50 万元，占新增注册资本的 35%。增资后股权结构如下：

股 东	出资金额（万元）	出资比例（%）
陈坤速	3,250.0000	65.0000
上海索能自动化系统有限公司	1,750.0000	35.0000
总 计	5,000.0000	100.0000

2017 年 2 月 6 日，公司召开股东会会议，同意增加注册资本，由原 5,000.00 万元人民币增加到 5,263.50 万元人民币，增加注册资本 263.50 万元人民币，由杭州永创智能设备股份有限公司以货币出资，增资后股权结构如下：

股 东	出资金额（万元）	出资比例（%）
陈坤速	3,250.0000	61.7460
上海索能自动化系统有限公司	1,750.0000	33.2480
杭州永创智能设备股份有限公司	263.5000	5.0060
总 计	5,263.5000	100.0000

2017 年 4 月 20 日，公司召开股东会会议，同意上海索能自动化系统有限公司将其持有的公司 157.905 万元出资额转让给李俊。变更后股权结构如下：

股 东	出资金额（万元）	出资比例（%）
陈坤速	3,250.0000	61.7460
上海索能自动化系统有限公司	1,592.0950	30.2480
杭州永创智能设备股份有限公司	263.5000	5.0060
李俊	157.9050	3.0000
总 计	5,263.5000	100.0000

2017 年 7 月 15 日，公司召开股东会会议，同意上海索能自动化系统有限公司将其持有的公司 263.175 万元出资额转让给上海索飞管理咨询合伙企业（有限合伙）。变更后股权结构如下：

股 东	出资金额（万元）	出资比例（%）
陈坤速	3,250.0000	61.7460
上海索能自动化系统有限公司	1,328.9200	25.2480
杭州永创智能设备股份有限公司	263.5000	5.0060
李俊	157.9050	3.0000
上海索飞管理咨询合伙企业（有限合伙）	263.1750	5.0000
总 计	5,263.5000	100.0000

2017 年 12 月 10 日，公司召开股东会会议，同意上海索能自动化系统有限公司将其持有的公司 157.905 万元出资额转让给上海索飞管理咨询合伙企业（有限合伙），同意上海索能自动化系统有限公司将其持有的公司 157.905 万元出资额转让给陈建

龙；同意李俊将其持有的公司 157.905 万元出资额转让给陈建龙。变更后股权结构如下：

股 东	出资金额（万元）	出资比例（%）
陈坤速	3,250.0000	61.7460
上海索能自动化系统有限公司	1,013.1100	19.2480
杭州永创智能设备股份有限公司	263.5000	5.0060
上海索飞管理咨询合伙企业（有限合伙）	421.0800	8.0000
陈建龙	315.8100	6.0000
总 计	5,263.5000	100.0000

2018 年 9 月 6 日，公司召开股东会会议，同意上海索能自动化系统有限公司将其持有的公司 1,013.11 万元出资额转让给上海索鑫管理咨询合伙企业（有限合伙）。变更后股权结构如下：

股 东	出资金额（万元）	出资比例（%）
陈坤速	3,250.0000	61.7460
上海索鑫管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,013.1100	19.2480
杭州永创智能设备股份有限公司	263.5000	5.0060
上海索飞管理咨询合伙企业（有限合伙）	421.0800	8.0000
陈建龙	315.8100	6.0000
总 计	5,263.5000	100.0000

2020 年 5 月 11 日，公司召开股东会会议，同意上海索鑫管理咨询合伙企业（有限合伙）将其持有的公司 52.635 万元出资额转让给上海索飞管理咨询合伙企业（有限合伙）。变更后股权结构如下：

股 东	出资金额（万元）	出资比例（%）
陈坤速	3,250.0000	61.7460
上海索鑫管理咨询合伙企业（有限合伙）	960.4750	18.2480
杭州永创智能设备股份有限公司	263.5000	5.0060
上海索飞管理咨询合伙企业（有限合伙）	473.7150	9.0000
陈建龙	315.8100	6.0000
总 计	5,263.5000	100.0000

2020 年 9 月 30 日，公司召开股东会会议，同意上海索鑫管理咨询合伙企业（有限合伙）受让杭州永创智能设备股份有限公司持有的公司 263.50 万元出资额。变更后股权结构如下：

股 东	出资金额（万元）	出资比例（%）
陈坤速	3,250.0000	61.7460
上海索鑫管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,223.9750	23.2540
上海索飞管理咨询合伙企业（有限合伙）	473.7150	9.0000
陈建龙	315.8100	6.0000
总 计	5,263.5000	100.0000

2021 年 5 月 25 日，公司召开股东会会议，同意苏州方广三期创业投资合伙企业（有限合伙）受让陈坤速持有的公司 80.8526 万元出资额；同意常州方广三期股权投资合伙企业（有限合伙）受让陈坤速持有的公司 32.3410 万元出资额；同意宁波梅山保税港区天鹰合易投资管理合伙企业（有限合伙）受让陈坤速持有的公司 84.8951 万元出资额，受让陈建龙持有的公司 56.5968 万元出资额；同意深圳科智通管理咨询合伙企业（有限合伙）受让上海索鑫管理咨询合伙企业（有限合伙）持有的公司 28.2984 万元出资额；同意卿青受让陈坤速持有的公司 28.2984 万元出资额。同时，同意注册资本由原 5,263.50 万元人民币增加到 5,659.6774 万元人民币，增加注册资本 396.1774 万元人民币，其中苏州方广三期创业投资合伙企业（有限合伙）以货币认缴出资 161.7051 万元，常州方广三期股权投资合伙企业（有限合伙）以货币认缴出资 64.6820 万元，杭州海康智慧产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）以货币认缴出资 169.7903 万元。增资后股权结构如下：

股 东	出资金额 （万元）	出资比例 （%）
陈坤速	3,023.6129	53.4238
上海索鑫管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,195.6766	21.1262
上海索飞管理咨询合伙企业（有限合伙）	473.7150	8.3700
陈建龙	259.2132	4.5800
苏州方广三期创业投资合伙企业（有限合伙）	242.5577	4.2857
常州方广三期股权投资合伙企业（有限合伙）	97.0230	1.7143
宁波梅山保税港区天鹰合易投资管理合伙企业（有限合伙）	141.4919	2.5000
深圳科智通管理咨询合伙企业（有限合伙）	28.2984	0.5000
卿青	28.2984	0.5000
杭州海康智慧产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	169.7903	3.0000
总 计	5,659.6774	100.0000

2021 年 12 月 6 日，公司召开创立大会，由公司全体股东作为发起人，将公司整体变更为股份有限公司，基准日为 2021 年 7 月 31 日。公司以截至 2021 年 7 月 31 日

止经审计的所有者权益（净资产）人民币 240,371,333.03 元，按 4.2470854: 1 的比例折合股份总额，共计 56,596,774.00 股，由原股东按原比例分别持有。上述实收资本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了“信会师报字[2021]第 ZA15921 号”验资报告。

股改后公司的股权结构如下：

股 东	出资金额 (万元)	出资比例 (%)
陈坤速	3,023.6129	53.4238
上海索鑫管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,195.6766	21.1262
上海索飞管理咨询合伙企业（有限合伙）	473.7150	8.3700
陈建龙	259.2132	4.5800
苏州方广三期创业投资合伙企业（有限合伙）	242.5577	4.2857
常州方广三期股权投资合伙企业（有限合伙）	97.0230	1.7143
宁波梅山保税港区天鹰合易投资管理合伙企业（有限合伙）	141.4919	2.5000
深圳科智通管理咨询合伙企业（有限合伙）	28.2984	0.5000
卿青	28.2984	0.5000
杭州海康智慧产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	169.7903	3.0000
总 计	5,659.6774	100.0000

2021 年 12 月 27 日，公司名称由上海索迪龙自动化有限公司变更为上海索迪龙自动化股份有限公司；企业类型由有限责任公司（自然人投资或控股）变更为股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）。

本公司注册地址为浦东新区惠南镇汇成路 1053 号；法定代表人为陈坤速；营业期限：2010-07-08 至不约定期限；经营范围：许可项目：货物进出口；技术进出口；道路货物运输（不含危险货物）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：自动化设备、电子元器件、仪表元器件、机械设备、控制系统产品的维护、销售及技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；传感器、及伺服控制驱动系列产品的制造、维护、销售及技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，自有房屋租赁。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 5 月 8 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

公司 2020 年 1 月 1 日吸收合并全资子公司索加欧自动化（上海）有限公司。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量，2020 年度、2021 年度的经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合

并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、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。

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。

(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(债务工具)

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)包括应收款项融资、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。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等,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,公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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,计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债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，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，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。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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。

本公司确定各类金融资产预期信用损失的具体方法：

（1） 应收票据

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失时，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，按照应收账款连续账龄的原则编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

（2） 应收账款

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的应收账款单独确定其信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失时，本公司在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄风险矩阵	按款项发生时间作为信用风险特征组合的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

（3） 其他应收款

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，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损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的其他应收款单独确定其信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失时，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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄风险矩阵	按款项发生时间作为信用风险特征组合的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
特定款项组合	押金、保证金等	单独进行减值测试

本公司根据以前年度的实际信用损失，复核了本公司以前年度应收款项坏账准备计提的适当性，认为违约概率与账龄存在相关性，账龄仍是本公司应收款项信用风险是否显著增加的标记。因此，信用风险损失以账龄为基础，并考虑前瞻性信息，按以下会计估计政策计量预期信用损失：

账龄	应收账款预期信用损失 率计提比例（%）	应收票据预期信用损失率 计提比例（%）	其他应收款预期信用损失 率计提比例（%）
1 年以内	5.00	5.00	5.00
1-2 年	20.00	20.00	20.00
2-3 年	50.00	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00	100.00

(十) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、半成品、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（九）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作

为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失

控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十三) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	10-30	5.00	3.17-9.50
机器设备	平均年限法	3-10	5.00	9.50-31.67
运输设备	平均年限法	4	5.00	23.75
模具	平均年限法	3	5.00	31.67
办公设备	平均年限法	3-5	5.00	19.00-31.67

3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

(十四) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十五) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
软件	5 年	年限平均法	—	软件的预计使用年限
土地使用权	50 年	年限平均法	—	土地使用权证的期限

(十六) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按

照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(十八) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(二十) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

(二十一) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付系以权益结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。

对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(二十二) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

2、 具体原则

（1）产品销售收入

公司的产品销售收入属于在某一时点履行的履约义务。在客户取得相关商品控制权时点确认收入。具体原则：公司按订单约定发货，货物经快递等方式送至客户指定地点即为交付，客户对货物规格、数量、质量等情况进行验收，验收合格后相关产品的控制权转移至客户。

①对于客户提供验收凭证的，公司根据客户验收凭证作为交付验收合格的依据，货物的控制权转移至客户。

②对于客户未提供验收凭证的，在合同约定的验收期内（一般为七日），公司没有收到客户的异议，则视同交付验收合格，货物的控制权转移至客户。

（2）受托加工收入

公司的受托加工收入属于在某一时点履行的履约义务。在客户取得相关服务控制权时点确认收入。具体原则：公司按照委托方的要求进行加工和生产，加工完成后将货物送至委托方指定地点即为交付，委托方对货物规格、数量、质量等情况进行验收，公司根据委托方验收凭证作为交付验收合格的依据，服务的控制权转移至委托方。公司根据销售价格减去来料成本，按净额法确认收入。

2020 年 1 月 1 日前的会计政策

1、 销售商品收入确认的一般原则

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

（1）产品销售收入

公司按订单约定发货，货物经快递等方式送至客户指定地点即为交付，客户对货物规格、数量、质量等情况进行验收，验收合格后相关产品所有权上的主要风险和报酬转移至客户。

①对于客户提供验收凭证的，公司根据客户验收凭证作为交付验收合格的依据，货物所有权上的主要风险和报酬转移至客户。

②对于客户未提供验收凭证的，在合同约定的验收期内（一般为七日），公司没有收到客户的异议，则视同交付验收合格，货物所有权上的主要风险和报酬转移至客户。

（2）受托加工收入

公司按照委托方的要求进行加工和生产，加工完成后将货物送至委托方指定地点即为交付，委托方对货物规格、数量、质量等情况进行验收，公司根据委托方验收凭证作为交付验收合格的依据，服务所有权上的主要风险和报酬转移至委托方。公司根据销售价格减去来料成本，按净额法确认收入。

(二十三) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十四) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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)的交易或事项。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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。

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

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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

(二十六) 租赁

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（十六）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购

买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（九）金融工具”进行会计处理。

2021 年 1 月 1 日前的会计政策

租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)(以下合称“新金融工具准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定,对于首次执行日尚未终止确认的金融工具,之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的,应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的,无需调整。

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则,因追溯调整产生的累积影响数调整 2019 年年初留存收益和其他综合收益。执行新金融工具准则的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2019 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
将部分应收票据重分类至	应收票据	-3,864,469.61	-3,864,469.61
应收款项融资	应收款项融资	3,864,469.61	3,864,469.61

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的 2018 年 12 月 31 日余额为基础,各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下:

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	7,217,076.09	货币资金	摊余成本	7,217,076.09
应收票据	摊余成本	7,769,983.92	应收票据	摊余成本	3,905,514.31
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	3,864,469.61
应收账款	摊余成本	33,001,305.48	应收账款	摊余成本	33,001,305.48
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	38,142.99	其他应收款	摊余成本	38,142.99

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	2,292,722.28	货币资金	摊余成本	2,292,722.28
应收票据	摊余成本	7,769,983.92	应收票据	摊余成本	3,905,514.31
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	3,864,469.61
应收账款	摊余成本	15,403,636.77	应收账款	摊余成本	15,403,636.77
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	38,142.99	其他应收款	摊余成本	38,142.99

(2) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定,首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定,本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,2019 年度的财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额
将商品控制权转移给客户之前发生的运费作为合同履约成本	存货	12,268.69
	未分配利润	12,268.69
将不含税预收货款重分类至合同负债,增值税列报于其他流动负债	预收账款	-298,517.63
	合同负债	264,174.89
	其他流动负债	34,342.74

(3) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》(2018 年修订)

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则,对于首次执行日前已存在的合同,公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

● 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

- 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。
- 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“三、（二十）预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

● 本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	使用权资产	246,632.99
	租赁负债	83,843.83
	一年到期的非流动负债	147,296.85
	其他流动资产	-15,492.31

2、首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

(1) 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则调整 2019 年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收票据	7,769,983.92	3,905,514.31	-3,864,469.61		-3,864,469.61
应收款项融资		3,864,469.61	3,864,469.61		3,864,469.61

母公司资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收票据	7,769,983.92	3,905,514.31	-3,864,469.61		-3,864,469.61
应收款项融资		3,864,469.61	3,864,469.61		3,864,469.61

(2) 2020 年 1 月 1 日首次执行新收入准则调整 2020 年年初财务报表相关项目情况

资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日余额	2020 年 1 月 1 日 余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收账款	298,517.63		-298,517.63		-298,517.63
合同负债		264,174.89	264,174.89		264,174.89
其他流动负债		34,342.74	34,342.74		34,342.74
存货	21,405,464.38	21,417,733.07		12,268.69	12,268.69
未分配利润	47,329,256.13	47,341,524.82		12,268.69	12,268.69

(3) 2021 年 1 月 1 日首次执行新租赁准则调整 2021 年年初财务报表相关项目情况

资产负债表

项目	2020 年 12 月 31 日余额	2021 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
使用权资产		246,632.99		246,632.99	246,632.99
租赁负债		83,843.83	-147,296.85	231,140.68	83,843.83
一年到期的非流动负债	493,919.41	641,216.26	147,296.85		147,296.85
其他流动资产	25,992.31	10,500.00		-15,492.31	-15,492.31

3、 其他重要会计政策及会计估计变更

无需要披露的其他重要会计政策及会计估计变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率（%）		
		2021 年度	2020 年度	2019 年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13.00	13.00	16.00、13.00、5.00（注 1）
		外销收入增值税实行“免、抵、退”		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	1.00、5.00	1.00	1.00
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3.00	3.00	3.00
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2.00	2.00	1.00、2.00
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15.00	15.00	15.00、25.00（注 2）

注 1：本公司增值税主要涉及产品销售，根据国家税务总局公告〔2019〕39 号文，自 2019 年 4 月 1 日起，产品销售适用税率由 16%调整为 13%。2019 年母公司上海索迪龙自动化股份有限公司对子公司索加欧自动化（上海）有限公司（以下简称“索加欧”）的不动产租赁收入选择适用简易征收率 5%。

注 2：母公司上海索迪龙自动化股份有限公司适用 15%的所得税税率，子公司索加欧适用 25%的所得税税率。

纳税主体名称	所得税税率（%）		
	2021 年度	2020 年度	2019 年度
上海索迪龙自动化股份有限公司	15.00	15.00	15.00
索加欧自动化（上海）有限公司（注）			25.00

注：公司自 2020 年 1 月 1 日起吸收合并全资子公司索加欧。

(二) 税收优惠

所得税

公司于 2018 年 11 月 2 日取得证书编号为 GR201831000442 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的有关规定，公司 2018 年度至 2020 年度所得税减按 15%税率征收。公司于 2021 年 10 月 9 日取得证书编号为 GR202131000458 的《高新技术企业证

书》，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的有关规定，公司 2021 年度至 2023 年度所得税减按 15% 税率征收。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
库存现金	6,689.32	1,527.32	4,141.40
银行存款	101,533,191.28	30,040,792.33	18,272,296.67
应计利息		87,018.76	
合计	101,539,880.60	30,129,338.41	18,276,438.07

截至 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，公司不存在受限的货币资金。

(二) 应收票据

1、应收票据分类列示

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
银行承兑汇票	12,267,072.66	6,051,105.23	8,111,273.25
商业承兑汇票	3,232,125.02	1,883,093.13	
小计	15,499,197.68	7,934,198.36	8,111,273.25
坏账准备	855,933.73	428,209.92	410,728.05
合计	14,643,263.95	7,505,988.44	7,700,545.20

2、应收票据按坏账计提方法分类披露

2021 年 12 月 31 日

类别	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					
按组合计提坏账准备	15,499,197.68	100.00	855,933.73	5.52	14,643,263.95
其中：					
账龄组合	15,499,197.68	100.00	855,933.73	5.52	14,643,263.95
合计	15,499,197.68	100.00	855,933.73		14,643,263.95

2020 年 12 月 31 日

类别	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					
按组合计提坏账准备	7,934,198.36	100.00	428,209.92	5.40	7,505,988.44
其中：					
账龄组合	7,934,198.36	100.00	428,209.92	5.40	7,505,988.44
合计	7,934,198.36	100.00	428,209.92		7,505,988.44

2019 年 12 月 31 日

类别	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					
按组合计提坏账准备	8,111,273.25	100.00	410,728.05	5.06	7,700,545.20
其中：					
账龄组合	8,111,273.25	100.00	410,728.05	5.06	7,700,545.20
合计	8,111,273.25	100.00	410,728.05		7,700,545.20

注：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，按照应收账款连续账龄的原则编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

3、 期末公司已质押的应收票据

无

。

4、 期末公司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	2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		8,992,939.13		4,134,944.71		4,936,310.58
商业承兑汇票		608,445.52		150,000.00		
合计		9,601,384.65		4,284,944.71		4,936,310.58

5、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

无。

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内	84,069,659.95	51,041,247.39	45,311,005.34
1 至 2 年	2,490,444.90	2,213,055.50	1,454,482.61
2 至 3 年	209,160.85	99,218.43	152,209.00
3 年以上	175,209.94	162,817.05	202,440.14
小计	86,944,475.64	53,516,338.37	47,120,137.09
减：坏账准备	4,981,362.36	3,207,099.73	2,834,991.44
合计	81,963,113.28	50,309,238.64	44,285,145.65

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2021 年 12 月 31 日

类别	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					
按组合计提坏账准备	86,944,475.64	100.00	4,981,362.36	5.73	81,963,113.28
其中：					
账龄组合	86,944,475.64	100.00	4,981,362.36	5.73	81,963,113.28
合计	86,944,475.64	100.00	4,981,362.36		81,963,113.28

2020 年 12 月 31 日

类别	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					
按组合计提坏账准备	53,516,338.37	100.00	3,207,099.73	5.99	50,309,238.64
其中：					
账龄组合	53,516,338.37	100.00	3,207,099.73	5.99	50,309,238.64
合计	53,516,338.37	100.00	3,207,099.73		50,309,238.64

2019 年 12 月 31 日

类别	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					
按组合计提坏账准备	47,120,137.09	100.00	2,834,991.44	6.02	44,285,145.65
其中：					
账龄组合	47,120,137.09	100.00	2,834,991.44	6.02	44,285,145.65
合计	47,120,137.09	100.00	2,834,991.44		44,285,145.65

组合中按账龄损失率计提坏账准备的应收账款：

账龄	2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	84,069,659.95	4,203,483.01	5.00	51,041,247.39	2,552,062.36	5.00	45,311,005.34	2,265,550.28	5.00
1-2 年	2,490,444.90	498,088.98	20.00	2,213,055.50	442,611.10	20.00	1,454,482.61	290,896.52	20.00
2-3 年	209,160.85	104,580.43	50.00	99,218.43	49,609.22	50.00	152,209.00	76,104.50	50.00
3 年以上	175,209.94	175,209.94	100.00	162,817.05	162,817.05	100.00	202,440.14	202,440.14	100.00
合计	86,944,475.64	4,981,362.36		53,516,338.37	3,207,099.73		47,120,137.09	2,834,991.44	

3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	会计政 策变更 调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或 转回	转销或 核销	
按组合计提 坏账准备	1,952,483.46		1,952,483.46	882,507.98			2,834,991.44
合计	1,952,483.46		1,952,483.46	882,507.98			2,834,991.44

类别	2019.12.31	会计政 策变更 调整	2020.1.1	本期变动金额			2020.12.31
				计提	收回或 转回	转销或 核销	
按组合计提 坏账准备	2,834,991.44		2,834,991.44	372,108.29			3,207,099.73
合计	2,834,991.44		2,834,991.44	372,108.29			3,207,099.73

类别	2020.12.31	本期变动金额			2021.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏 账准备	3,207,099.73	1,774,262.63			4,981,362.36
合计	3,207,099.73	1,774,262.63			4,981,362.36

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

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	2021.12.31		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
欧姆龙（上海）有限公司	35,729,795.31	41.09	1,786,489.70
杭州海康威视科技有限公司	6,896,865.70	7.93	344,843.29
中车时代电动汽车股份有限公司	3,358,831.99	3.86	325,167.18
深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司	3,203,604.58	3.68	160,180.23
福建睿能科技股份有限公司	3,086,413.23	3.55	154,320.66
合计	52,275,510.81	60.11	2,771,001.06

单位名称	2020.12.31		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
欧姆龙（上海）有限公司	22,729,797.39	42.47	1,136,489.81
中车时代电动汽车股份有限公司	3,256,761.79	6.09	309,832.51
杭州永创智能设备股份有限公司	1,289,461.05	2.41	64,473.05
福建睿能科技股份有限公司	1,156,779.18	2.16	57,838.96
深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司	1,100,159.00	2.06	55,007.95
合计	29,532,958.41	55.19	1,623,642.28

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
欧姆龙（上海）有限公司	22,356,503.98	47.45	1,117,825.17
中车时代电动汽车股份有限公司	3,462,398.01	7.35	173,422.33
杭州永创智能设备股份有限公司	1,527,584.30	3.24	76,379.22
宁波慈星股份有限公司	1,002,390.43	2.13	50,119.52
宁波裕人智能纺织机械有限公司	974,800.34	2.07	48,740.02
合计	29,323,677.06	62.24	1,466,486.26

6、 因金融资产转移而终止确认的应收账款

于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应收票据	2,452,385.02	809,444.74	2,982,154.30
合计	2,452,385.02	809,444.74	2,982,154.30

注：公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对于信用等级较高的银行承兑汇票，公司视日常资金管理的需要，将部分票据进行贴现和背书，且背书、贴现时满足金融资产终止确认条件，根据管理的业务模式将其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，列报为“应收款项融资”。

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	2019.1.1	本期新增	本期终止确认	其他变动	2019.12.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	3,864,469.61	10,042,302.31	10,924,617.62		2,982,154.30	
合计	3,864,469.61	10,042,302.31	10,924,617.62		2,982,154.30	

项目	2019.12.31	本期新增	本期终止确认	其他变动	2020.12.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	2,982,154.30	10,502,964.32	12,675,673.88		809,444.74	
合计	2,982,154.30	10,502,964.32	12,675,673.88		809,444.74	

项目	2020.12.31	本期新增	本期终止确认	其他变动	2021.12.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	809,444.74	21,108,867.95	19,465,927.67		2,452,385.02	
合计	809,444.74	21,108,867.95	19,465,927.67		2,452,385.02	

注：公司应收款项融资主要为既以收取合同现金流量为目的又以出售为目的的信用等级较高的银行承兑汇票，剩余期限较短，公允价值与账面价值无重大差异。

3、 应收款项融资减值准备

无。

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	6,321,928.80	100.00	2,066,004.12	95.56	231,097.36	82.80
1 至 2 年			48,000.00	2.22	48,000.00	17.20
2 至 3 年			48,000.00	2.22		
3 年以上						
合计	6,321,928.80	100.00	2,162,004.12	100.00	279,097.36	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	2021.12.31	占预付款项期末余额合 计数的比例(%)
Microsignal CO.,LTD	5,308,265.28	83.97
武汉格林威特科技有限公司	234,000.00	3.70
上海睿司展览展示有限公司	173,000.00	2.74
上海拓亚贸易有限公司	86,020.59	1.36
上海亦之智能科技有限公司	84,905.64	1.34
合计	5,886,191.51	93.11

预付对象	2020.12.31	占预付款项期末余额合 计数的比例(%)
Microsignal CO.,LTD	1,711,102.05	79.14
昆山市绿能电气设备厂	96,000.00	4.44
国网上海市电力公司	68,850.50	3.18
上海岩谷有限公司	31,974.48	1.48
中国石化销售股份有限公司上海石油分公司	31,973.18	1.48
合计	1,939,900.21	89.72

预付对象	2019.12.31	占预付款项期末余额合 计数的比例(%)
昆山市绿能电气设备厂	96,000.00	34.40
立信会计师事务所（特殊普通合伙）	50,000.00	17.91

预付对象	2019.12.31	占预付款项期末余额合 计数的比例(%)
上海博馨环境技术工程有限公司	30,000.00	10.75
国网上海市电力公司	23,116.75	8.28
上海恒圣达科技贸易发展有限责任公司	16,290.00	5.84
合计	215,406.75	77.18

(六) 其他应收款

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应收利息			
应收股利			
其他应收款项	122,306.95	148,120.03	399,685.82
合计	122,306.95	148,120.03	399,685.82

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内	101,481.00	131,731.61	397,690.34
1 至 2 年	3,500.00	13,600.00	4,700.00
2 至 3 年	13,600.00	4,700.00	4,000.00
3 年以上	8,700.00	4,000.00	
小计	127,281.00	154,031.61	406,390.34
减：坏账准备	4,974.05	5,911.58	6,704.52
合计	122,306.95	148,120.03	399,685.82

(2) 按坏账计提方法分类披露

2021 年 12 月 31 日

类别	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					
按组合计提坏账准备	127,281.00	100.00	4,974.05	3.91	122,306.95
其中：					

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账龄组合	99,481.00	78.16	4,974.05	5.00	94,506.95
其他组合	27,800.00	21.84			27,800.00
合计	127,281.00	100.00	4,974.05		122,306.95

2020 年 12 月 31 日

类别	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					
按组合计提坏账准备	154,031.61	100.00	5,911.58	3.84	148,120.03
其中：					
账龄组合	118,231.61	76.76	5,911.58	5.00	112,320.03
其他组合	35,800.00	23.24			35,800.00
合计	154,031.61	100.00	5,911.58		148,120.03

2019 年 12 月 31 日

类别	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					
按组合计提坏账准备	406,390.34	100.00	6,704.52	1.65	399,685.82
其中：					
账龄组合	134,090.34	33.00	6,704.52	5.00	127,385.82
其他组合	272,300.00	67.00			272,300.00
合计	406,390.34	100.00	6,704.52		399,685.82

按组合计提坏账准备：

名称	2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	99,481.00	4,974.05	5.00	118,231.61	5,911.58	5.00	134,090.34	6,704.52	5.00
其他组合	27,800.00			35,800.00			272,300.00		
合计	127,281.00	4,974.05		154,031.61	5,911.58		406,390.34	6,704.52	

(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)	
2019.1.1 余额	1,549.63			1,549.63
2019.1.1 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	7,800.54			7,800.54
本期转回	2,645.65			2,645.65
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019.12.31 余额	6,704.52			6,704.52

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)	
2019.12.31 余额	6,704.52			6,704.52
2019.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,475.00			2,475.00
本期转回	3,267.94			3,267.94
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020.12.31 余额	5,911.58			5,911.58

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)	
2020.12.31 余额	5,911.58			5,911.58
2020.12.31 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	1,537.47			1,537.47
本期转回	2,475.00			2,475.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021.12.31 余额	4,974.05			4,974.05

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
2019.1.1 余额	39,692.62			39,692.62
2019.1.1 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				
本期新增	423,410.72			423,410.72
本期终止确认	56,713.00			56,713.00
其他变动				
2019.12.31 余额	406,390.34			406,390.34

账面余额	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)	
2019.12.31 余额	406,390.34			406,390.34
2019.12.31 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				
本期新增	164,800.00			164,800.00
本期终止确认	417,158.73			417,158.73
其他变动				
2020.12.31 余额	154,031.61			154,031.61

账面余额	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)	
2020.12.31 余额	154,031.61			154,031.61
2020.12.31 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				
本期新增	94,449.39			94,449.39
本期终止确认	121,200.00			121,200.00
其他变动				
2021.12.31 余额	127,281.00			127,281.00

(4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	会计政策 变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或 转回	转销或 核销	
账龄组合	1,549.63		1,549.63	7,800.54	2,645.65		6,704.52
合计	1,549.63		1,549.63	7,800.54	2,645.65		6,704.52

类别	2019.12.31	本期变动金额			2020.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	6,704.52	2,475.00	3,267.94		5,911.58
合计	6,704.52	2,475.00	3,267.94		5,911.58

类别	2020.12.31	本期变动金额			2021.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	5,911.58	1,537.47	2,475.00		4,974.05
合计	5,911.58	1,537.47	2,475.00		4,974.05

(5) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

无。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	账面余额		
	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
押金及保证金	27,800.00	35,800.00	272,300.00
备用金	2,700.00	49,500.00	60,627.62
代扣代缴款项	96,781.00	68,421.06	70,960.00
代垫款		310.55	2,502.72
合计	127,281.00	154,031.61	406,390.34

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2021.12.31	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准 备期末 余额
代扣代缴个人公积金	代扣代缴款项	96,781.00	1 年以内	76.04	4,839.05
曾子希	押金及保证金	8,600.00	2-3 年	6.76	
罗振宇	押金及保证金	4,000.00	3 年以上	3.14	
ETC 保证金	押金及保证金	3,500.00	1-2 年	2.75	
闫志良	押金及保证金	3,000.00	2-3 年	2.36	
合计		115,881.00		91.05	4,839.05

单位名称	款项性质	2020.12.31	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准 备期末 余额
代扣代缴个人公积金	代扣代缴款项	68,421.06	1 年以内	44.42	3,421.05
吴昆鹏	备用金	20,000.00	1 年以内	12.98	1,000.00
叶青泉	备用金	20,000.00	1 年以内	12.98	1,000.00
苏州工品汇信息科技 有限公司	押金及保证金	10,000.00	1 年以内	6.49	
冯进	备用金	9,500.00	1 年以内	6.17	475.00
合计		127,921.06		83.04	5,896.05

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
广州新科佳都 科技有限公司	押金及保证金	250,000.00	1 年以内	61.52	
代扣代缴个人 公积金	代扣代缴款项	70,960.00	1 年以内	17.46	3,548.00
杨娜娜	备用金	50,000.00	1 年以内	12.30	2,500.00
宋燕萍	备用金	9,070.80	1 年以内	2.23	453.54
曾子希	押金及保证金	8,600.00	1 年以内	2.12	
合计		388,630.80		95.63	6,501.54

（8）涉及政府补助的其他应收款

于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，本公司无涉及政府补助的其他应收款。

（9）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

（10）转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，本公司无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

(七) 存货

1、 存货分类

项目	2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,611,949.66	1,925,465.77	14,686,483.89	12,059,045.39	1,423,257.45	10,635,787.94	12,358,224.15	937,586.37	11,420,637.78
在产品	2,247,793.60		2,247,793.60	1,707,533.43		1,707,533.43			
半成品	3,549,543.68	397,488.62	3,152,055.06	2,417,913.59	271,543.64	2,146,369.95	1,940,060.45	112,250.99	1,827,809.46
库存商品	14,636,948.01	2,458,831.17	12,178,116.84	7,845,601.17	2,197,611.66	5,647,989.51	7,933,965.36	1,319,368.24	6,614,597.12
周转材料	118,060.22	8,588.48	109,471.74	111,226.78	10,279.71	100,947.07	96,189.22	1,168.13	95,021.09
发出商品	1,894,894.21		1,894,894.21	2,833,094.11		2,833,094.11	1,447,398.93		1,447,398.93
委托加工物资	257,796.66	14,193.62	243,603.04	25,312.75	1,265.61	24,047.14			
合同履约成本	921,434.97		921,434.97	25,727.92		25,727.92			
合计	40,238,421.01	4,804,567.66	35,433,853.35	27,025,455.14	3,903,958.07	23,121,497.07	23,775,838.11	2,370,373.73	21,405,464.38

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	2018.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2019.12.31
		计提	其他	转销	其他	
原材料	179,010.20	758,576.17				937,586.37
半成品	12,205.61	100,045.38				112,250.99
库存商品	277,235.39	1,042,132.85				1,319,368.24
周转材料	65.47	1,102.66				1,168.13
合计	468,516.67	1,901,857.06				2,370,373.73

项目	2019.12.31	会计政策变更调整	2020.1.1	本期增加金额		本期减少金额		2020.12.31
				计提	其他	转销	其他	
原材料	937,586.37		937,586.37	967,276.59		481,605.51		1,423,257.45
半成品	112,250.99		112,250.99	210,365.98		51,073.33		271,543.64
库存商品	1,319,368.24		1,319,368.24	1,567,238.42		688,995.00		2,197,611.66
周转材料	1,168.13		1,168.13	9,840.17		728.59		10,279.71
委托加工物资				1,265.61				1,265.61
合计	2,370,373.73		2,370,373.73	2,755,986.77		1,222,402.43		3,903,958.07

项目	2020.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2021.12.31
		计提	其他	转销	其他	
原材料	1,423,257.45	1,189,568.17		687,359.85		1,925,465.77
半成品	271,543.64	274,370.23		148,425.25		397,488.62
库存商品	2,197,611.66	1,202,459.77		941,240.26		2,458,831.17
周转材料	10,279.71	7,178.26		8,869.49		8,588.48
委托加工物资	1,265.61	12,928.01				14,193.62
合计	3,903,958.07	2,686,504.44		1,785,894.85		4,804,567.66

注：公司按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。因存货报废、领用或对外销售而转销存货跌价准备。

(八) 其他流动资产

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
待摊费用	62,452.43	25,992.31	21,000.00

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
预缴企业所得税			209,268.20
合计	62,452.43	25,992.31	230,268.20

(九) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
固定资产	60,713,374.67	55,433,419.31	56,886,272.88
固定资产清理			
合计	60,713,374.67	55,433,419.31	56,886,272.88

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	模具	办公设备	合计
1. 账面原值						
（1）2018.12.31	49,066,499.23	10,971,426.47	1,212,437.09	2,512,360.39	2,675,619.14	66,438,342.32
（2）本期增加金额	997,967.65	1,992,624.27	1,625,635.67	2,013,107.45	143,449.21	6,772,784.25
—购置	742,254.55	1,992,624.27	1,625,635.67	2,013,107.45	143,449.21	6,517,071.15
—在建工程转入	255,713.10					255,713.10
（3）本期减少金额		609,299.09		164,055.04	306,183.87	1,079,538.00
—处置或报废		609,299.09		164,055.04	306,183.87	1,079,538.00
（4）2019.12.31	50,064,466.88	12,354,751.65	2,838,072.76	4,361,412.80	2,512,884.48	72,131,588.57
2. 累计折旧						
（1）2018.12.31	3,700,682.65	4,580,133.85	703,036.79	897,435.69	1,630,137.72	11,511,426.70
（2）本期增加金额	1,697,398.45	1,168,513.31	223,171.65	916,328.90	641,909.78	4,647,322.09
—计提	1,697,398.45	1,168,513.31	223,171.65	916,328.90	641,909.78	4,647,322.09
（3）本期减少金额		498,082.69		130,291.29	285,059.12	913,433.10
—处置或报废		498,082.69		130,291.29	285,059.12	913,433.10
（4）2019.12.31	5,398,081.10	5,250,564.47	926,208.44	1,683,473.30	1,986,988.38	15,245,315.69
3. 减值准备						
（1）2018.12.31						
（2）本期增加金额						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	模具	办公设备	合计
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 2019.12.31						
4. 账面价值						
(1) 2019.12.31 账面价值	44,666,385.78	7,104,187.18	1,911,864.32	2,677,939.50	525,896.10	56,886,272.88
(2) 2018.12.31 账面价值	45,365,816.58	6,391,292.62	509,400.30	1,614,924.70	1,045,481.42	54,926,915.62

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	模具	办公设备	合计
1. 账面原值						
(1) 2019.12.31	50,064,466.88	12,354,751.65	2,838,072.76	4,361,412.80	2,512,884.48	72,131,588.57
(2) 本期增加金额		2,142,121.19	213,185.84	1,471,611.11	239,743.55	4,066,661.69
—购置		2,121,380.54	213,185.84	475,680.33	196,070.98	3,006,317.69
—在建工程转入		20,740.65		995,930.78	43,672.57	1,060,344.00
(3) 本期减少金额		190,131.43	161,952.81	77,692.30		429,776.54
—处置或报废		190,131.43	161,952.81	77,692.30		429,776.54
(4) 2020.12.31	50,064,466.88	14,306,741.41	2,889,305.79	5,755,331.61	2,752,628.03	75,768,473.72
2. 累计折旧						
(1) 2019.12.31	5,398,081.10	5,250,564.47	926,208.44	1,683,473.30	1,986,988.38	15,245,315.69

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	模具	办公设备	合计
(2) 本期增加金额	1,727,173.19	1,395,665.06	559,277.14	1,406,414.86	257,915.87	5,346,446.12
—计提	1,727,173.19	1,395,665.06	559,277.14	1,406,414.86	257,915.87	5,346,446.12
(3) 本期减少金额		179,474.43	153,855.17	73,807.68		407,137.28
—处置或报废		179,474.43	153,855.17	73,807.68		407,137.28
(4) 2020.12.31	7,125,254.29	6,466,755.10	1,331,630.41	3,016,080.48	2,244,904.25	20,184,624.53
3. 减值准备						
(1) 2019.12.31						
(2) 本期增加金额		150,429.88				150,429.88
—计提		150,429.88				150,429.88
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 2020.12.31		150,429.88				150,429.88
4. 账面价值						
(1) 2020.12.31 账面价值	42,939,212.59	7,689,556.43	1,557,675.38	2,739,251.13	507,723.78	55,433,419.31
(2) 2019.12.31 账面价值	44,666,385.78	7,104,187.18	1,911,864.32	2,677,939.50	525,896.10	56,886,272.88

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	模具	办公设备	合计
1. 账面原值						
(1) 2020.12.31	50,064,466.88	14,306,741.41	2,889,305.79	5,755,331.61	2,752,628.03	75,768,473.72

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	模具	办公设备	合计
(2) 本期增加金额		7,568,589.40		1,690,177.84	1,785,692.60	11,044,459.84
—购置		7,189,469.10		695,351.31	482,202.57	8,367,022.98
—在建工程转入		379,120.30		994,826.53	1,303,490.03	2,677,436.86
(3) 本期减少金额		129,230.76		55,903.99	11,538.46	196,673.21
—处置或报废		129,230.76		55,903.99	11,538.46	196,673.21
(4) 2021.12.31	50,064,466.88	21,746,100.05	2,889,305.79	7,389,605.46	4,526,782.17	86,616,260.35
2. 累计折旧						
(1) 2020.12.31	7,125,254.29	6,466,755.10	1,331,630.41	3,016,080.48	2,244,904.25	20,184,624.53
(2) 本期增加金额	1,727,173.26	1,641,409.62	519,005.48	1,526,388.74	333,480.58	5,747,457.68
—计提	1,727,173.26	1,641,409.62	519,005.48	1,526,388.74	333,480.58	5,747,457.68
(3) 本期减少金额		108,511.15		39,434.11	10,961.54	158,906.80
—处置或报废		108,511.15		39,434.11	10,961.54	158,906.80
(4) 2021.12.31	8,852,427.55	7,999,653.57	1,850,635.89	4,503,035.11	2,567,423.29	25,773,175.41
3. 减值准备						
(1) 2020.12.31		150,429.88				150,429.88
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额		20,719.61				20,719.61
—处置或报废		20,719.61				20,719.61

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	模具	办公设备	合计
(4) 2021.12.31		129,710.27				129,710.27
4. 账面价值						
(1) 2021.12.31 账面价值	41,212,039.33	13,616,736.21	1,038,669.90	2,886,570.35	1,959,358.88	60,713,374.67
(2) 2020.12.31 账面价值	42,939,212.59	7,689,556.43	1,557,675.38	2,739,251.13	507,723.78	55,433,419.31

3、 暂时闲置的固定资产

于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，本公司无重大的暂时闲置的固定资产。

4、 通过融资租赁租入的固定资产情况

于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，本公司不存在通过融资租赁租入的固定资产。

5、 通过经营租赁租出的固定资产情况

于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，本公司不存在通过经营租赁租出的固定资产。

6、 未办妥产权证书的固定资产情况

于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，本公司不存在未办妥产权证书的固定资产。

(十) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
在建工程	1,567,289.81	445,782.63	
工程物资			
合计	1,567,289.81	445,782.63	

2、 在建工程情况

项目	2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
软件升级开发工程	256,950.94		256,950.94	34,433.96		34,433.96			
模具等开发工程	239,516.81		239,516.81	411,348.67		411,348.67			
设备调试工程	1,014,723.00		1,014,723.00						
厂区升级改造工程	56,099.06		56,099.06						
合计	1,567,289.81		1,567,289.81	445,782.63		445,782.63			

3、 重要在建工程项目变动情况

项目名称	2018.12.31	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期转入无 形资产金额	本期其他 减少金额 (注)	2019.12.31	利息资本化 累计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金 来源
设备调试工程	127,272.73	128,440.37	255,713.10				—	—	—	自筹
厂区升级改造工程		560,783.54			560,783.54		—	—	—	自筹
合计	127,272.73	689,223.91	255,713.10		560,783.54		—	—	—	

注：本期其他减少金额系转入长期待摊费用的金额。

项目名称	2019.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期转入无形资产金额	本期其他减少金额 (注)	2020.12.31	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
软件升级开发工程		171,560.35		137,126.39		34,433.96	—	—	—	自筹
模具等开发工程		1,407,279.45	995,930.78			411,348.67	—	—	—	自筹
设备调试工程		64,413.22	64,413.22				—	—	—	自筹
厂区升级改造工程		200,222.56			200,222.56		—	—	—	自筹
合计		1,843,475.58	1,060,344.00	137,126.39	200,222.56	445,782.63	—	—	—	

注：本期其他减少金额系转入长期待摊费用的金额。

项目名称	2020.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期转入无形资产金额	本期其他减少金额 (注)	2021.12.31	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
软件升级开发工程	34,433.96	381,694.34		159,177.36		256,950.94	—	—	—	自筹
模具等开发工程	411,348.67	856,622.98	994,826.53		33,628.31	239,516.81	—	—	—	自筹
设备调试工程		2,697,333.33	1,682,610.33			1,014,723.00	—	—	—	自筹
厂区升级改造工程		5,970,924.94			5,914,825.88	56,099.06	—	—	—	自筹
合计	445,782.63	9,906,575.59	2,677,436.86	159,177.36	5,948,454.19	1,567,289.81	—	—	—	

注：本期其他减少金额系转入长期待摊费用、研发费用的金额。

4、 本报告期计提在建工程减值准备情况

无。

(十一) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
（1）2021.1.1 余额	246,632.99	246,632.99
（2）本期增加金额		
（3）本期减少金额		
（4）2021.12.31 余额	246,632.99	246,632.99
2. 累计折旧		
（1）2021.1.1 余额		
（2）本期增加金额	146,980.24	146,980.24
—计提	146,980.24	146,980.24
（3）本期减少金额		
（4）2021.12.31 余额	146,980.24	146,980.24
3. 减值准备		
（1）2021.1.1 余额		
（2）本期增加金额		
（3）本期减少金额		
（4）2021.12.31 余额		
4. 账面价值		
（1）2021.12.31 账面价值	99,652.75	99,652.75
（2）2021.1.1 账面价值	246,632.99	246,632.99

(十二) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
（1）2018.12.31	15,532,400.00	286,442.67	15,818,842.67
（2）本期增加金额		263,247.78	263,247.78
—购置		263,247.78	263,247.78
（3）本期减少金额			
（4）2019.12.31	15,532,400.00	549,690.45	16,082,090.45

项目	土地使用权	软件	合计
2. 累计摊销			
(1) 2018.12.31	1,836,492.36	69,875.01	1,906,367.37
(2) 本期增加金额	310,647.96	89,999.08	400,647.04
—计提	310,647.96	89,999.08	400,647.04
(3) 本期减少金额			
(4) 2019.12.31	2,147,140.32	159,874.09	2,307,014.41
3. 减值准备			
(1) 2018.12.31			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 2019.12.31			
4. 账面价值			
(1) 2019.12.31 账面价值	13,385,259.68	389,816.36	13,775,076.04
(2) 2018.12.31 账面价值	13,695,907.64	216,567.66	13,912,475.30

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 2019.12.31	15,532,400.00	549,690.45	16,082,090.45
(2) 本期增加金额		273,568.87	273,568.87
—购置		136,442.48	136,442.48
—在建工程转入		137,126.39	137,126.39
(3) 本期减少金额			
(4) 2020.12.31	15,532,400.00	823,259.32	16,355,659.32
2. 累计摊销			
(1) 2019.12.31	2,147,140.32	159,874.09	2,307,014.41
(2) 本期增加金额	312,156.00	128,066.27	440,222.27
—计提	312,156.00	128,066.27	440,222.27
(3) 本期减少金额			
(4) 2020.12.31	2,459,296.32	287,940.36	2,747,236.68
3. 减值准备			
(1) 2019.12.31			
(2) 本期增加金额			

项目	土地使用权	软件	合计
(3) 本期减少金额			
(4) 2020.12.31			
4. 账面价值			
(1) 2020.12.31 账面价值	13,073,103.68	535,318.96	13,608,422.64
(2) 2019.12.31 账面价值	13,385,259.68	389,816.36	13,775,076.04

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 2020.12.31	15,532,400.00	823,259.32	16,355,659.32
(2) 本期增加金额		368,805.99	368,805.99
—购置		209,628.63	209,628.63
—在建工程转入		159,177.36	159,177.36
(3) 本期减少金额			
(4) 2021.12.31	15,532,400.00	1,192,065.31	16,724,465.31
2. 累计摊销			
(1) 2020.12.31	2,459,296.32	287,940.36	2,747,236.68
(2) 本期增加金额	310,647.94	208,005.08	518,653.02
—计提	310,647.94	208,005.08	518,653.02
(3) 本期减少金额			
(4) 2021.12.31	2,769,944.26	495,945.44	3,265,889.70
3. 减值准备			
(1) 2020.12.31			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 2021.12.31			
4. 账面价值			
(1) 2021.12.31 账面价值	12,762,455.74	696,119.87	13,458,575.61
(2) 2020.12.31 账面价值	13,073,103.68	535,318.96	13,608,422.64

2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，本公司不存在未办妥产权证书的土地使用权。

(十三) 长期待摊费用

项目	2018.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2019.12.31
装修费	948,887.49	560,783.54	348,315.78		1,161,355.25
其他	44,747.17	42,339.62	32,626.44		54,460.35
合计	993,634.66	603,123.16	380,942.22		1,215,815.60

项目	2019.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2020.12.31
装修费	1,161,355.25	200,222.56	458,373.32		903,204.49
其他	54,460.35	70,007.54	42,378.41		82,089.48
合计	1,215,815.60	270,230.10	500,751.73		985,293.97

项目	2020.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2021.12.31
装修费	903,204.49	5,914,825.88	755,169.57		6,062,860.80
其他	82,089.48	13,571.29	57,601.21		38,059.56
合计	985,293.97	5,928,397.17	812,770.78		6,100,920.36

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,776,548.07	1,616,482.21	7,695,609.18	1,154,341.37	5,622,797.74	843,419.67
预提费用	1,162,355.61	174,353.34	686,754.85	103,013.23	4,126,164.92	618,924.73
递延收益	1,154,264.97	173,139.75	1,326,482.30	198,972.35	1,590,625.81	238,593.87
合计	13,093,168.65	1,963,975.30	9,708,846.33	1,456,326.95	11,339,588.47	1,700,938.27

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	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	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	90,439.30	13,565.90	113,909.69	17,086.45	154,163.23	23,124.48
固定资产一次性扣除	15,208,567.09	2,281,285.06	8,135,093.10	1,220,263.96	5,255,963.72	788,394.57
合计	15,299,006.39	2,294,850.96	8,249,002.79	1,237,350.41	5,410,126.95	811,519.05

(十五) 其他非流动资产

项目	2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	1,527,186.00		1,527,186.00	353,450.00		353,450.00	1,370,739.00		1,370,739.00
合计	1,527,186.00		1,527,186.00	353,450.00		353,450.00	1,370,739.00		1,370,739.00

(十六) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
抵押借款			9,900,000.00
加：应计利息			13,732.12
合计			9,913,732.12

注：借款和抵押情况详见本附注“五、（四十八）所有权或使用权受到限制的资产”。

2、 已逾期未偿还的短期借款

于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，本公司无已逾期未偿还之短期借款。

(十七) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应付材料款	47,546,211.05	30,251,784.34	28,639,785.79
应付长期资产采购款	1,284,127.82	592,234.01	398,629.39
应付服务费	800,102.68	703,443.19	242,007.78
应付劳务费	1,420,048.51	239,735.47	107,235.30
合计	51,050,490.06	31,787,197.01	29,387,658.26

2、 账龄超过一年的重要应付账款

于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，本公司无账龄超过一年的重要应付账款。

(十八) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
预收款			298,517.63
合计			298,517.63

注：本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将已收客户对价而应向客户转让商品的义务重分类至合同负债，详见附注“五、（十九）合同负债”。

2、 账龄超过一年的重要预收款项

于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，本公司无账龄超过一年的重要预收账款。

(十九) 合同负债

合同负债情况

项目	2021.12.31	2020.12.31
货款	880,918.46	788,789.36
合计	880,918.46	788,789.36

注：本公司在收到客户预先支付的合同货款时确认一项合同负债，直至商品送至客户指定地点并验收合格后确认收入。

(二十) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
短期薪酬	4,665,022.29	37,338,383.94	37,257,717.08	4,745,689.15
离职后福利-设定提存计划	282,900.90	3,307,170.40	3,324,236.10	265,835.20
合计	4,947,923.19	40,645,554.34	40,581,953.18	5,011,524.35

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
短期薪酬	4,745,689.15	41,926,865.24	39,927,396.05	6,745,158.34
离职后福利-设定提存计划	265,835.20	243,549.75	509,384.95	
辞退福利		23,302.50	23,302.50	
合计	5,011,524.35	42,193,717.49	40,460,083.50	6,745,158.34

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
短期薪酬	6,745,158.34	61,782,288.03	59,578,855.24	8,948,591.13
离职后福利-设定提存计划		3,617,529.93	3,204,027.00	413,502.93
合计	6,745,158.34	65,399,817.96	62,782,882.24	9,362,094.06

2、 短期薪酬列示

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	4,483,332.59	32,321,159.83	32,236,261.27	4,568,231.15
(2) 职工福利费		2,163,025.35	2,163,025.35	

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
(3) 社会保险费	149,228.70	2,060,382.10	2,032,152.80	177,458.00
其中：医疗保险费	131,100.60	1,786,761.70	1,764,805.60	153,056.70
工伤保险费	4,327.90	85,539.30	81,577.20	8,290.00
生育保险费	13,800.20	188,081.10	185,770.00	16,111.30
(4) 住房公积金	32,461.00	777,011.00	809,472.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		16,805.66	16,805.66	
合计	4,665,022.29	37,338,383.94	37,257,717.08	4,745,689.15

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	4,568,231.15	37,304,873.74	35,275,489.85	6,597,615.04
(2) 职工福利费		2,279,901.53	2,279,901.53	
(3) 社会保险费	177,458.00	1,457,067.36	1,486,982.06	147,543.30
其中：医疗保险费（注 1）	153,056.70	1,335,961.07	1,341,474.47	147,543.30
工伤保险费（注 2）	8,290.00	8,501.51	16,791.51	
生育保险费	16,111.30	112,604.78	128,716.08	
(4) 住房公积金		821,732.06	821,732.06	
(5) 工会经费和职工教育经费		63,290.55	63,290.55	
合计	4,745,689.15	41,926,865.24	39,927,396.05	6,745,158.34

注 1：根据国家医保局、财政部及税务总局发医保发[2020]6 号文，本公司 2020 年 2 月至 2020 年 6 月，享受阶段性减半征收企业缴纳社会保险费中的医疗保险费。

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	6,597,615.04	54,758,374.61	52,687,967.53	8,668,022.12
(2) 职工福利费		3,577,137.05	3,577,137.05	
(3) 社会保险费	147,543.30	2,427,882.52	2,297,911.53	277,514.29
其中：医疗保险费	147,543.30	2,301,353.91	2,185,733.57	263,163.64
工伤保险费		124,967.81	110,656.76	14,311.05
生育保险费		1,560.80	1,521.20	39.60
(4) 住房公积金		968,888.92	965,834.20	3,054.72
(5) 工会经费和职工教育经费		50,004.93	50,004.93	
合计	6,745,158.34	61,782,288.03	59,578,855.24	8,948,591.13

3、 设定提存计划列示

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
基本养老保险	276,000.80	3,213,129.20	3,231,350.50	257,779.50
失业保险费	6,900.10	94,041.20	92,885.60	8,055.70
合计	282,900.90	3,307,170.40	3,324,236.10	265,835.20

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
基本养老保险（注 2）	257,779.50	236,163.84	493,943.34	
失业保险费（注 2）	8,055.70	7,385.91	15,441.61	
合计	265,835.20	243,549.75	509,384.95	

注 2：根据人力资源社会保障部、财政部及税务总局发人社部[2020]11 号文，本公司于 2020 年 2 月至 2020 年 12 月，享受阶段性减免企业基本养老保险、失业保险、工伤保险。

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
基本养老保险		3,507,586.52	3,106,646.44	400,940.08
失业保险费		109,943.41	97,380.56	12,562.85
合计		3,617,529.93	3,204,027.00	413,502.93

(二十一) 应交税费

税费项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
增值税	1,885,374.46	1,102,229.06	830,088.51
企业所得税	2,085,737.69	357,513.30	1,227,239.11
个人所得税	69,244.76	855,331.13	36,299.65
城市维护建设税	92,886.00	12,010.44	6,790.72
教育费附加	55,731.60	36,031.31	20,372.20
地方教育费附加	37,154.39	24,020.87	13,581.48
印花税	100,337.30	10,757.40	9,435.10
土地使用税	6,148.13	6,148.13	
合计	4,332,614.33	2,404,041.64	2,143,806.77

(二十二) 其他应付款

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
其他应付款项	5,908.10	62,891.24	3,561,452.86
合计	5,908.10	62,891.24	3,561,452.86

其他应付款项

按款项性质列示

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应付拆借款利息（注）			3,561,452.86
其他	5,908.10	62,891.24	
合计	5,908.10	62,891.24	3,561,452.86

注：该笔其他应付款系 2014 年至 2016 年陈燕飞拆借给公司的资金利息，该款项已于 2020 年 5 月 7 日清偿完毕。

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
一年内到期的租赁负债	61,760.90		
一年内到期的预计负债	673,271.47	400,571.84	371,876.63
合计	735,032.37	400,571.84	371,876.63

(二十四) 其他流动负债

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
待转销项税额	81,516.31	84,456.83	
合计	81,516.31	84,456.83	

(二十五) 租赁负债

项目	2021.12.31
房屋建筑物租赁	75,509.55
减：计入一年内到期的非流动负债的租赁负债	61,760.90
合计	13,748.65

(二十六) 预计负债

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
产品质量保证	489,084.14	286,183.01	192,835.43

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
合计	489,084.14	286,183.01	192,835.43

注：本公司销售产品通常附有质量保证条款，是在向客户保证所售商品符合既定标准，一般不构成单项履约义务，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任计提预计负债。

(二十七) 递延收益

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
政府补助	2,102,613.15		511,987.34	1,590,625.81
合计	2,102,613.15		511,987.34	1,590,625.81

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
政府补助	1,590,625.81		264,143.51	1,326,482.30
合计	1,590,625.81		264,143.51	1,326,482.30

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
政府补助	1,326,482.30		172,217.33	1,154,264.97
合计	1,326,482.30		172,217.33	1,154,264.97

涉及政府补助的项目：

负债项目	2018.12.31	本期新增 补助金额	本期计入当 期损益金额	其他 变动	2019.12.31	与资产相关/与 收益相关
上海张江国家自主创新示范区专项发展资金项目	2,102,613.15		511,987.34		1,590,625.81	与资产相关
合计	2,102,613.15		511,987.34		1,590,625.81	

负债项目	2019.12.31	本期新增 补助金额	本期计入当 期损益金额	其他 变动	2020.12.31	与资产相关/与 收益相关
上海张江国家自主创新示范区专项发展资金项目	1,590,625.81		264,143.51		1,326,482.30	与资产相关
合计	1,590,625.81		264,143.51		1,326,482.30	

负债项目	2020.12.31	本期新增 补助金额	本期计入当 期损益金额	其他 变动	2021.12.31	与资产相关/与 收益相关
上海张江国家自主 创新示范区专项发 展资金项目	1,326,482.30		172,217.33		1,154,264.97	与资产相关
合计	1,326,482.30		172,217.33		1,154,264.97	

(二十八) 股本/实收资本

项目	2018.12.31	本期变动增（+）减（-）					2019.12.31
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	52,635,000.00						52,635,000.00

项目	2019.12.31	本期变动增（+）减（-）					2020.12.31
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	52,635,000.00						52,635,000.00

项目	2020.12.31	本期变动增（+）减（-）					2021.12.31
		发行新股 (注 1)	送 股	公积金 转股	其 他	小计	
股份总额	52,635,000.00	3,961,774.00				3,961,774.00	56,596,774.00

注 1：2021 年 5 月 25 日，公司召开股东会会议，同意注册资本由原 52,635,000.00 元人民币增加到 56,596,774.00 元人民币，增加注册资本 3,961,774.00 元人民币，由苏州方广三期创业投资合伙企业（有限合伙）、常州方广三期股权投资合伙企业（有限合伙）、杭州海康智慧产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）以 70,000,000.00 元人民币认购，其中增加注册资本（股本）3,961,774.00 元，增加资本公积 66,038,226.00 元。

1、 股本或实收资本明细

股本/实收资本明细	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
陈坤速	32,500,000.00			32,500,000.00
上海索鑫管理咨询合伙企业	10,131,100.00			10,131,100.00

股本/实收资本明细	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
(有限合伙)				
上海索飞管理咨询合伙企业 (有限合伙)	4,210,800.00			4,210,800.00
陈建龙	3,158,100.00			3,158,100.00
杭州永创智能设备股份有限 公司	2,635,000.00			2,635,000.00
合计	52,635,000.00			52,635,000.00

股本/实收资本明细	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
陈坤速	32,500,000.00			32,500,000.00
上海索鑫管理咨询合伙企业 (有限合伙)	10,131,100.00	2,635,000.00	526,350.00	12,239,750.00
上海索飞管理咨询合伙企业 (有限合伙)	4,210,800.00	526,350.00		4,737,150.00
陈建龙	3,158,100.00			3,158,100.00
杭州永创智能设备股份有限 公司	2,635,000.00		2,635,000.00	
合计	52,635,000.00	3,161,350.00	3,161,350.00	52,635,000.00

注：股权变动情况详见本附注“一、公司基本情况”。

股本/实收资本明细	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
陈坤速	32,500,000.00		2,263,871.00	30,236,129.00
上海索鑫管理咨询合伙企业 (有限合伙)	12,239,750.00		282,984.00	11,956,766.00
上海索飞管理咨询合伙企业 (有限合伙)	4,737,150.00			4,737,150.00
陈建龙	3,158,100.00		565,968.00	2,592,132.00
苏州方广三期创业投资合伙企 业(有限合伙)		2,425,577.00		2,425,577.00
常州方广三期股权投资合伙企 业(有限合伙)		970,230.00		970,230.00
杭州海康智慧产业股权投资基		1,697,903.00		1,697,903.00

股本/实收资本明细	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
金合伙企业（有限合伙）				
宁波梅山保税港区天鹰合易投资管理合伙企业（有限合伙）		1,414,919.00		1,414,919.00
深圳科智通管理咨询合伙企业（有限合伙）		282,984.00		282,984.00
卿青		282,984.00		282,984.00
合计	52,635,000.00	7,074,597.00	3,112,823.00	56,596,774.00

注：股权变动情况详见本附注“一、公司基本情况”。

(二十九) 资本公积

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
资本溢价（股本溢价）	5,365,000.00			5,365,000.00
其他资本公积	7,576,394.91	119,684.25（注 1）		7,696,079.16
合计	12,941,394.91	119,684.25		13,061,079.16

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
资本溢价（股本溢价）	5,365,000.00			5,365,000.00
其他资本公积	7,696,079.16	2,913,692.33（注 1）		10,609,771.49
合计	13,061,079.16	2,913,692.33		15,974,771.49

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
资本溢价（股本溢价）	5,365,000.00	167,680,853.55（注 2）		173,045,853.55
其他资本公积	10,609,771.49	185,963.98（注 1）		10,795,735.47
合计	15,974,771.49	167,866,817.53		183,841,589.02

注 1：2019 年度、2020 年度、2021 年度其他资本公积的增加系以权益结算的股份支付计入资本公积的金额，详见本附注“十、股份支付”。

注 2：2021 年资本公积（股本溢价）增加主要系外部投资者增资及公司股份改制的影响，详见本附注“五、（二十八）注 1”及“五、（三十一）注 2”。

(三十) 盈余公积

项目	2018.12.31	会计政策 变更调整	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余 公积	3,130,631.10		3,130,631.10	1,068,125.47		4,198,756.57
合计	3,130,631.10		3,130,631.10	1,068,125.47		4,198,756.57

注：本期增加系按净利润的 10%提取法定盈余公积。

项目	2019.12.31	会计政策 变更调整	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.12.31
法定盈余 公积	4,198,756.57		4,198,756.57	2,922,114.44		7,120,871.01
合计	4,198,756.57		4,198,756.57	2,922,114.44		7,120,871.01

注：本期增加系按净利润的 10%提取法定盈余公积。

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
法定盈余公积	7,120,871.01	2,723,913.79	7,120,871.01	2,723,913.79
合计	7,120,871.01	2,723,913.79	7,120,871.01	2,723,913.79

注：本期增加系公司股份改制后按照 2021 年 8-12 月净利润的 10%提取法定盈余公积。本期减少详见本附注“五、（三十一）注 2”。

(三十一) 未分配利润

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
调整前上年年末未分配利润	65,640,554.78	47,329,256.13	28,380,825.17
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		12,268.69（注 1）	
调整后年初未分配利润	65,640,554.78	47,341,524.82	28,380,825.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,012,475.21	29,221,144.40	22,016,556.43
减：提取法定盈余公积	2,723,913.79	2,922,114.44	1,068,125.47
应付普通股股利	10,000,000.00（注 3）	8,000,000.00（注 4）	2,000,000.00（注 5）
其他减少	94,521,756.54（注 2）		
期末未分配利润	14,407,359.66	65,640,554.78	47,329,256.13

注 1：系公司于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则对 2020 年年初留存收益的影响，详见本附注“三、（二十七）之 1、重要会计政策变更”。

注 2：2021 年 12 月 6 日，公司召开创立大会，由公司全体股东作为发起人，将公司整体变更为股份有限公司，基准日为 2021 年 7 月 31 日。由公司截至 2021 年 7 月 31 日止经审计的所有者权益（净资产）人民币 240,371,333.03 元（其中实收资本 56,596,774.00 元，资本公积 82,131,931.48 元，盈余公积 7,120,871.01 元，未分配利润 94,521,756.54 元），按 4.2470854:1 的比例折合股份总额 56,596,774.00 股，每股 1 元，共计股本人民币 56,596,774.00 元，大于股本部分 183,774,559.03 元计入资本公积。

注 3：2021 年 12 月，公司股东大会会议决定，向公司全体股东分配现金股利 10,000,000.00 元。

注 4：（1）2020 年 1 月，公司股东会会议决定，向公司全体股东分配现金股利 2,000,000.00 元。（2）2020 年 12 月，公司股东会会议决定，向公司全体股东分配现金股利 6,000,000.00 元。

注 5：2019 年 1 月，公司股东会会议决定，向公司全体股东分配现金股利 2,000,000.00 元。

(三十二) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	231,242,130.99	129,456,208.10	135,945,922.41	70,619,744.04	112,711,429.21	58,530,455.99
其他业务	609,980.25	579,832.73	98,062.21	91,363.87	154,325.22	102,002.18
合计	231,852,111.24	130,036,040.83	136,043,984.62	70,711,107.91	112,865,754.43	58,632,458.17

2、 合同产生的收入情况

合同分类	2021 年度	2020 年度	2019 年度
商品/服务类型：			
产品销售收入	174,583,964.52	98,706,892.51	72,283,600.03
受托加工收入	56,658,166.47	37,239,029.90	40,427,829.18
合计	231,242,130.99	135,945,922.41	112,711,429.21
按商品/服务转让的时间分类：			
在某一时点确认	231,242,130.99	135,945,922.41	112,711,429.21
合计	231,242,130.99	135,945,922.41	112,711,429.21

3、 履约义务的说明

公司主要销售工业传感器及相关配件、提供受托加工服务，公司的产品销售收入及受托加工收入均属于在某一时点履行的履约义务。在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。收入确认具体原则详见本附注“三、（二十二）收入”。

本公司销售产品通常附有质量保证条款，是在向客户保证所售商品符合既定标准，一般不构成单项履约义务，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任计提预计负债。

(三十三) 税金及附加

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
城市维护建设税	349,800.69	113,198.49	100,646.46
教育费附加	473,525.91	339,595.44	301,939.49
地方教育费附加	315,683.93	226,396.96	150,285.94
印花税	192,532.20	70,358.20	65,616.30
土地使用税	24,592.52	24,592.51	24,592.50
车船税	8,708.00	8,246.98	6,945.67
合计	1,364,843.25	782,388.58	650,026.36

(三十四) 销售费用

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	6,936,478.53	4,267,037.41	4,630,206.25
业务招待费	1,275,494.60	1,112,067.72	831,011.68
宣传推广费	865,058.44	621,058.38	590,433.72

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
售后维修（更换）费	733,871.19	593,418.41	220,279.25
折旧摊销费	519,838.89	423,281.74	151,051.25
差旅费	507,915.00	391,861.42	546,129.54
运杂费	216,858.12	206,481.76	453,411.93
办公费	145,223.25	132,752.89	134,190.07
租赁及物业费	81,062.62	237,908.36	219,909.15
其他	145,154.81	184,745.23	81,585.44
合计	11,426,955.45	8,170,613.32	7,858,208.28

(三十五) 管理费用

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	6,550,674.34	5,222,598.76	4,917,558.30
中介咨询服务费	2,546,450.28	635,865.51	572,509.43
折旧摊销费	2,535,734.07	2,439,018.85	2,313,866.42
办公费	1,182,832.51	749,336.63	821,243.18
劳务费	780,915.83	601,370.10	518,636.83
业务招待费	274,327.54	176,999.66	200,988.66
股权激励费	185,963.98	2,913,692.33	119,684.25
差旅费	117,089.51	83,930.29	272,400.49
残疾人基金	93,618.40	110,460.30	373,281.60
其他	364,629.21	383,564.27	469,416.44
合计	14,632,235.67	13,316,836.70	10,579,585.60

(三十六) 研发费用

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	5,607,068.74	4,004,570.71	2,888,181.48
材料费	1,477,853.13	1,185,461.18	1,074,290.26
折旧摊销	343,463.99	204,208.85	154,076.19
专利费	181,676.44	177,499.04	269,987.58
委外研发	172,000.00	205,000.00	879,842.81
办公费	86,838.92	32,582.06	25,250.97
燃料动力费	67,092.75	29,718.41	33,343.96

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
其他	142,532.49	164,989.99	62,730.45
合计	8,078,526.46	6,004,030.24	5,387,703.70

(三十七) 财务费用

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利息费用	6,573.72	108,509.53	230,962.65
其中：租赁负债利息费用	6,573.72		
减：利息收入	737,366.11	303,135.33	79,387.05
汇兑损益	5,555.69	1,874.16	-517.20
手续费	39,723.45	15,503.87	19,441.85
其他			24,104.79
合计	-685,513.25	-177,247.77	194,605.04

(三十八) 其他收益

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
政府补助	1,501,969.33	269,143.51	750,419.84
代扣个人所得税手续费	13,848.53	16,106.94	4,800.43
合计	1,515,817.86	285,250.45	755,220.27

计入其他收益的政府补助

补助项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度	与资产相关/ 与收益相关
上海张江国家自主创新示范区专项 发展资金项目	172,217.33	264,143.51	511,987.34	与资产相关
稳岗补贴	45,752.00			与收益相关
专利资助费	16,000.00	5,000.00	3,432.50	与收益相关
国三柴油车提前报废补贴	68,000.00			与收益相关
上海市外经贸发展专项资金（中小 企业国际市场开拓资金）			35,000.00	与收益相关
首次认定为高新技术企业补助			200,000.00	与收益相关
上海市科技小巨人项目	1,200,000.00			与收益相关
合计	1,501,969.33	269,143.51	750,419.84	

(三十九) 投资收益

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
委托理财的收益	1,078,520.55		
合计	1,078,520.55		

(四十) 信用减值损失

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
应收票据坏账损失	427,723.81	17,481.87	205,174.66
应收账款坏账损失	1,774,262.63	372,108.29	882,507.98
其他应收款坏账损失	-937.53	-792.94	5,154.89
合计	2,201,048.91	388,797.22	1,092,837.53

(四十一) 资产减值损失

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	2,686,504.44	2,755,986.77	1,901,857.06
固定资产减值损失		150,429.88	
合计	2,686,504.44	2,906,416.65	1,901,857.06

(四十二) 营业外收入

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2021 年度	2020 年度	2019 年度	2021 年度	2020 年度	2019 年度
非流动资产毁损报废利得		11,593.16			11,593.16	
其他	1.11		15,960.05	1.11		15,960.05
合计	1.11	11,593.16	15,960.05	1.11	11,593.16	15,960.05

(四十三) 营业外支出

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2021 年度	2020 年度	2019 年度	2021 年度	2020 年度	2019 年度
非流动资产毁损报废损失	17,046.80	20,032.42	166,104.90	17,046.80	20,032.42	166,104.90
补偿款支出	47,787.61			47,787.61		
罚款支出			26,000.00			26,000.00
其他			157.50			157.50
合计	64,834.41	20,032.42	192,262.40	64,834.41	20,032.42	192,262.40

(四十四) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
当期所得税费用	8,078,647.18	4,326,265.88	4,718,155.60
递延所得税费用	549,852.20	670,442.68	412,678.58
合计	8,628,499.38	4,996,708.56	5,130,834.18

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利润总额	64,640,974.59	34,217,852.96	27,147,390.61
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	9,696,146.19	5,132,677.94	4,072,108.59
子公司适用不同税率的影响			1,514,706.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	120,883.94	528,380.96	116,040.15
研发费用加计扣除的影响	-1,188,530.75	-664,350.34	-567,484.35
其他			-4,536.61
所得税费用	8,628,499.38	4,996,708.56	5,130,834.18

(四十五) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	56,012,475.21	29,221,144.40	22,016,556.43

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
本公司发行在外普通股的加权平均数	54,946,034.83	52,635,000.00	52,635,000.00
基本每股收益	1.02	0.56	0.42
其中：持续经营基本每股收益	1.02	0.56	0.42
终止经营基本每股收益			

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	56,012,475.21	29,221,144.40	22,016,556.43
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	54,946,034.83	52,635,000.00	52,635,000.00
稀释每股收益	1.02	0.56	0.42
其中：持续经营稀释每股收益	1.02	0.56	0.42
终止经营稀释每股收益			

(四十六) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
政府补助收入	1,329,752.00	5,000.00	238,432.50
存款利息收入	824,384.87	216,116.57	79,387.05
收到经营性往来款	123,144.55	545,549.97	138,950.00
其他	13,849.64	16,106.94	5,640.43
合计	2,291,131.06	782,773.48	462,409.98

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
费用性支出	10,905,148.12	7,738,570.40	8,304,832.81
手续费支出	39,723.45	15,503.87	19,441.85
赔偿金、罚金支出	47,787.61		26,000.00
支付经营性往来款	153,377.08	230,300.00	605,846.85
合计	11,146,036.26	7,984,374.27	8,956,121.51

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
租赁支付的现金	177,697.16		
合计	177,697.16		

(四十七) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	2021 年度	2020 年度	2019 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	56,012,475.21	29,221,144.40	22,016,556.43
加：信用减值损失	2,201,048.91	388,797.22	1,092,837.53
资产减值准备	2,686,504.44	2,906,416.65	1,901,857.06
固定资产折旧	5,747,457.68	5,346,446.12	4,647,322.09
使用权资产折旧	146,980.24		
无形资产摊销	518,653.02	440,222.27	400,647.04
长期待摊费用摊销	812,770.78	500,751.73	380,942.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)			
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	17,046.80	8,439.26	166,104.90
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)			
财务费用(收益以“-”号填列)	12,129.41	110,383.69	230,445.45
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,078,520.55		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-507,648.35	244,611.32	-359,428.79
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,057,500.55	425,831.36	772,107.37
存货的减少(增加以“-”号填列)	-14,998,860.72	-4,459,750.77	-2,459,628.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-46,718,692.30	-5,559,707.73	-13,832,089.88
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	24,255,448.32	3,882,370.27	2,151,718.80
其他	185,963.98	2,913,692.33	119,684.25
经营活动产生的现金流量净额	30,350,257.42	36,369,648.12	17,229,076.15
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			

补充资料	2021 年度	2020 年度	2019 年度
3、现金及现金等价物净变动情况			
现金的期末余额	101,539,880.60	30,042,319.65	18,276,438.07
减：现金的期初余额	30,042,319.65	18,276,438.07	7,217,076.09
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	71,497,560.95	11,765,881.58	11,059,361.98

2、 现金和现金等价物的构成

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
一、现金	101,539,880.60	30,042,319.65	18,276,438.07
其中：库存现金	6,689.32	1,527.32	4,141.40
可随时用于支付的银行存款	101,533,191.28	30,040,792.33	18,272,296.67
二、现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
三、期末现金及现金等价物余额	101,539,880.60	30,042,319.65	18,276,438.07

(四十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值			受限原因
	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31	
固定资产	41,212,039.33	42,939,212.59	44,666,385.78	授信抵押
合计	41,212,039.33	42,939,212.59	44,666,385.78	

2019 年 6 月，招商银行股份有限公司上海曹家渡支行与公司签订编号为 5002190503 的《授信协议》，协议约定银行向公司提供授信额度人民币叁千万元整，授信期间为 36 个月，即 2019 年 6 月 12 日起到 2022 年 6 月 11 日止；同月，双方签订编号为 5002190503 的《最高额抵押合同》，约定公司将沪（2017）浦字不动产权第 043212 号作为抵押物为授信债务提供担保。公司于 2019 年 6 月 28 日提取贷款 3,000,000.00 元，该笔贷款到期日为 2020 年 6 月 28 日；公司于 2019 年 7 月 15 日提取贷款 4,900,000.00 元，该笔贷款到期日为 2020 年 7 月 15 日；公司于 2019 年 8 月 15 日提取贷款 2,000,000.00 元，该笔贷款到期日为 2020 年 8 月 15 日；上述三笔贷款的本息均已偿还完毕。截至审计报告日，编号为 5002190503 的《授信协议》、编号为 5002190503 的《最高额抵押合同》以及固定资产抵押已解除。

(四十九) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

2021 年 12 月 31 日无外币货币性项目

2020 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			162,342.32
其中：美元	24,880.43	6.5249	162,342.32

2019 年 12 月 31 日无外币货币性项目

(五十) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额			计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			2021 年度	2020 年度	2019 年度	
上海张江国家自主创新示范区专项发展资金项目	3,000,000.00	递延收益	172,217.33	264,143.51	511,987.34	其他收益

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额			计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2021 年度	2020 年度	2019 年度	
稳岗补贴	45,752.00	45,752.00			其他收益
专利资助费	24,432.50	16,000.00	5,000.00	3,432.50	其他收益
上海市科技小巨人项目	1,200,000.00	1,200,000.00			其他收益
国三柴油车提前报废补贴	68,000.00	68,000.00			其他收益
上海市外经贸发展专项资金（中小企业国际市场开拓资金）	35,000.00			35,000.00	其他收益
首次认定为高新技术企业补助	200,000.00			200,000.00	其他收益

3、政府补助的退回

于 2021 年度、2020 年度、2019 年度，本公司无退回的政府补助。

(五十一) 租赁

作为承租人

项目	2021 年度
租赁负债的利息费用	6,573.72
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	96,785.32
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	55,297.11

六、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31		取得方式
				持股比例（%）		持股比例（%）		持股比例（%）		
				直接	间接	直接	间接	直接	间接	
索加欧自动化（上海）有限公司	上海	上海	传感器生产与销售					100.00		非同一控制下企业合并

注：公司于 2018 年 11 月 30 日收购索加欧自动化（上海）有限公司，于 2020 年 1 月 1 日起吸收合并该公司。

七、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临的金融风险包括信用风险、流动性风险和市场风险（主要系汇率风险）。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

（三）市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要包括汇率风险等。

1、汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

八、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	2021.12.31 公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆应收款项融资			2,452,385.02	2,452,385.02

项目	2020.12.31 公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆应收款项融资			809,444.74	809,444.74

项目	2019.12.31 公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆应收款项融资			2,982,154.30	2,982,154.30

注：公司应收款项融资主要为既以收取合同现金流量为目的又以出售为目的的信用等级较高的银行承兑汇票，剩余期限较短，公允价值与账面价值无重大差异。

(二) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产及金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、应收票据、短期借款、应付账款、其他应付款等。本公司管理层认为，财务报表中按摊余成本计量的金融资产及金融负债，其账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司实际控制人是：陈坤速。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
陈建龙	董事、总经理
田航宇	董事
胡光安	独立董事
陆威	独立董事
吕静伟	监事
钟尚宏	监事
杨娜娜	监事
陆庆峰	副总经理、财务总监、董事会秘书
邓志才	副总经理、技术总监
陈燕飞	陈坤速之姐
杭州永创智能设备股份有限公司（以下简称“永创智能”）	曾直接持有公司 5.006%的股权，于 2020 年 10 月转让股权退出
浙江永创机械有限公司	永创智能持股 100%的企业
佛山市创兆宝智能包装设备有限公司	永创智能持股 80%的企业
厦门市宇笙包装机械有限公司	永创智能的控股子公司杭州永怡投资有限公司持股 90%的企业
上海怀尧电子科技有限公司	陈坤速之姐陈燕飞之配偶陈生平实际控制的企业，于 2022 年 1 月注销
温州霍尔倍德电子科技有限公司	陈坤速之姐陈燕飞之配偶陈生平曾担任经理的企业，于 2022 年 2 月注销
杭州海康机器人技术有限公司（注）	比照关联方披露
杭州海康威视科技有限公司（注）	比照关联方披露
杭州海康智能科技有限公司（注）	比照关联方披露

注：杭州海康威视数字技术股份有限公司担任有限合伙人并持有 60%份额的杭州海康智慧产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）持有公司 3%的股份。公司与杭州

海康威视数字技术股份有限公司的控股子公司杭州海康机器人技术有限公司、杭州海康威视科技有限公司及控股孙公司杭州海康智能科技有限公司的交易和往来款比照关联方披露。

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2021 年度	2020 年度	2019 年度
温州霍尔倍德电子科技有限公司	采购商品	2,423,752.49	269,002.68	1,739,267.36
温州霍尔倍德电子科技有限公司	委托加工	3,574,611.48	670,116.09	
温州霍尔倍德电子科技有限公司	补偿款	47,787.61		
杭州永创智能设备股份有限公司	采购商品	5,530.97	7,743.36	
浙江永创机械有限公司	采购商品	7,876.10	2,345.13	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2021 年度	2020 年度	2019 年度
温州霍尔倍德电子科技有限公司	出售材料	235,678.95	92,310.00	102,002.18
上海怀尧电子科技有限公司	出售商品	234,220.88	287,051.10	389,311.22
杭州永创智能设备股份有限公司	出售商品	3,400,007.94	2,171,097.41	3,842,601.46
佛山市创兆宝智能包装设备有限公司	出售商品	25,638.95	17,088.51	
厦门市宇笙包装机械有限公司	出售商品	15,663.72	24,690.27	25,398.23
杭州海康威视科技有限公司	出售商品	14,896,132.36	1,230,732.28	9,382.00
杭州海康智能科技有限公司	出售商品	2,893,437.80	226,200.20	
杭州海康机器人技术有限公司	出售商品	1,327.43		

2、 关键管理人员薪酬

项 目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
关键管理人员工资薪金	2,295,814.40	2,180,467.33	1,793,540.97
关键管理人员股份支付费用		2,460,000.00	
合计	2,295,814.40	4,640,467.33	1,793,540.97

(五) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款							
	温州霍尔倍德电子科技有限公司			37,096.13	1,854.81		
	杭州永创智能设备股份有限公司	1,634,462.40	81,723.12	1,289,461.05	64,473.05	1,527,584.30	76,379.22
	上海怀尧电子科技有限公司			12,695.60	634.78		
	佛山市创兆宝智能包装设备有限公司			2,800.00	140.00		
	厦门市宇笙包装机械有限公司			4,450.00	222.50		
	杭州海康机器人技术有限公司	1,500.00	75.00				
	杭州海康威视科技有限公司	6,896,865.70	344,843.29	568,751.05	28,437.55	10,601.66	530.08
	杭州海康智能科技有限公司	1,367,818.22	68,390.91	255,606.22	12,780.31		
应收票据							
	杭州永创智能设备股份有限公司	1,215,606.88	60,780.34	437,047.00	21,852.35	1,386,067.90	69,303.40
	上海怀尧电子科技有限公司			100,000.00	5,000.00		
	杭州海康威视科技有限公司	808,445.52	40,422.28				
	杭州海康智能科技有限公司	147,825.56	7,391.28				
应收款项融资							
	杭州永创智能设备股份有限公司					1,527,216.70	

项目名称	关联方	2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	上海怀尧电子科技有限公司					100,000.00	
	杭州海康威视科技有限公司	200,000.00					
其他应收款							
	杨娜娜					50,000.00	2,500.00

2、 应付项目

项目名称	关联方	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应付账款				
	温州霍尔倍德电子科技有限公司	350,000.00	205,546.61	281,934.28
其他应付款				
	陈建龙		8,761.00	
	陈燕飞		900.00	3,561,452.86
	邓志才		197.00	
	杨娜娜		820.00	
	吕静伟		1,922.00	
预收款项				
	上海怀尧电子科技有限公司			41,562.61
合同负债				
	厦门市宇笙包装机械有限公司	3,938.05		

十、 股份支付

(一) 以权益结算的股份支付情况

公司除对总经理陈建龙安排直接持股外，也通过设立员工持股平台上海索飞管理咨询合伙企业（有限合伙）实施员工股权激励计划。

对于未设置服务期等限制性安排的股权激励，公司在授予日将股权公允价值与股权转让价格之间的差额一次性计入当期损益；对于明确设置服务期限为五年的股权激励，公司将该部分股份支付费用自授予日起按照五年分摊计入损益。

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	—	收益法估值	收益法估值
本期估计与上期估计有重大差异的原因	—	无	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	10,795,735.47	10,609,771.49	7,696,079.16
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	185,963.98	2,913,692.33	119,684.25

十一、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
银行承兑汇票	12,267,072.66	6,051,105.23	8,111,273.25
商业承兑汇票	3,232,125.02	1,883,093.13	
小计	15,499,197.68	7,934,198.36	8,111,273.25
坏账准备	855,933.73	428,209.92	410,728.05
合计	14,643,263.95	7,505,988.44	7,700,545.20

2、 应收票据按坏账计提方法分类披露

2021 年 12 月 31 日

类别	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					
按组合计提坏账准备	15,499,197.68	100.00	855,933.73	5.52	14,643,263.95
其中：					
账龄组合	15,499,197.68	100.00	855,933.73	5.52	14,643,263.95
合计	15,499,197.68	100.00	855,933.73		14,643,263.95

2020 年 12 月 31 日

类别	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					
按组合计提坏账准备	7,934,198.36	100.00	428,209.92	5.40	7,505,988.44
其中：					
账龄组合	7,934,198.36	100.00	428,209.92	5.40	7,505,988.44
合计	7,934,198.36	100.00	428,209.92		7,505,988.44

2019 年 12 月 31 日

类别	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					
按组合计提坏账准备	8,111,273.25	100.00	410,728.05	5.06	7,700,545.20
其中：					
账龄组合	8,111,273.25	100.00	410,728.05	5.06	7,700,545.20
合计	8,111,273.25	100.00	410,728.05		7,700,545.20

注：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，按照应收账款连续账龄的原则编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

3、 期末公司已质押的应收票据

无。

4、 期末公司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	2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		8,992,939.13		4,134,944.71		6,822,378.48
商业承兑汇票		608,445.52		150,000.00		
合计		9,601,384.65		4,284,944.71		6,822,378.48

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内	84,069,659.95	51,041,247.39	24,378,978.30
1 至 2 年	2,490,444.90	2,213,055.50	1,635,623.36
2 至 3 年	209,160.85	99,218.43	152,209.00
3 年以上	175,209.94	162,817.05	202,440.14
小计	86,944,475.64	53,516,338.37	26,369,250.80
减：坏账准备	4,981,362.36	3,207,099.73	1,824,618.23
合计	81,963,113.28	50,309,238.64	24,544,632.57

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2021 年 12 月 31 日

类别	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					
按组合计提坏账准备	86,944,475.64	100.00	4,981,362.36	5.73	81,963,113.28
其中：					
账龄组合	86,944,475.64	100.00	4,981,362.36	5.73	81,963,113.28
合计	86,944,475.64	100.00	4,981,362.36		81,963,113.28

2020 年 12 月 31 日

类别	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					
按组合计提坏账准备	53,516,338.37	100.00	3,207,099.73	5.99	50,309,238.64
其中：					
账龄组合	53,516,338.37	100.00	3,207,099.73	5.99	50,309,238.64
合计	53,516,338.37	100.00	3,207,099.73		50,309,238.64

2019 年 12 月 31 日

类别	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					
按组合计提坏账准备	26,369,250.80	100.00	1,824,618.23	6.92	24,544,632.57
其中：					
账龄组合	26,369,250.80	100.00	1,824,618.23	6.92	24,544,632.57
合计	26,369,250.80	100.00	1,824,618.23		24,544,632.57

组合中按账龄损失率计提坏账准备的应收账款：

账龄	2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	84,069,659.95	4,203,483.01	5.00	51,041,247.39	2,552,062.36	5.00	24,378,978.30	1,218,948.92	5.00
1-2 年	2,490,444.90	498,088.98	20.00	2,213,055.50	442,611.10	20.00	1,635,623.36	327,124.67	20.00
2-3 年	209,160.85	104,580.43	50.00	99,218.43	49,609.22	50.00	152,209.00	76,104.50	50.00
3 年以上	175,209.94	175,209.94	100.00	162,817.05	162,817.05	100.00	202,440.14	202,440.14	100.00
合计	86,944,475.64	4,981,362.36		53,516,338.37	3,207,099.73		26,369,250.80	1,824,618.23	

3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提的坏账准备	1,026,290.36		1,026,290.36	798,327.87			1,824,618.23
合计	1,026,290.36		1,026,290.36	798,327.87			1,824,618.23

类别	2019.12.31	吸收合并的影响	2020.1.1	本期变动金额			2020.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提的坏账准备	1,824,618.23	1,010,373.21	2,834,991.44	372,108.29			3,207,099.73
合计	1,824,618.23	1,010,373.21	2,834,991.44	372,108.29			3,207,099.73

类别	2020.12.31	本期变动金额			2021.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提的坏账准备	3,207,099.73	1,774,262.63			4,981,362.36
合计	3,207,099.73	1,774,262.63			4,981,362.36

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

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	2021.12.31		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
欧姆龙（上海）有限公司	35,729,795.31	41.09	1,786,489.70
杭州海康威视科技有限公司	6,896,865.70	7.93	344,843.29
中车时代电动汽车股份有限公司	3,358,831.99	3.86	325,167.18
深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司	3,203,604.58	3.68	160,180.23
福建睿能科技股份有限公司	3,086,413.23	3.55	154,320.66
合计	52,275,510.81	60.11	2,771,001.06

单位名称	2020.12.31		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
欧姆龙（上海）有限公司	22,729,797.39	42.47	1,136,489.81
中车时代电动汽车股份有限公司	3,256,761.79	6.09	309,832.51
杭州永创智能设备股份有限公司	1,289,461.05	2.41	64,473.05
福建睿能科技股份有限公司	1,156,779.18	2.16	57,838.96
深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司	1,100,159.00	2.06	55,007.95
合计	29,532,958.41	55.19	1,623,642.28

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
中车时代电动汽车股份有限公司	3,462,398.01	13.13	173,422.33
杭州永创智能设备股份有限公司	1,527,584.30	5.79	76,379.22
欧姆龙（上海）有限公司	1,424,476.94	5.40	71,223.81
宁波慈星股份有限公司	1,002,390.43	3.80	50,119.52
宁波裕人智能纺织机械有限公司	974,800.34	3.70	48,740.02
合计	8,391,650.02	31.82	419,884.90

6、 因金融资产转移而终止确认的应收账款

于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应收票据	2,452,385.02	809,444.74	2,489,938.50
合计	2,452,385.02	809,444.74	2,489,938.50

注：公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对于信用等级较高的银行承兑汇票，公司视日常资金管理的需要，将部分票据进行贴现和背书，且背书、贴现时满足金融资产终止确认条件，根据管理的业务模式将其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，列报为“应收款项融资”。

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	2019.1.1	本期新增	本期终止确认	其他变动	2019.12.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	3,864,469.61	10,042,302.31	11,416,833.42		2,489,938.50	
合计	3,864,469.61	10,042,302.31	11,416,833.42		2,489,938.50	

项目	2019.12.31	吸收合并的影响	2020.1.1	本期新增	本期终止确认	其他变动	2020.12.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	2,489,938.50	492,215.80	2,982,154.30	10,502,964.32	12,675,673.88		809,444.74	
合计	2,489,938.50	492,215.80	2,982,154.30	10,502,964.32	12,675,673.88		809,444.74	

项目	2020.12.31	本期新增	本期终止确认	其他变动	2021.12.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	809,444.74	21,108,867.95	19,465,927.67		2,452,385.02	
合计	809,444.74	21,108,867.95	19,465,927.67		2,452,385.02	

注：公司应收款项融资主要为既以收取合同现金流量为目的又以出售为目的的信用等级较高的银行承兑汇票，剩余期限较短，公允价值与账面价值无重大差异。

3、 应收款项融资减值准备

无。

(四) 其他应收款

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应收利息			
应收股利			
其他应收款项	122,306.95	148,120.03	372,487.32
合计	122,306.95	148,120.03	372,487.32

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内	101,481.00	131,731.61	369,060.34
1 至 2 年	3,500.00	13,600.00	4,700.00
2 至 3 年	13,600.00	4,700.00	4,000.00
3 年以上	8,700.00	4,000.00	
小计	127,281.00	154,031.61	377,760.34
减：坏账准备	4,974.05	5,911.58	5,273.02
合计	122,306.95	148,120.03	372,487.32

(2) 按坏账计提方法分类披露

2021 年 12 月 31 日

类别	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					
按组合计提坏账准备	127,281.00	100.00	4,974.05	3.91	122,306.95
其中：					
账龄组合	99,481.00	78.16	4,974.05	5.00	94,506.95
其他组合	27,800.00	21.84			27,800.00
合计	127,281.00	100.00	4,974.05		122,306.95

2020 年 12 月 31 日

类别	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					
按组合计提坏账准备	154,031.61	100.00	5,911.58	3.84	148,120.03
其中：					
账龄组合	118,231.61	76.76	5,911.58	5.00	112,320.03
其他组合	35,800.00	23.24			35,800.00
合计	154,031.61	100.00	5,911.58		148,120.03

2019 年 12 月 31 日

类别	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					
按组合计提坏账准备	377,760.34	100.00	5,273.02	1.40	372,487.32
其中：					
账龄组合	105,460.34	27.92	5,273.02	5.00	100,187.32
其他组合	272,300.00	72.08			272,300.00
合计	377,760.34	100.00	5,273.02		372,487.32

按组合计提坏账准备：

名称	2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	99,481.00	4,974.05	5.00	118,231.61	5,911.58	5.00	105,460.34	5,273.02	5.00
其他组合	27,800.00			35,800.00			272,300.00		
合计	127,281.00	4,974.05		154,031.61	5,911.58		377,760.34	5,273.02	

(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)	
2019.1.1 余额	1,549.63			1,549.63
2019.1.1 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	3,723.39			3,723.39
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019.12.31 余额	5,273.02			5,273.02

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)	
2019.12.31 余额	5,273.02			5,273.02
吸收合并的影响	1,431.50			1,431.50
2020.1.1 余额	6,704.52			6,704.52
2020.1.1 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,475.00			2,475.00
本期转回	3,267.94			3,267.94
本期转销				

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	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)	合计
本期核销				
其他变动				
2020.12.31 余额	5,911.58			5,911.58

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	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)	合计
2020.12.31 余额	5,911.58			5,911.58
2020.12.31 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	1,537.47			1,537.47
本期转回	2,475.00			2,475.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021.12.31 余额	4,974.05			4,974.05

其他应收款项账面余额变动如下：

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
账面余额	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)	合计
2019.1.1 余额	39,692.62			39,692.62
2019.1.1 余额在本期				
--转入第二阶段				

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	339,867.72			339,867.72
本期终止确认	1,800.00			1,800.00
其他变动				
2019.12.31 余额	377,760.34			377,760.34

账面余额	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)	
2019.12.31 余额	377,760.34			377,760.34
吸收合并的影响	28,630.00			28,630.00
2020.1.1 余额	406,390.34			406,390.34
2020.1.1 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				
本期新增	164,800.00			164,800.00
本期终止确认	417,158.73			417,158.73
其他变动				
2020.12.31 余额	154,031.61			154,031.61

账面余额	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)	
2020.12.31 余额	154,031.61			154,031.61
2020.12.31 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				
本期新增	94,449.39			94,449.39
本期终止确认	121,200.00			121,200.00
其他变动				
2021.12.31 余额	127,281.00			127,281.00

(4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	1,549.63		1,549.63	3,723.39			5,273.02
合计	1,549.63		1,549.63	3,723.39			5,273.02

类别	2019.12.31	吸收合并的影响	2020.1.1	本期变动金额			2020.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	5,273.02	1,431.50	6,704.52	2,475.00	3,267.94		5,911.58
合计	5,273.02	1,431.50	6,704.52	2,475.00	3,267.94		5,911.58

类别	2020.12.31	本期变动金额			2021.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	5,911.58	1,537.47	2,475.00		4,974.05
合计	5,911.58	1,537.47	2,475.00		4,974.05

(5) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

无。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	账面余额		
	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
押金及保证金	27,800.00	35,800.00	272,300.00
备用金	2,700.00	49,500.00	60,627.62
代扣代缴款项	96,781.00	68,421.06	42,330.00
代垫款		310.55	2,502.72
合计	127,281.00	154,031.61	377,760.34

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2021.12.31	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准 备期末 余额
代扣代缴个人公积金	代扣代缴款项	96,781.00	1 年以内	76.04	4,839.05
曾子希	押金及保证金	8,600.00	2-3 年	6.76	
罗振宇	押金及保证金	4,000.00	3 年以上	3.14	
ETC 保证金	押金及保证金	3,500.00	1-2 年	2.75	
闫志良	押金及保证金	3,000.00	2-3 年	2.36	
合计		115,881.00		91.05	4,839.05

单位名称	款项性质	2020.12.31	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
代扣代缴个人公积金	代扣代缴款项	68,421.06	1 年以内	44.42	3,421.05
吴昆鹏	备用金	20,000.00	1 年以内	12.98	1,000.00
叶青泉	备用金	20,000.00	1 年以内	12.98	1,000.00
苏州工品汇信息科技 有限公司	押金及保证金	10,000.00	1 年以内	6.49	
冯进	备用金	9,500.00	1 年以内	6.17	475.00
合计		127,921.06		83.04	5,896.05

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
广州新科佳都科 技有限公司	押金及保证金	250,000.00	1 年以内	66.18	
杨娜娜	备用金	50,000.00	1 年以内	13.24	2,500.00
代扣代缴个人公 积金	代扣代缴款项	42,330.00	1 年以内	11.21	2,116.50
宋燕萍	备用金	9,070.80	1 年以内	2.40	453.54
曾子希	押金及保证金	8,600.00	1 年以内	2.28	
合计		360,000.80		95.31	5,070.04

(8) 涉及政府补助的其他应收款

于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，本公司无涉及政府补助的其他应收款。

(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(10) 转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，本公司无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

(五) 长期股权投资

项目	2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	账面 余额	减值 准备	账面 价值	账面 余额	减值 准备	账面 价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公 司投资							12,819,092.71		12,819,092.71
合计							12,819,092.71		12,819,092.71

对子公司投资

被投资单位	2018.12.31	本期 增加	本期 减少	2019.12.31	本期计 提减值 准备	减值准 备期末 余额
索加欧自动化（上海） 有限公司	12,819,092.71			12,819,092.71		
合计	12,819,092.71			12,819,092.71		

(六) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	231,242,130.99	129,456,208.10	135,945,922.41	70,619,744.04	72,283,600.03	37,663,177.77
其他业务	609,980.25	579,832.73	98,062.21	91,363.87	2,416,811.63	1,256,005.84
合计	231,852,111.24	130,036,040.83	136,043,984.62	70,711,107.91	74,700,411.66	38,919,183.61

2、 合同产生的收入情况

合同分类	2021 年度	2020 年度	2019 年度
商品/服务类型：			
产品销售收入	174,583,964.52	98,706,892.51	72,283,600.03
受托加工收入	56,658,166.47	37,239,029.90	
合计	231,242,130.99	135,945,922.41	72,283,600.03
按商品转让的时间分类：			
在某一时点确认	231,242,130.99	135,945,922.41	72,283,600.03
合计	231,242,130.99	135,945,922.41	72,283,600.03

3、 履约义务的说明

公司主要销售工业传感器及相关配件、提供受托加工服务，公司的产品销售收入及受托加工收入均属于在某一时点履行的履约义务。在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。收入确认的具体原则详见本附注“三、（二十二）收入”。

本公司销售产品通常附有质量保证条款，是在向客户保证所售商品符合既定标准，一般不构成单项履约义务，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任计提预计负债。

(七) 投资收益

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
委托理财的收益	1,078,520.55		
合计	1,078,520.55		

十四、 补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
非流动资产处置损益	-17,046.80	-8,439.26	-166,104.90
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
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）	1,501,969.33	269,143.51	750,419.84
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产			

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益	1,078,520.55		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33,937.97	16,106.94	-5,397.02
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-2,706,000.00	
小计	2,529,505.11	-2,429,188.81	578,917.92
所得税影响额	379,425.77	41,521.68	83,204.71
少数股东权益影响额（税后）			
合计	2,150,079.34	-2,470,710.49	495,713.21

注：对非经常性损益项目的其他说明：

项目	涉及金额			原因
	2021 年度	2020 年度	2019 年度	
股份支付		-2,706,000.00		对立即授予或转让完成且没有明确约定服务期等限制条件的股份支付费用，一次性计入发生当期，并作为偶发事项计入非经常性损益

(二) 净资产收益率及每股收益

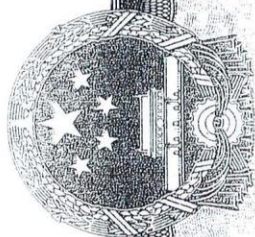
2021 年度	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	26.65	1.02	1.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	25.62	0.98	0.98

2020 年度	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	22.48	0.56	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.38	0.60	0.60

2019 年度	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	20.72	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.25	0.41	0.41

上海索迪龙自动化股份有限公司

二〇二二年五月八日



营业执照

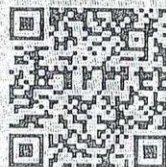
(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 010000002021021900010

扫描二维码
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案信息。



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟、杨志国

经营范围

审查企业会计报表, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具具有
关报告; 基本建设年度决算审计; 代理记账, 会计咨询、税务咨询、
财务管理、法律、法规须经批准的其他业务。
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限

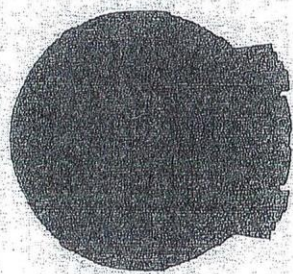
主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

2021 年 02 月 19 日





会计师事务所 执业证书

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路81号四楼



组织形式：特殊普通合伙企业

执业证书编号：31000006

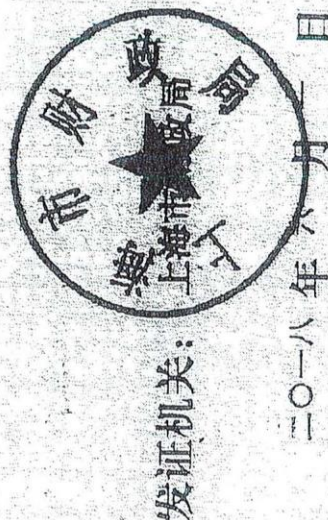
批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号：0001247

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

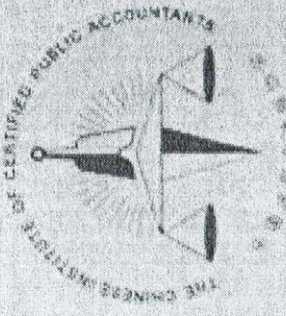
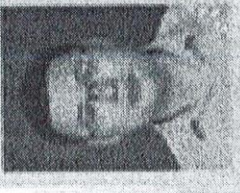


发证机关：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

证书编号: 110004130035 No. of Certificate 批准注册协会 上海市注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs 发证日期: 2008 02 28 日 Date of Issuance		年度检验登记 Annual Renewal Registration 本证书经检验合格, 继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.	
			
		张进东(110004130035) 您已通过2021年年检 上海市注册会计师协会 2021年10月30日 年 月 日	

			
		张进东 男 1980-10-17 注册会计师 15011000100000000000	
			

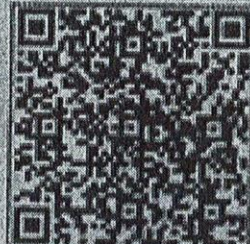
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 310000060829
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 04 27
Date of Issuance



陈燕(310000060829)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 月 日
Y M D



姓 名	陈燕
性 别	女
出 生 日 期	1989-10-19
工 作 单 位	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
身 份 证 号 码	320624198910190045
工 作 单 位	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
身 份 证 号 码	320624198910190045

