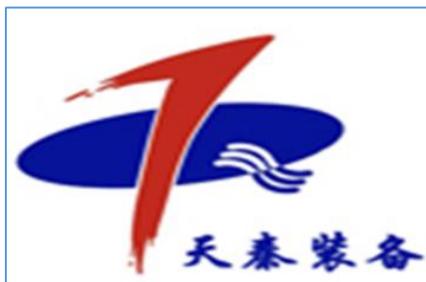


证券代码：833742

证券简称：天秦装备

主办券商：南京证券



天秦装备

NEEQ : 833742

秦皇岛天秦装备制造股份有限公司

(QinhuangdaoTianqinEquipmentManufacturingCo.,Ltd)



年度报告

2019

公司年度大事记

1、天秦装备关于首次公开发行股票并在创业板上市申请获中国证监会受理

公司于2019年6月5日向中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）提交了首次公开发行股票并在创业板上市的申请，并于2019年6月13日领取了《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：191434），公司首次公开发行股票并在创业板上市的申请已获得中国证监会正式受理。

公司已收到证监会《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（191434号），公司及相关中介机构已组织完成反馈意见回复，目前正在排队等待审核。

2、2019年，天秦装备分别获得工信部、中国兵器集团授予的“国防科学技术进步奖”特等奖及“科学技术奖励进步奖”特等奖

2019年，公司作为促进国防科学技术进步的贡献单位，分别获得工信部、中国兵器集团授予的“国防科学技术进步奖”特等奖及“科学技术奖励进步奖”特等奖。公司产品技术研发部相关技术人员的创新，提升了公司在高性能包装箱研制领域的综合实力。

3、2019年3月11日至13日，天秦装备通过了中国新时代认证中心的质量管理体系再认证审核，证书有效期为2019年7月10日至2022年7月17日；2019年3月18日至20日通过了卓越新时代认证（沈阳）有限公司的环境管理体系再认证审核，证书有效期为2019年5月21日至2022年5月20日。

4、2019年4月，于鸿胜主要凭借某型末敏弹防护装置研制项目，荣获中共河北省委、河北省人民政府授予的“河北省劳动模范”荣誉称号。

5、2019年11月，天秦装备因利用自身优势促进地方创新资源与军工技术相融合，被行业主管单位、河北省科学技术厅、河北省发展和改革委员会、河北省教育厅、河北省知识产权局认定为“河北省产学研用示范基地”。

目录

第一节	声明与提示	6
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	33
第六节	股本变动及股东情况	36
第七节	融资及利润分配情况	38
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	41
第九节	行业信息	47
第十节	公司治理及内部控制	48
第十一节	财务报告	60

释义

释义项目	指	释义
全国股份转让系统有限公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公司、本公司、母公司、天秦装备、股份公司	指	秦皇岛天秦装备制造有限公司（2014年8月4日公司整体变更前之有限公司）
天津丽彩	指	秦皇岛天秦装备制造股份有限公司
主办券商、南京证券	指	天津丽彩数字技术有限公司
致同	指	南京证券股份有限公司
证监会	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
关联关系	指	中国证券监督管理委员会
报告期、本期	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
元（万元）	指	2019年度
《公司法》	指	人民币元（万元）
《证券法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《中华人民共和国证券法》
三会议事规则	指	秦皇岛天秦装备制造股份有限公司最近一次由股东大会通过的《公司章程》
三会	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	董事、监事、高级管理人员的统称
交通银行	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监的统称
中国银行	指	交通银行股份有限公司秦皇岛分行
IS09001	指	中国银行股份有限公司秦皇岛市开发区支行
IS014001	指	IS09000族标准所包括的一组质量管理体系核心标准之一。IS09000是众多国际标准化组织设立的国际标准中，最著名的标准。此标准并不是评估产品的优劣程度，而是评估企业在生产过程中对流程控制的能力，是一个组织管理的标准。
工程塑料	指	环境管理体系认证的代号。ISO14000系列标准是由国际标准化组织制订的环境管理体系标准。是针对全球性的环境污染和生态破坏越来越严重，臭氧层破坏、全球气候变暖、生物多样性的消失等重大环境问题威胁着人类未来的生存和发展，顺应国际环境保护的发展，依据国际经济贸易发展的需要而制定的。
	指	工程塑料是相对于通用塑料而言，在强度、耐冲击性、耐热性、硬度及抗老化性等方面均优的塑料，可作为结构材料，在较宽的温度范围内承受机械应力和苛刻的化学、物理环境，常被用做工业零件或外壳材料的

		工业用塑料
树脂基复合材料	指	由有机聚合物为基体的纤维增强材料，通常是使用玻璃纤维、碳纤维或者芳纶等纤维增强体
助推器	指	一种动力装置，用于各类弹（如导弹或火箭弹）发射过程增程或增速的动力设备

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人宋金锁、主管会计工作负责人王素荣及会计机构负责人（会计主管人员）刘东兴保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、豁免披露事项及理由

公司为军工配套科研生产单位。根据《中华人民共和国保守国家秘密法》、《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》等相关规定，以及国家国防科技工业局下发的关于公司涉密信息豁免披露的批复，公司申请在全国股份转让系统官网（<http://www.neeq.com.cn>）发布的年度报告中对军方客户名称、主要军品生产及科研合同交易内容等涉密信息，通过代称、适当分类、汇总表述、定向说明等方式进行披露，以保证所披露信息均为非涉密信息。公司申请豁免披露信息具体包括：一、公司军品生产及科研合同中的产品规格、类别；二、公司军方客户名称；三、公司主要认证证书、资格证书。

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
涉密信息泄露的风险	公司收入和利润主要来自防务装备配套业务。公司已取得行业主管单位及监管部门对从事防务装备配套业务相关许可和认证，公司在生产经营中一直将安全保密工作放在首位，采取各项有效措施保守国家秘密，但不排除一些意外情况的发生导致国家秘密泄露，进而可能对公司生产经营产生不利影响。

核心技术人员流失与技术泄密的风险	<p>产品和技术优势是公司的核心竞争力，技术研发创新工作不可避免地依赖专业人才，特别是核心技术人员。一旦发生核心技术人员的大量离职，而公司又不能安排适当人选接替或及时补充，将会对公司的生产经营造成一定的影响。公司主要产品的科技含量较高，不少关键技术为本公司独创，但关键技术掌握在少数核心技术人员手中，存在技术泄密风险。</p>
对国内军用武器生产客户依赖的风险	<p>报告期内，公司产品主要销售对象为国内军用武器生产厂商，在公司未能巩固外销渠道及大力开发民用产品之前，客户依赖的风险无法回避。但考虑到公司与国内军用武器生产客户的合作关系较为稳定，短期内客户变动及客户流失的风险很小。</p>
实际控制人不当控制的风险	<p>截止 2019 年底，宋金锁持股 38,855,900 股，占比 46.25%，同时宋金锁担任公司董事长，对公司经营管理具有决定性影响，是公司的控股股东和实际控制人。若实际控制人利用其对公司的控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。</p>
税收政策风险	<p>企业所得税方面，公司于 2012 年 6 月 1 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201213000068；2015 年高新技术企业资格复审，于 2015 年 11 月 26 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201513000303；2018 年高新技术企业资格复审，于 2018 年 11 月 23 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201813002547，证书有效期自 2018 年至 2020 年，目前适用企业所得税税率为 15%。增值税方面，公司军品销售免征增值税。若上述税收优惠政策发生变化，将对公司今后损益产生一定影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	秦皇岛天秦装备制造股份有限公司
--------	-----------------

英文名称及缩写	QinhuangdaoTianqinEquipmentManufacturingCo.,Ltd.
证券简称	天秦装备
证券代码	833742
法定代表人	宋金锁
办公地址	秦皇岛市经济技术开发区雪山路5号

二、 联系方式

董事会秘书	王素荣
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0335-8501159-8242
传真	0335-8500184
电子邮箱	2083445510@qq.com 或 qhdtqgs@163.com
公司网址	http://qhdtqzb.cn
联系地址及邮政编码	秦皇岛市经济技术开发区雪山路5号；邮编066004
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1996年3月21日
挂牌时间	2015年10月8日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-其他制造业-其他未列明制造业-其他未列明制造业
主要产品与服务项目	主要从事高性能工程塑料及其制品、树脂基复合材料及其制品的设计、开发、生产与销售；主要产品包括专用防护装置和装备零部件。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	84,006,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	宋金锁
实际控制人及其一致行动人	宋金锁

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91130300105390439K	否
注册地址	秦皇岛市经济技术开发区雪山路5号	否
注册资本	84,006,000	否

五、 中介机构

主办券商	南京证券
主办券商办公地址	江苏省南京市江东中路 389 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	任一优、梁轶男
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建外大街 22 号赛特广场

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	212,750,230.69	222,337,057.16	-4.31%
毛利率%	38.36%	40.57%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	52,465,761.48	61,176,617.35	-14.24%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	50,167,685.01	56,677,244.57	-11.49%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	15.32%	18.54%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	14.65%	17.18%	-
基本每股收益	0.62	0.73	-15.07%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	409,367,143.97	383,385,392.02	6.78%
负债总计	44,816,675.92	58,699,785.45	-23.65%
归属于挂牌公司股东的净资产	364,550,468.05	324,685,606.57	12.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.34	3.87	12.14%
资产负债率%(母公司)	9.55%	13.34%	-
资产负债率%(合并)	10.95%	15.31%	-
流动比率	7.44	5.08	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	46,974,411.46	60,898,337.45	-22.86%
应收账款周转率	4.87	5.72	-
存货周转率	3.57	3.37	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
--	----	------	-------

总资产增长率%	6.78%	3.12%	-
营业收入增长率%	-4.31%	31.11%	-
净利润增长率%	-14.24%	56.57%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	84,006,000	84,006,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1、非流动性资产处置损益	163,914.16
2、计入当期损益的政府补助	519,195.36
3、委托他人投资或管理资产的损益	2,021,249.42
4、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	
5、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-739.56
非经常性损益合计	2,703,619.38
所得税影响数	405,542.91
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	2,298,076.47

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

1、 天秦装备

天秦装备主要通过设计、开发、生产和销售专用防护装置及装备零部件系列产品实现收入、利润和现金流。公司业务立足于高分子复合材料的新型加工及应用技术，在通用塑料制造技术基础上，通过自主研发改良塑料原料和塑料制品技术，使传统塑料原料成为高性能专用工程塑料材料，同时结合公司自主研发工艺，生产出比普通塑料包装制品更具耐冲击性、耐热性、耐寒性及强度、硬度高的产品。公司产品被广泛服务于陆、海、空及火箭军等多用途防务装备防护领域，主要客户群体为多家装备科研及整机/总体单位，为多军种提供武器装备的弹药防护箱（筒）、助推器防护箱、集装托盘及枪、弹用零部件等。

具体销售模式：公司作为军用防护产品供应商，直接客户为防务装备生产厂商，最终用户为装备使用单位。基于安全性、可靠性、保障性的要求及保密考虑，本行业内的产品通常由研发企业作为定型后保障生产的供应商，采购主要采用配套供应的方式。公司主要通过持续跟踪用户需求、参与用户各种型号产品的研制取得新产品生产资质进而获得产品订单。

公司核心产品订货合同主要通过每年参加整机/总体单位组织的订货会来获得的，整机/总体单位会根据其签订的整机/总体产品订货合同，与有资质的配套单位签订相关配套产品订货合同，公司根据订货合同约定的交货期限安排、组织生产。

2、 全资子公司天津丽彩

天津丽彩主要经营数字技术及设备的研发、转让；喷绘写真打印机制造、维修；墨水制造；机械配件、工程塑料、非金属零部件，金属包装制品加工与制造等。公司的主要产品包括广告户内户外喷绘写真机、数码印花打印机、喷绘写真机配件、打印耗材、金属包装箱及其配件等。

具体销售模式：公司通过参加展销会、网络宣传等方式进行产品推广，销售人员通过与客户洽谈，就产品配置、价格、交货期达成一致后签订销售合同，公司根据销售合同组织生产，并按期发货。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司管理层紧紧围绕年度工作目标，齐心协力，奋力拼搏，加快研发进度，提高生产效率，各项工作卓有成效，实现了公司经营业绩稳步上升，取得了辉煌成果。

1、财务业绩情况

2019 公司上下凝心聚力，攻坚克难。军、民品实现营业收入 21,275.02 万元；利润总额 6,054.56 万元；净利润 5,246.58 万元。

2、业务拓展情况

公司通过多渠道，积极跟踪国家装备发展需求信息，全力拓展产品需求市场。随着近年来国家对海军装备力量的重视和投入，公司在报告期内着力加强了对相关产品的研发及生产运营管理水平，并承接完成了多个新的生产任务。2019 年，公司积极开拓新产品市场，获取新产品研发信息并成功开展方案设计的产品有 5 项；已完成方案确认并进入工程样机阶段的产品有 8 项；处于鉴定定型阶段的产品有 14 项，已经完成定型并开始批量订货的产品有 3 项。

天津丽彩基于市场对环保的严格要求，研发设计了基于模块化打印系统的 7221、5821 系列数码印花机，该款产品满足了不同面料、不同宽幅的个性化需求，弥补了数码印花市场的空白。军品方面，军用金属包装箱、减压阀、温度计等均已完成项目验收，批量投产。

3、质量管理与成本控制情况

公司在科研生产活动中坚决贯彻执行 ISO9001 质量管理体系，严格执行产品检验程序，增加了实验室耐盐雾、抗老化的检测设备，产品检验严格执行外购器材进厂《检验制度》、《产品首件检验、产成品检验制度》以及《不合格品管理制度和批次管理制度》，经检验产品质量合格率稳定，销售合同履约率达到 100%，顾客满意率达到 100%。报告期内，公司严格考核采购物资的合格率指标，确保在合格供方名录中择优选择供应商采购生产用原辅材料和外协件，每月对供方的供货质量、供货进度等进行业绩统计，对不达标的供应商取消其合格供方资格，并重点加强了对供应商环保资质的审核力度，从源头上有效保证了产品质量的稳定性和一致性。

在成本管控方面，公司积极贯彻供给侧结构改革，推进精益化管理，稳步提升运营效率和管理水平。生产部门贯彻执行定人、定岗、定设备的“三定”原则组织开展生产相关工作，严格执行工艺纪律，最大限度地降低了因设备调试和模具更换而导致的产品不合格率，节约了产品的生产成本；在生产运行能耗控制方面，公司主要以设备伺服电机节能改造、模具改进、科学排产、严控生产过程为手段，提升了

班产，降低了生产能耗；在材料损耗控制方面，公司以 ERP 信息化管理、原辅材料定额发放、工艺改进和设备改造等措施为手段，提高了原材料利用率，有效减少了不合格品的产生，使得公司的各项成本费用进一步下降，实现全体股东财富最大化效应。

（二）行业情况

1、军事训练与实战演习带动武器弹药及相关配套产品的需求不断增加。

党的十九大报告明确了新时代党的强军思想，指出必须全面贯彻新时代党的强军思想，贯彻新形势下军事战略方针，建设强大的现代化陆军、海军、空军、火箭军和战略支援部队，打造坚强高效的战区联合作战指挥机构，构建中国特色现代作战体系，担当起党和人民赋予的新时代使命任务。中央军委主席习近平强调指出，要牢记能打仗、打胜仗是强军之要，确保我军始终能够召之即来、来之能战、战之必胜。为加强军队建设，全面提高军队威慑力和实战能力，国家明确要求把对抗训练作为提高实战化训练水平的途径和部队训练基本形式；2015年国防白皮书《中国军事战略》明确要求拓展和深化军事斗争准备，提高军事训练实战化水平。坚持把实战化军事训练摆在战略位置，从实战需要出发从难从严训练部队；深入开展基于实战需求的模拟实景训练、基于信息技术的模拟仿真训练、符合实战标准的实兵对抗训练，加大在复杂电磁环境、复杂陌生地域、复杂气象条件下训练力度，努力使训练和实战达到一体化。另外，为提高各军兵种的作战能力，我军演习频率和强度也明显提高。弹药作为武器装备的消耗品，在实战演习和训练中消耗量很大。为达到训练和实战一体化的程度，军队训练和演习也多采用实弹训练，随着训练和实战化演习常态化，弹药消耗量将不断增加，相关包装箱及容器等配套产品的需求量不断扩大。

2、军用包装产业不断发展，军品包装性能要求高，需求量大。

在现代战争中，军品包装对军需物资的供应保障日益重要，只有科学的包装才能保障军事装备既定功能的正常发挥，才能确保武器装备有效地进入战斗准备。因此，军品包装在注重物资的外观防护和防潮、防震等物理性能的同时，还需要满足军品包装的防护性、储运性、隐蔽性、可识别性等性能，以满足对军用物资可靠保障、快速保障、精确保障，较好地适应现代战争物资保障发展变化的新需求。

公司始终致力于武器装备防护装置的科研创新，为部队提供功能多元化的配套产品，提高武器装备抗环境影响的能力。公司将紧抓不放已有的客户群，夯实已有产品。以现有客户群为突破口，积极研发新产品，立足功能创新，从功能上超越现有，逐年改变常规防护装置与特种防护产品的收入占比，加快企业产品的转型升级。

（三）财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	158,098,549.49	38.62%	139,974,760.49	36.51%	12.95%
应收票据	69,364,505.64	16.94%	52,120,155.69	13.59%	33.09%
应收账款	34,371,169.64	8.40%	48,250,617.54	12.59%	-28.77%
预付款项	4,348,007.27	1.06%	2,432,014.52	0.63%	78.78%
其他应收款	73,910.00	0.02%	61,522.05	0.02%	20.14%
存货	37,455,156.32	9.15%	35,137,931.17	9.17%	6.59%
其他流动资产	33.96	0.00%	0.00	0.00%	100.00%
其他权益工具投资	5,000,000.00	1.22%	0.00	0.00%	100.00%
投资性房地产	2,481,448.30	0.61%	0.00	0.00%	100.00%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	82,368,939.66	20.12%	87,021,828.10	22.70%	-5.35%
在建工程	203,312.41	0.05%	357,366.77	0.09%	-43.11%
短期借款		0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期借款		0.00%	0.00	0.00%	0.00%
无形资产	9,092,537.53	2.22%	9,742,034.05	2.54%	-6.67%
商誉	4,324,137.58	1.06%	4,324,137.58	1.13%	0.00%
递延所得税资产	1,051,543.51	0.26%	912,924.06	0.24%	15.18%
其他非流动资产	1,133,892.66	0.28%	3,050,100.00	0.80%	-62.82%
应付账款	21,618,025.72	5.28%	26,482,369.82	6.91%	-18.37%
预收款项	5,899,594.94	1.44%	4,370,015.36	1.14%	35.00%
应付职工薪酬	4,003,012.85	0.98%	3,867,119.60	1.01%	3.51%
应交税费	3,342,399.98	0.82%	9,304,574.40	2.43%	-64.08%
其他应付款	5,940,756.05	1.45%	10,646,819.10	2.78%	-44.20%
预计负债	165,533.79	0.04%	115,242.06	0.03%	43.64%
递延收益	388,878.27	0.09%	177,015.97	0.05%	119.69%
递延所得税负债	3,458,474.32	0.84%	3,736,629.14	0.97%	-7.44%
资产总计	409,367,143.97	100.00%	383,385,392.02	100.00%	6.78%

资产负债项目重大变动原因：

资产负债项目重大变动原因：

1、期末应收票据较期初增加 1724.43 万元，增幅 33.09%。主要原因：公司营业收入增长，客户选择用票据支付较多，其中商业承兑汇票较上年增加 1996.76 万元。

2、期末预付账款较期初增加 191.60 万元，增幅 78.78%。主要原因：公司正在进行 IPO 申请，期末预付主要为中介机构服务费。

3、期末其他流动资产较期初增加 33.96 元。主要原因：期末待抵扣进项税额 33.96 元。

4、期末其他权益工具投资较期初增加 500.00 万元。主要为公司向国高材高分子材料产业创新中心有限公司实缴的注册资本。

5、期末投资性房地产较期初增加 248.15 万元。主要原因：公司将一项固定资产转为投资性房地产并对外出租。

6、期末在建工程较期初减少 15.41 万元，减幅 43.11%。主要原因：1) 母公司期初在建工程中注塑机配套已完工，减少 35.74 万元，新增在建工程 4.47 万元；2) 子公司天津丽彩新增在建工程 15.87 万元。

7、期末其他非流动资产较期初减少 191.62 万元，减幅 62.82%。主要原因：公司上年度在海天塑机集团有限公司购置的机器设备在本年验收完毕，减少 268.92 万元，另新增其他机器设备 77.30 万元。

8、期末预收款项较期初增加 152.96 万元，增幅 35.00%。主要原因：公司预收客户款及技术开发服务费。

9、期末应交税费较期初减少 596.22 万元，减幅 64.08%。主要原因：上年度计提所得税本年度缴纳。

10、期末其他应付款较期初减少 470.61 万元，减幅 44.20%。主要原因：1) 2019 年按解锁比例向天津丽彩原股东潘建辉、毕毅君支付股权收购款 367.50 万元；2) 代垫运费减少 109.35 万元。

11、期末预计负债较期初增加 5.03 万元，增幅 43.64%。主要原因：子公司天津丽彩计提质量保证金增加。

12、期末递延收益较期初增加 21.19 万元，增幅 119.69%。主要原因：母公司收到省级工业转型升级（技改）专项资金 30.41 万元导致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	212,750,230.69	-	222,337,057.16	-	-4.31%
营业成本	131,129,079.18	61.64%	132,132,094.29	59.43%	-0.76%
毛利率	38.36%	-	40.57%	-	-
销售费用	2,598,574.24	1.22%	2,637,277.48	1.19%	-1.47%
管理费用	9,923,438.08	4.66%	9,390,354.31	4.22%	5.68%
研发费用	10,446,167.95	4.91%	10,600,044.18	4.77%	-1.45%
财务费用	-933,442.34	-0.44%	-877,509.37	-0.39%	6.37%
信用减值损失	-415,619.41	-0.25%		0.74%	67.61%
资产减值损失	-120,495.29		-1,655,134.58		
其他收益	519,195.36	0.24%	158,424.41	0.07%	227.72%

投资收益	2,021,249.42	0.95%	2,014,646.95	0.91%	0.33%
公允价值变动收益	0	0.00%	-	0.00%	0.00%
资产处置收益	163,914.16	0.08%	165,257.01	0.07%	-0.81%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
营业利润	60,546,350.75	28.46%	67,878,758.18	30.53%	-10.80%
营业外收入	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
营业外支出	739.56	0.00%	239,172.24	0.11%	-99.69%
净利润	52,465,761.48	24.66%	61,176,617.35	27.52%	-14.24%

项目重大变动原因：

1、信用减值损失及资产减值损失较上年同期减少 111.90 万元，减幅 67.61%。主要原因：公司上年同期应收票据原值及应收账款原值较上年年初呈上升趋势，增加 2,475.86 万元，增幅 30.60%，本期应收票据原值及应收账款原值较上年同期增加 377.19 万元，增幅 3.60%，本期增加计提坏账准备 41.56 万元，导致本期减值损失低于上年同期。

2、其他收益较上年同期增加 36.08 万元，增幅 227.72%。主要原因：子公司天津丽彩本期收到首次获批国家高新技术企业奖励资金 30 万元；母公司收到省级工业转型升级（技改）专项资金 6.52 万元。

3、营业外支出较上年同期减少 23.84 万元，减幅 99.69%。主要原因：1) 上年同期营业外支出主要为补缴以前年度企业所得税滞纳金 10.02 万，本期税收滞纳金 0.07 万元；2) 本年固定资产处置损失 13.79 万元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	198,663,427.66	212,973,700.60	-6.72%
其他业务收入	14,086,803.03	9,363,356.56	50.45%
主营业务成本	121,985,890.00	126,562,507.96	-3.62%
其他业务成本	9,143,189.18	5,569,586.33	64.16%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
专用防护装置	152,306,750.35	71.59%	163,550,646.39	73.56%	-6.87%
装备零部件	19,287,686.09	9.07%	25,038,286.19	11.26%	-22.97%
数码喷印设备及耗材	23,602,740.69	11.09%	21,481,113.67	9.66%	9.88%
技术服务及其他	3,466,250.53	1.63%	2,903,654.35	1.31%	19.38%

合计	198,663,427.66	93.38%	212,973,700.60	95.79%	-6.72%
----	----------------	--------	----------------	--------	--------

按区域分类分析：

□适用 √不适用

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	002	21,656,956.60	10.18%	否
2	003	20,457,604.00	9.62%	否
3	001	19,763,594.24	9.29%	否
4	005	18,797,849.00	8.84%	否
5	061	17,668,050.00	8.30%	否
合计		98,344,053.84	46.23%	-

注：受同一控制人控制的主要客户销售情况：

- 1、中国兵器集团下属单位 销售金额 8172.67 万元 年度销售占比 38.41%
- 2、中国兵装集团下属单位 销售金额 2214.04 万元 年度销售占比 10.41%
- 3、客户代码 005 销售金额 1879.79 万元 年度销售占比 8.84%
- 4、客户代码 061 销售金额 1766.81 万元 年度销售占比 8.30%
- 5、中国电科集团下属单位 销售金额 1238.61 万元 年度销售占比 5.82%

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	常州市中兵机电科技有限公司	15,409,525.67	14.98%	否
2	天津金发新材料有限公司	11,572,471.62	11.25%	否
3	天津益三友色母料有限公司	7,696,965.41	7.48%	否
4	天津森源磁性塑胶制品有限公司	5,512,255.74	5.36%	否
5	秦皇岛金威尔复合材料有限公司	4,733,858.48	4.60%	否
合计		44,925,076.92	43.67%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	46,974,411.46	60,898,337.45	-22.86%
投资活动产生的现金流量净额	-13,013,909.13	-13,352,605.07	2.54%
筹资活动产生的现金流量净额	-15,922,900.00	-51,506,397.73	69.09%

现金流量分析：

1、筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 3,558.35 万元。主要原因：1) 本年度分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上期减少 3,780.27 万元；2) 本期支付其他与筹资活动有关的现金较上期增加 221.92 万元。

(四) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

1、天津丽彩成立于 2010 年 11 月 24 日，目前注册资本为 3,000.00 万元人民币，主要经营范围为：数字技术及设备的研发、转让；喷绘写真打印机制造、维修；墨水制造等。天津丽彩于 2017 年 12 月 14 日完成股东变更的工商登记手续，公司于 2017 年 12 月将天津丽彩纳入合并范围。股转公司于 2018 年 3 月 5 日出具了《关于秦皇岛天秦装备制造股份有限公司股票发行股份登记的函》（【2018】749 号）。

天津丽彩 2019 年度实现净利润 553.47 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 526.13 万元。

2、国高材高分子材料产业创新中心有限公司成立于 2017 年 12 月 28 日，目前注册资本为五亿元整，主要经营范围为：科技推广和应用服务业。天秦装备认缴出资人民币 1,000.00 万元，持股比例为 2%。

根据中华人民共和国国家发展和改革委员会出具的发改办高技[2017]963 号文件，国家发展和改革委员会对设立国家先进高分子材料产业创新中心进行了批复，同意由金发科技股份有限公司牵头，联合行业上下游企业、高校和科研院所，以及相关金融投资、知识产权、科技中介等服务机构，共同建设国家先进高分子材料产业创新中心。本公司作为发起单位之一，根据国家先进高分子材料产业创新中心发起单位及出资份额要求，拟以现金方式出资人民币 1,000.00 万元。本公司于 2019 年 4 月 12 日收到国高材高分子材料产业创新中心有限公司出资缴付通知书，并于 2019 年 4 月 25 日支付首期出资款 500 万元。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(五) 研发情况**1. 研发支出情况：**

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	10,446,167.95	10,600,044.18
研发支出占营业收入的比例	4.91%	4.77%
研发支出中资本化的比例	-	-

2. 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	4	4
本科以下	25	25
研发人员总计	29	29
研发人员占员工总量的比例	15.34%	15.59%

3. 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	42	39
公司拥有的发明专利数量	8	7

4. 研发项目情况：

公司在报告期内着力加强了对相关产品的研发及生产运营管理水平，并承接完成了多个新的生产任务。2019年，公司积极开拓新产品市场，获取新产品研发信息并成功开展方案设计的产品有5项；已完成方案确认并进入工程样机阶段的产品有8项；处于鉴定定型阶段的产品有14项，已经完成定型并开始批量订货的产品有3项。

公司高度重视自主知识产权的开发，报告期末母公司天秦装备拥有发明专利5项，拥有外观专利1项，实用新型专利27项（其中2019年授权发明专利1项，实用新型2项）；子公司天津丽彩拥有发明专利3项，外观专利2项，实用新型4项。2019年3月，公司研发团队被河北省总工会、河北省科学技术厅评为“河北省劳模和工匠人才创新工作室”。

此外，公司研发团队编制的《极限环境温度用长玻纤增强聚丙烯专用塑料通用技术要求》这一地方标准于2019年8月份审定通过并在2019年11月份在河北省市场监督管理局公布实施。

(六) 审计情况**1. 非标准审计意见说明**

适用 不适用

2. 关键审计事项说明：

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期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。

(一) 收入确认的截止性

相关信息披露详见财务报表附注三、25，附注五、27。

1、事项描述

天秦装备公司主要收入来源于专用防护装置、装备零部件、数码喷印设备及耗材、技术服务及其他业务等。于 2019 年度，天秦装备公司营业收入总额 21,275.02 万元，由于从不同地区客户收集签收单据可能导致收入未在恰当期间确认的风险，因此我们将收入确认的截止性作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收入确认实施的审计程序主要包括：

(1) 了解、评估了天秦装备公司销售与收款内部控制制度设计的合理性，并测试了自合同审批至销售交易流程中管理层关键控制执行的有效性；

(2) 通过审阅销售合同及与天秦装备公司管理层（以下简称管理层）的访谈，了解和评估了天秦装备公司的收入确认政策是否符合会计准则的要求；

(3) 采用抽样的方法，核对至相关销售合同中风险及报酬条款和客户验收单等支持性文件，以检查天秦装备公司收入确认是否与披露的会计政策一致；

(4) 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行抽样测试，核对至订单、出库单、销售发票、产品运输单、客户签收单等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；

(5) 根据客户交易的特点和性质，挑选样本执行函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额的正确性。

(二) 商誉减值测试

相关信息披露详见财务报表附注三、5，附注三、21，附注五、13。

1、事项描述

截至 2019 年 12 月 31 日，天秦装备公司商誉账面原值为 432.41 万元，商誉减值准备为 0，系收购天津丽彩公司形成，根据企业会计准则，天秦装备公司每年要对商誉进行减值测试。由于管理层在确定商誉是否减值时所采用的主观判断及估计未来现金流量的固有不确定性，我们将商誉减值测试作为关键审计事项。

2、审计应对

我们对商誉减值测试实施的审计程序主要包括：

(1) 了解、评估及测试了天秦装备公司与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性，包

括关键假设的采用及减值计提金额的复核与审批；

(2) 获取收购天津丽彩公司基于资产负债表日独立估值专家出具的评估报告，将天津丽彩公司 2019 年已实现利润及 2020 年及之后年度的预测利润与评估报告预测利润进行核对；

(3) 获取天津丽彩公司商誉减值测试模型，复核公司确定的减值测试方法与模型是否恰当，以及现金流折现模型中的计算是否正确，并与基于资产负债表日的评估报告进行对比，判断其估值方法及参数的选取是否存在重大不一致；

(4) 通过将管理层编制的预测收入、预测成本和预测其他费用等与经董事会批准的财务预算中的相关数据进行比较，评价管理层编制的现金流量预测是否恰当；

(5) 将相关资产组本期的实际经营结果与以前相关预测数据进行比较，以评价管理层对现金流量预测的可靠性；

(6) 评估管理层进行减值测试相关的关键假设、未来现金流和折现率的合理性，并复核了管理层计算商誉及进行商誉减值测试的过程；

(7) 复核了财务报表中与商誉减值相关的披露。

(三) 应收款项坏账准备计提

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、10，附注三、12 及附注五、2，附注五、3。

2019 年 12 月 31 日，天秦装备公司合并财务报表中应收票据、应收账款的原值为 10,945.37 万元，坏账准备为 571.80 万元。

对于应收账款，管理层将相同信用风险特征的业务划入同一个组合，按照预期信用损失计量损失准备，涉及的关键假设包括历史信用损失、应收账款天数及当前和未来经济状况的预期。

由于管理层确认应收账款的预期信用损失中使用的关键假设涉及重大的判断，我们将应收账款坏账准备计提作为关键审计事项。

2、审计应对

2019 年度财务报表审计中，我们对应收账款坏账准备计提实施的审计程序主要包括：

(1) 评价并测试与应收账款预期信用损失相关的内部控制的设计和执行的有效性，包括管理层复

核、评估和确定应收账款组合的划分及采用的关键假设的内部控制；

(2) 获取应收账款账龄分析表，采用抽样的方法检查客户验收单，评估应收账款账龄分析表的准确性；

(3) 通过检查过往已计提减值的应收账款的后续实际核销或转回的情况，评价管理层评估应收账款历史减值损失的准确性；

(4) 分析历史上同类应收账款实际坏账发生的金额和情况，结合管理层制定的风险控制、信用期管理政策和市场条件等因素，评估管理层将应收账款划分为若干组合进行减值评估的方法和计算的合理性；

(5) 结合天秦装备公司行业特点及风险，评估管理层确定预期信用损失时采用的前瞻性信息的合理性；

(6) 对应收账款期后回款情况进行检查，评价管理层坏账准备计提的充分性、合理性，并检查相关支持性证据，包括客户的信用历史、经营情况和还款能力，以及外部询证函回函。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

一、重要会计政策变更

1、财政部于 2019 年 4 月发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，2018 年 6 月发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)同时废止；财政部于 2019 年 9 月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号)，《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》(财会[2019]1 号)同时废止。根据财会[2019]6 号和财会[2019]16 号，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

2、新金融工具准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第

23号——金融资产转移（修订）、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”），本公司于2019年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、10。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

2019年1月1日，本公司没有将任何金融资产或金融负债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或金融负债，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

于2019年1月1日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对

比详见附注三、30（1）②。

3、新债务重组准则

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（以下简称“新债务重组准则”），修改了债务重组的定义，明确了债务重组中涉及金融工具的适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等准则，明确了债权人受让金融资产以外的资产初始按成本计量，明确债务人以资产清偿债务时不再区分资产处置损益与债务重组损益。

根据财会[2019]6 号文件的规定，“营业外收入”和“营业外支出”项目不再包含债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失。

本公司在 2019 年 1 月 1 日到本财务报表截止日期间不存在债务重组。采用该准则对本公司财务状况和经营成果没有重大影响。

4、新非货币性交换准则

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（以下简称“新非货币性交换准则”），明确了货币性资产和非货币性资产的概念和准则的适用范围，明确了非货币性资产交换的确认时点，明确了不同条件下非货币交换的价值计量基础和核算方法及同时完善了相关信息披露要求。本公司对 2019 年 1 月 1 日以后未发生非货币性资产交换交易，采用该准则对本公司财务状况和经营成果没有重大影响。

合并报表范围的变化情况

适用 不适用

一、企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司遵循以健康、人本、进取的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，并和社会共享企业发展成果。

三、 持续经营评价

公司自设立以来专注于装备防护产品的研发和生产，并承担多项国家重点型号弹药防护装置的研制和生产任务，在装备防护领域具有深厚的技术积累和丰富的应用经验。由于防务装备配套产品的特殊性，形成了“科研、购置、配套”的装备供应体系，防务装备配套产品一旦列装部队后，即融入了相应的装备或设计体系，最终用户不会轻易更换其主要装备的配套产品，因此形成了行业间稳固的合作关系。报告期内，公司主营业务基本稳定；未来，公司将继续积极开拓产品市场，采取多渠道、多种方式努力获取信息争取新项目、新产品，公司将在未来几年内保持盈利能力的持续性和稳定性。

此外，公司拥有一支成熟、稳定、具备一定研发能力的技术队伍，这些技术人员对公司有较高的忠诚度，为公司业绩持续提升提供了保障。2019年3月，公司研发团队被河北省总工会、河北省科学技术厅评为“河北省劳模和工匠人才创新工作室”；2019年4月，研发部门于鸿胜主要凭借某型末敏弹防护装置研制项目，荣获中共河北省委、河北省人民政府授予的“河北省劳动模范”荣誉称号；2019年4月，研发部门韩国永荣获第七届“河北省能工巧匠”称号；2019年11月，天秦装备被认定为河北省产学研用示范基地。

综上所述，公司具备持续经营能力。

四、 未来展望

（一） 行业发展趋势

弹药类装备需求不断增长，为专用防护装置提供了广阔的市场空间。国家不断加强军队和装备建设，力争到2025年基本实现国家防务装备和部队现代化，到本世纪中叶把人民军队全面建成世界一流部队。弹药作为防务装备和部队训练的消耗品，其需求量将随国家对防务装备建设不断增加而增多。

1、通用化防务装备发展带动弹药种类和需求增多

随着我国弹药口径的通用化，我国正在引导和激励研发资源投入到更少口径的通用防务装备平台上，并进一步发展通用弹药的种类和用途，通用弹药种类将持续增长，通用弹药的需求量也将提高。

2、部队信息化建设及防务装备更新换代。

为适应世界新形势的发展趋势和国家安全要求，习近平总书记在十九大报告中提出国家安全和部队建设的阶段性目标：确保到2020年基本实现机械化，信息化建设取得重大进展。步入信息化战争时期，精确制导装备成为趋势，而弹药信息化是防务装备信息化的重要组成部分，随着我国国家安全信息化建设的推进，对信息化弹药的需求也将逐渐增大。信息化弹药本身技术含量较高，结构复杂，而且大量采用电子元器件、光学器件等，与传统弹药相比，其储存寿命会有所下降，更新采购的比例较高。因此，其需求量将随着信息化建设及防务装备更新换代的发展而呈现不断增长的趋势。

3、部队训练和实战化演习不断加强

为加强部队建设，全面提高部队威慑力和实战能力，2009年我国启用了新一代的训练与考核大纲，明确要求把对抗训练作为提高实战化训练水平的途径和部队训练基本形式。另外，为提高各兵种的作战能力，演习频率和强度也明显提高。2015年国防白皮书《中国军事战略》明确要求拓展和深化军事斗争准备，提高训练实战化水平。坚持把实战化训练摆在战略位置，从实战需要出发从难从严训练部队；深入开展基于实战需求的模拟实景训练、基于信息技术的模拟仿真训练、符合实战标准的实兵对抗训练，努力使训练和实战达到一体化。和平时期，部队采购弹药类装备一般是训练和备战需要，随着我国实战部队训练和实战化演习的不断加强，弹药作为防务装备的消耗品消耗量很大。

训练和演习过程中选择运用实弹会对训练人员和周围环境造成一定的威胁，且现代化的弹药采用大量的电子和光学元器件，技术含量高、结构复杂，制作周期长且成本较高，而作为具有较高安全性和较低成本的训练弹药将不断被采用。因此，未来随我国实战化训练和演习常态化，训练弹药需求量也将不断增加，训练弹的包装及防护需求也必将增加。

综上所述，随着现代战争的不断演变，更多现代化、信息化的高技术含量防务产品及相关设备得到部署与使用，国家对专用防护装置的质量越来越重视。因此，随着我国部队建设的不断加强，弹药消耗不断增加，将为专用防护装置及装备零部件提供广阔的市场空间。

（二） 公司发展战略

公司始终以“人无我有，人有我新，人新我特，永争第一”为市场开拓理念，专注于高分子材料新型加工及应用技术为核心的防务装备防护制品的科研、生产。公司坚持走自主研发之路，注重沟通、协作和团队精神，不断进行技术创新、管理创新、服务创新，为客户、股东和社会持续创造价值，实现共创共赢，努力成为最具活力和创造力的防务装备配套企业，持续提供装备防护解决方案和产品，创建全国领先品牌企业。

2020年，21世纪进入新十年，我国第一个百年奋斗目标将要完成，中华民族千年的全面小康梦想将在全体中国人民的奋斗中实现。由于宏观政治及经济形势的影响，军品行业的竞争日益激烈，公司面临着各种风险和考验，机遇与挑战并存，而同时公司也还有很多潜力和优势没有得到有效释放，公司总体经营业绩增长的趋势将保持不变，长寿企业的长远目标保持不变，力争化挑战为机遇，变压力为动力，在发展竞争中抢得先机，赢得主动。

公司将继续“力臻军工”，坚持稳中求进推进销售增长，坚持技术创新发展，坚持推动高质量产品发展，深入推进各项创新管理和人力资源改革，与天津丽彩的技术优势、管理优势继续紧密融合，聚焦武器装备高技术产品领域，推进军民两用及民品市场的快速增长，实现产品多元化发展。

（三） 经营计划或目标

公司将坚持不断创新，始终致力于防务装备防护装置的研发生产，为部队提供功能多元化的配套产品，提高武器装备适应作战环境的能力；紧抓不放已有的客户群，夯实已有产品，立足功能创新，加快企业产品的转型升级，向大型防护装置市场进军，逐年提高特种防护产品的收入占比，继续保持公司在军用武器弹药包装领域的领先地位。

1、公司发展理念：以客户及市场需求为导向，以快准稳的产品研发为基石，坚持规范化运作，信息化管理，规模化的经营方针，夯实经营基础，积极开展资本运作，借助资本市场的力量，获取急需的发展资金，实现公司快速、健康、持续发展。

2、市场竞争理念：坚持以客户为中心，对从产业链的上游原料供应、生产过程中的质量控制和现场管理，到下游客户产品的研发等过程，进行层层把关，确保产品质量和对客户需求的快速响应。

3、新产品开发及技术创新理念：专注于武器装备防护装置的科研生产，紧跟国际国内军事发展变革的形势，实施技术创新与结构优化战略，从创新队伍的建立、创新基础生产设施的购置、加快技术创新及产品研发步伐等方面推进公司的整体创新计划；在产品生产制造技术及创新方面，公司将重点开发装备生产的专有技术、工艺和工程设备，包括成型技术、模具技术、自动化技术等等。

4、生产经营理念：以客户为中心，以人才为根本，以科技为支撑点，以国际先进的产业与产品标准为基准，着眼于公司快速、健康、持续的发展，实现公司规范化和规模化经营。此外，通过交流与学习，引进先进的管理机制和现代化管理理念，实现经济效益、社会效益、环境效益的协调统一。

公司通过新三板上市，已经踏上了资本市场的快车道，公司将坚定不移地走资本运作之路，响应国家发展方向，整合资源，利用资本运作驱动公司快速发展，为股东提供更加丰厚的回报。

5、新产品开发计划

公司将在现有技术的基础上，通过大力引进科技人才，增强新产品、新工艺的研发创新能力。在产品开发与技术创新方面，公司将实施技术创新与结构优化战略，从创新队伍的建立、创新基础生产设施的购置、加快技术创新及产品研发步伐等方面推进公司的整体创新计划；在产品生产制造技术及创新方面，公司将重点开发装备生产的专有技术、工艺和工程设备，包括成型技术、模具技术、自动化技术等等。公司将通过广泛采用具有国内先进水平的新技术、新工艺、新设备等，加快技术改造和技术创新。公司将采取的具体措施如下：

（1）研发及技术创新激励机制：编制修订技术带头人管理办法，加强核心技术队伍建设，不断强化项目负责人制、科技人员绩效考核及奖励机制，充分调动人才的创新积极性。

（2）科研开发体系：整合内部科技力量，建立完善的适合于装备产品的科研开发体系。公司将加

大人才引进的力度，建设以中高级人才为主的科研开发队伍，在资金、设备和人才上给予充分的保证，使其在公司科研投入、技术创新中发挥主导作用。

（3）技术创新方向：正确制定公司技术创新方向，技术创新坚持以市场为导向，走内涵式发展之路，突出质量、品种、效益原则，以提高装备水平、产品质量、产品档次和产品附加值、节能降耗、降低生产成本、提高经济效益为目的，在公司常规弹药包装的技术开发成果及优势的基础上，参照武器装备许可范围，在武器装备科研项目开发及产业化方面，以特种弹药包装项目为基础，重点开发训练弹、手榴弹壳体、预制破片、导弹尾管、弹托、穿甲弹尾翼及特种装备。

（4）知识产权保护：军用包装行业是一个研发和技术驱动型行业，随着公司不断发展壮大，市场地位不断提高，对于知识产权的保护显得更为重要。未来公司将加大对自主研发和创新成果的保护，一方面设立专职人员负责对研发成果进行梳理和总结，并及时申请专利保护；另一方面与专业法务机构合作，依法遏制侵害公司知识产权的行为。

6、技术开发与创新的保障措施

（1）新工艺开发设计

面对国内环保政策的日趋收紧，公司现有的产品外协件所采用的工艺方法即将被限或被取缔。公司计划在保持产品原功能、性能不变的前提下从工艺方法入手，对现有防护缓冲制件进行工艺方法改进，将原来的片材粘合作件改为一体可发件，减少环保限制助剂类原液的使用，变开放式工艺为封闭式工艺，减轻生产制造环节对环境造成的不利影响。

（2）生产线升级改造

公司计划对现有生产线进行升级改造，将独立供料式加工方式改为集中供料，集中供料能够减少转运成本、缓解劳动力紧张的现状、降低中间物料损耗、减轻对环境的影响。从长期看，生产线的实际改造将有效降低直接的综合成本，进一步提升公司的盈利空间。

（3）扩大生产线

公司计划扩大挤出造粒生产线，充分利用内部的高分子材料改性的科研力量，发挥原材料自给自足的战略优势，实现从源头控制产品质量的目的。

（4）新材料开发

公司计划建立材料实验室，在原有产品设计的基础上，发展复合材料研发，依托公司现有军用包装材料应用经验与验证经验，对外承接设计定型前的工厂鉴定试验任务，推广新材料直接对外销售业务，形成新的利润增长点。

7、人才引进及员工培训与扩充计划

为确保人力资源规划能够满足企业战略落地，使企业战略与人力资源有效衔接，实现核心人才队伍与公司战略相适应，现围绕公司定位和发展方向，以科研、生产主营业务为核心，将人力资源作为软性资源配置中的首要及重点事项。公司加强人才培养与扩充所采取的具体措施如下：

（1）完善人力资源管理制度：加强关键业绩指标的考核工作，将关键业绩指标的考核结果与个人薪酬及岗位升降挂钩，做到奖惩有据，区别对待。

（2）注重人才引进：调整技术力量布局，重点增加对研发设计、材料、工艺、设备模具、人力资源、数控机加等专业技术人才的引进；对人才进行选拔和评审，对不同专业、不同学历水平、不同岗位进行相应的绩效考核，绩效考核结果与职称评审、职务聘任挂钩并作为薪酬确定、能力确认的重要依据。

（3）加强员工培训：采取多形式、多渠道的培养方式，对中高层管理人员和基层班组长进行专业深化培训，对优秀人才、骨干人才进行重点培训，继续加紧培养精管理、懂技术、会经营、能协调、综合素质过硬的中高级管理人员队伍和优秀人才队伍，以适应公司长远发展需要。

上述公司经营计划不构成对投资者的业绩承诺，敬请广大投资者保持风险意识。

（四） 不确定性因素

暂没有对公司产生重大影响的不确定性因素。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、涉密信息泄露的风险

公司收入和利润主要来自防务装备配套业务。公司已取得行业主管单位及监管部门对从事防务装备配套业务相关许可和认证，公司在生产经营中一直将安全保密工作放在首位，采取各项有效措施保守国家秘密，但不排除一些意外情况的发生导致国家秘密泄露，进而可能对公司生产经营产生不利影响。

应对措施：公司严格遵守国家安全保密法律法规，建立健全了完善的保密管理制度，公司现有基本保密管理制度 17 项，涵盖了保密工作制度、保密责任制度和军品信息披露审查制度等。公司严格落实涉密股东、董事、监事、高级管理人员、普通涉密人员及中介机构的保密责任，积极接受有关安全保密部门的监督检查，确保国家秘密安全，未曾出现任何违反保密法规及保密制度的情形。

2、核心技术人员流失与技术泄密的风险

产品和技术优势是公司的核心竞争力，技术研发创新工作不可避免地依赖专业人才，特别是核心技术人员。一旦发生核心技术人员的数量离职，而公司又不能安排适当人选接替或及时补充，将会对公司的生产经营造成一定的影响。公司主要产品的科技含量较高，不少关键技术为本公司独创，但关键技术

掌握在少数核心技术人员手中，存在技术泄密风险。

应对措施：公司为科研人员提供了良好的硬件条件，制定实施了一系列的创新激励政策，并不断吸引优秀技术人员加盟，引进高端技术人才，进一步完善人力资源管理制度，对核心技术人员实施约束与激励并举制度，采取多种措施稳定、壮大技术队伍，使公司保持在行业内的技术领先优势，以及生产经营的稳定性和持久性。

3、对国内军用武器生产客户依赖的风险

报告期内，公司产品主要销售对象为国内军用武器生产厂商，存在对客户依赖的风险。

应对措施：公司管理层始终把创新放到核心位置，重视新产品研发，积极为军方用户提供相关领域高科技含量的批量化产品，与国内军方客户建立了稳定的合作关系，并已成为他们的优质供应商，因此客户变动及客户流失的风险很小。

此外，公司正在加大对军民融合及民用领域的市场开拓投入，公司将壮大销售队伍，积极引进专业营销人员，建立民品销售队伍和网络，制定销售提成办法，组织年度经营目标评审，签订足额生产合同。积极争取科研立项，持续新产品开发工作，围绕公司主业进行产品设计研发，探索大型塑料制件设计，并通过招标项目，争取将大型包装设计投入新领域。公司将充分利用现有资源，在市场拓展道路上寻找潜在客户。

4、原材料价格波动的风险

公司原材料为高性能工程塑料材料、金属外购件、钢材等，受宏观经济、国际原油价格等因素影响，原材料价格存在周期性波动的风险，给公司的成本控制带来一定影响。

应对措施：公司将审慎应对，及时了解原材料行情信息，适当进行战略储备，进行经济、科学的批量采购，将原材料采购成本控制在合理范围内。公司与上游供应商具有稳定的合作关系，且采购具有规模优势，因此公司能获得相对优惠的采购价格，最大限度降低了原材料价格波动风险。

5、税收政策风险

企业所得税方面，公司于 2015 年 11 月 26 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201513000303，公司于 2018 年 11 月 23 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201813002547，证书有效期自 2018 年至 2020 年，目前适用企业所得税税率为 15%。增值税方面，公司销售符合条件的军品免征增值税。若上述税收优惠政策发生变化，将对公司今后损益产生一定影响。

应对措施：公司密切关注国家相关财务、税收政策的变化，用足用好国家各项优惠政策，积极减少并消除税收风险。此外公司将积极开发新产品，提高自主创新能力和盈利能力。

6、实际控制人不当控制的风险

截止 2019 年底，宋金锁持股 38,855,900 股，占比 46.25%，同时宋金锁担任公司董事长，对公司经营管理具有决定性影响，是公司的控股股东和实际控制人。若实际控制人利用其对公司的控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：公司依据《公司法》和《公司章程》的规定按期召开股东大会、董事会、监事会会议，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关制度规定的程序和规则进行，三会的相关人员能够按照《公司章程》及三会议事规则的要求勤勉、诚信地履行职责，严格执行三会决议。公司现有治理制度能够有效地提高公司治理水平、提高决策科学性、保护公司及股东利益，有效地识别和控制经营中的重大风险，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

单位：元

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

2. 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3. 以临时公告形式披露且在报告期内结案的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年5月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年5月1日	-	挂牌	其他承诺（避免和	见承诺事项详细情况	正在履行中

				减少关联交易的承诺函)		
其他股东	2017年1月1日	2019年12月31日	收购	业绩补偿承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、2015年5月，公司控股股东、实际控制人宋金锁出具了《避免同业竞争承诺函》，在报告期内严格履行了上述承诺，未有任何违背。

避免同业竞争承诺函内容：

①本人作为公司控股股东、实际控制人期间，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务或活动；或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；

②本人作为公司控股股东、实际控制人期间，本承诺持续有效；

③本人不会损害公司及其他股东（特别是中小股东）的合法权益；

④本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

2、2015年5月，公司控股股东、实际控制人宋金锁出具了《避免和减少关联交易的承诺函》，在报告期内严格履行了上述承诺，未有任何违背。

避免和减少关联交易的承诺函内容：

①作为公司控股股东、实际控制人期间，本人现在及以后投资的其他公司，该类企业将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、合理及正常的商业交易条件进行。交易价格将按照市场公认的合理价格确定；

②本人将遵守公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照公司关联交易决策程序进行，履行合法程序，并及时督促公司对关联交易事项进行信息披露；

③本人不会利用职务便利与公司之间的关联关系损害公司及其他股东的合法权益；

④自本承诺出具之日起，本人及本人投资的其他企业亦将不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产；

⑤本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

3、公司实施第三次定向增发 1,930.60 万股，募集资金总额为 8,368.08 万元。其中向潘建辉、毕毅君发行股票 700 万股（4,760 万元）及现金 1,225 万元收购天津丽彩数字技术有限公司 100% 股权，本次交易的价格 5,985 万元。本次收购资产交易的业绩承诺期为 2017 年度、2018 年度及 2019 年度。业绩承诺期内各年度的业绩承诺金额分别为 600 万元、1,100 万元和 1,600 万元，业绩承诺金额指天津丽彩

当年的净利润。

根据公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过的《关于调整全资子公司业绩承诺决议》，天津丽彩业绩承诺期内各年度的业绩承诺金额分别调整为 482.00 万元、587.61 万元和 784.81 万元，3 年累计为 1,854.42 元。

天津丽彩 2017 年财务报表业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于 2018 年 4 月 16 日出具了标准无保留意见审计报告（致同审字(2018)第 110ZC4298 号）。经审计的天津丽彩 2017 年度净利润为 666.27 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 664.48 万元。

天津丽彩 2018 年财务报表业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于 2019 年 3 月 29 日出具了标准无保留意见审计报告（致同审字(2019)第 110ZC2178 号）。经审计的天津丽彩 2018 年度净利润为 731.77 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 733.95 万元。

天津丽彩 2019 年财务报表业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于 2020 年 3 月 2 日出具了标准无保留意见审计报告（致同专字(2020)第 110ZA1167 号）。经审计的天津丽彩 2019 年度净利润为 553.47 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 526.13 万元；标的公司 2017 年度、2018 年度和 2019 年度累计完成利润业绩承诺 1,924.56 万元，完成了业绩承诺。

（三） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房权证号为秦开房字第 20005708 号房产	房屋	抵押	5,695,789.44	1.39%	为公司向中国银行申请贷款而抵押
土地权证号秦籍国用（2014）第秦开 060 号土地使用权	土地	抵押	1,750,176.78	0.43%	为公司向中国银行申请贷款而抵押
总计	-	-	7,445,966.22	1.82%	-

说明：截至 2019 年 12 月 31 日，本公司将账面价值 5,695,789.44 元（原值 18,535,451.87 元）的房产、账面价值 1,750,176.78 元（原值 3,083,659.20 元）的土地使用权用于抵押。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	30,887,278	36.77%	-100,369	30,786,909	36.65%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,713,974	11.56%	0	9,713,974	11.56%	
	董事、监事、高管	11,941,535	14.22%	33,456	11,974,991	14.25%	
	核心员工	325,000	0.39%	0	325,000	0.39%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	53,118,722	63.23%	100,369	53,219,091	63.35%	
	其中：控股股东、实际控制人	29,141,926	34.69%	0	29,141,926	34.69%	
	董事、监事、高管	42,824,622	50.98%	-1,999,631	40,824,991	48.60%	
	核心员工	0	0.00%		0	0.00%	
总股本		84,006,000	-	0	84,006,000	-	
普通股股东人数							109

备注：

1、童秋菊于2019年1月18日开始担任公司监事，持有公司股份133,825股，其中持有限售股份100,369股，持有无限售股份33,456股；因童秋菊任命监事，导致无限售股份总数减少100,369股，有限售股份总数增加100,369股；

2、毕毅君于2019年3月7日辞去董事职务，持有公司股份2,100,000股，其中持有限售股份2,100,000股；因毕毅君辞职，导致董事、监事、高管有限售股份减少2,100,000股；因童秋菊任命监事，导致董事、监事、高管有限售股份增加100,369股，综上所述原因，导致董事、监事、高管有限售股份减少1,999,631股。

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	宋金锁	38,855,900	0	38,855,900	46.25%	29,141,926	9,713,974
2	珠海汉虎纳兰德股权投资基	9,367,700	0	9,367,700	11.15%	9,367,700	0

	金合伙企业（有限合伙）						
3	张澎	7,375,558	0	7,375,558	8.78%	5,531,669	1,843,889
4	潘建辉	4,900,000	0	4,900,000	5.83%	4,900,000	0
5	毕毅君	2,100,000	0	2,100,000	2.50%	2,100,000	0
6	神农资产管理（北京）有限公司—青岛神农接力侠投资合伙企业（有限合伙）	1,665,000	0	1,665,000	1.98%	0	1,665,000
7	李世杰	1,470,000	0	1,470,000	1.75%	0	1,470,000
8	中创信和（北京）投资基金管理有限公司	1,400,000	0	1,400,000	1.67%	0	1,400,000
9	深圳久友聚义投资管理有限公司—宁波梅山保税港区久友稳胜投资管理合伙企业（有限合伙）	1,000,000	0	1,000,000	1.19%	0	1,000,000
10	侯健	963,000	0	963,000	1.15%	0	963,000
	合计	69,097,158	0	69,097,158	82.25%	51,041,295	18,055,863
前十名股东间相互关系说明：潘建辉先生与侯健系夫妻关系，其他股东之间不存在关联关系，不存在股份代持行为。							

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司的控股股东和实际控制人为宋金锁。截止报告期末，宋金锁在证券持有人名册中登记的股份数为 38,855,900 股，全部为直接持有的股份，占公司股本 46.25%。

宋金锁，男，1953 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，经济师。1973 年 4 月至 1987 年 5 月任秦皇岛玻璃纤维厂技术员，1987 年 6 月至 1996 年 4 月任秦皇岛玻璃纤维总厂玻璃钢厂副厂长，1996 年 5 月至 1997 年 7 月任秦皇岛耐火材料厂副厂长，1997 年 12 月至 2014 年 6 月任有限公司执行董事兼总经理，2014 年 7 月至今任股份公司董事长，2017 年 12 月至今任天津丽彩董事长。报告期内，控股股东、实际控制人未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
2018年第一次股票发行	2017年11月24日	2018年4月2日	6.8	19,306,000	天津丽彩	83,680,800	19	0	0	2	0

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2018年第一次股票发行	2018年3月28日	83,680,800	14,593,169.57	是	详见募集资金使用情况详细情况	21,000,000	已事后补充履行

募集资金使用详细情况：

公司于2017年12月11日召开了2017年第七次临时股东大会，审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》，公司拟定向发行19,306,000股，其中以股权方式进行认购的股份数量700万股；以现金方式认购的股份数量1,230.60万股，募集资金83,680,800.00元。股转公司于2018年3月5日出具了《关于秦皇岛天秦装备制造股份有限公司股票发行股份登记的函》（【2018】749号）。

根据全国中小企业股份转让系统股票发行及募集资金管理的相关规定，公司已于2018年8月16日召开第二届董事会第十二次会议，同日召开了第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于变更募集资

金使用用途的议案》，2018年第四次临时股东大会于2018年9月3日召开，审议通过了《关于变更募集资金使用用途的议案》。根据公司的实际经营需求，提高募集资金的使用效率，公司拟变更部分募集资金使用用途，具体变更情况如下：

（一）将原用于新型包装产品及相关项目研发的募集资金1100万元变更募集资金用途，用于补充公司流动资金；

（二）用于加工装配生产线改造及现有装备升级的募集资金在方案中列举的使用用途基础上，亦可根据公司生产需求用于购置生产经营所需的固定资产和无形资产。

根据《关于挂牌公司股票发行有关事项的规定》、公司《募集资金管理制度》等有关规定，公司于2018年12月11日召开了第二届董事会第十六次会议，同日召开了第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于变更募集资金使用用途的议案》，2018年第六次临时股东大会于2018年12月27日召开，审议通过了《关于变更募集资金使用用途的议案》，具体变更情况如下：

根据中华人民共和国国家发展和改革委员会出具的发改办高技[2017]963号文件，国家发展和改革委员会对设立国家先进高分子材料产业创新中心进行了批复，同意由金发科技股份有限公司牵头，联合行业上下游企业、高校和科研院所，以及相关金融投资、知识产权、科技中介等服务机构，共同建设国家先进高分子材料产业创新中心。本公司作为发起单位之一，根据国家先进高分子材料产业创新中心发起单位及出资份额要求，拟以现金方式出资人民币1,000.00万元。截至2018年12月10日，本公司尚未收到金发科技股份有限公司关于出资的通知函件。为提高募集资金的使用效率，公司拟将“对外投资参与建设国家先进高分子材料产业创新中心”的募集资金1,000.00万元，用于补充公司流动资金。本公司于2019年4月12日收到国高材高分子材料产业创新中心有限公司出资缴付通知书，并于2019年4月25日用自有资金支付首期出资款500万元。

截至2019年12月31日，募集资金已使用83,732,422.10元，余额为583,575.19元，具体内容请见《秦皇岛天秦装备制造股份有限公司2019年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号为：2020-016）。

截止到2019年12月31日，公司募集资金不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 债券融资情况

适用 不适用

四、 可转换债券情况适用 不适用**五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况**适用 不适用**六、 权益分派情况****(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 4 月 30 日	1.5		
合计	1.5		

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：适用 不适用**(二) 权益分派预案**适用 不适用

备注：公司首次公开发行股票并在创业板上市申请已获中国证监会受理，综合考虑公司经营发展情况、营运资金现状及社会资金成本等因素，2019 年度暂不进行利润分配。

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领薪
					起始日期	终止日期	
宋金锁	董事长	男	1953年4月	大专	2017年7月14日	2020年7月13日	是
张澎	董事、总经理	男	1962年7月	本科	2017年7月14日	2020年7月13日	是
王兆君	董事、副总经理	女	1968年1月	本科	2017年7月14日	2020年7月13日	是
王素荣	董事、财务总监、董事会秘书	女	1970年12月	本科	2017年7月14日	2020年7月13日	是
潘建辉	董事	男	1961年2月	硕士	2017年11月24日	2020年7月13日	是
王天霞	董事	女	1979年7月	硕士	2019年3月26日	2020年7月13日	否
朱清滨	独立董事	男	1965年3月	硕士	2019年3月26日	2020年7月13日	是
孙孝峰	独立董事	男	1970年7月	博士	2019年3月26日	2020年7月13日	是
孙涛	独立董事	男	1972年10月	硕士	2019年3月26日	2020年7月13日	是
刘兴民	副总经理	男	1978年6月	本科	2017年7月14日	2020年7月13日	是
刘金树	副总经理	男	1978年10月	本科	2017年7月14日	2020年7月13日	是
李立永	监事会主席	男	1982年4月	本科	2017年7月14日	2020年7月13日	是
赵凤君	监事	女	1964年11月	大专	2017年7月14日	2020年7月13日	是
童秋菊	监事	女	1970年10月	大专	2019年1月18日	2020年7月13日	是
董事会人数：							9
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							5

备注：1、刘金树 2017 年 7 月 14 日至 2019 年 1 月 17 日任公司监事会主席，2019 年 1 月 18 日至今任公司副总经理；李立永 2017 年 7 月 14 日至 2019 年 1 月 17 日任公司监事会监事，2019 年 1 月 18 日至今任公司监事会主席。

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
宋金锁	董事长	38,855,900	0	38,855,900	46.25%	0
张澎	董事、总经理	7,375,558	0	7,375,558	8.78%	0
王兆君	董事、副总经理	343,340	0	343,340	0.41%	0
王素荣	董事、财务总监、董事会秘书	393,810	0	393,810	0.47%	0
潘建辉	董事	4,900,000	0	4,900,000	5.83%	0
王天霞	董事	0	0	0	0%	0
朱清滨	独立董事	0	0	0	0%	0
孙孝峰	独立董事	0	0	0	0%	0
孙涛	独立董事	0	0	0	0%	0
刘兴民	副总经理	143,736	0	143,736	0.17%	0
刘金树	副总经理	337,745	0	337,745	0.40%	0
李立永	监事会主席	76,764	0	76,764	0.09%	0
赵凤君	监事	239,304	0	239,304	0.28%	0
童秋菊	监事	133,825	0	133,825	0.16%	0
合计	-	52,799,982	0	52,799,982	62.84%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
毕毅君	董事	离任	-	个人原因
刘兴民	董事、副总经理	离任	副总经理	个人原因
王天霞	-	新任	董事	公司发展需要
朱清滨	-	新任	独立董事	公司发展需要

孙孝峰	-	新任	独立董事	公司发展需要
孙涛	-	新任	独立董事	公司发展需要
刘金树	监事会主席	新任	副总经理	内部提拔
李立永	监事	新任	监事会主席	原监事会主席刘金树因工作调动辞去公司监事会主席职务，选举李立永为监事会主席。
童秋菊	-	新任	监事	原监事会主席刘金树因工作调动辞去公司监事会主席职务，导致公司监事会成员人数低于法定要求，监事会提名童秋菊为公司新任监事。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

1、王天霞

女，1979年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2004年4月至2018年6月任广州海格通信集团股份有限公司证券事务代表、投资部负责人等职务，2018年6月至今任中资融信汉虎股权投资基金管理（广州）有限公司副总经理，2019年3月至今任股份公司董事。

2、朱清滨

男，1965年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。中国注册会计师、中国注册资产评估师、注册税务师、高级会计师。1983年7月至1995年6月任山东冶金机械厂财务处副处长；1995年6月至2000年6月任山东博会有限责任会计师事务所业务部主任；2000年6月至2003年11月任山东乾聚有限责任会计师事务所审计部经理、董事长助理；2003年11月至2013年12月任上海上会会计师事务所有限公司副主任会计师兼山东分所所长；2013年12月至今任上会会计师事务所（特殊普通合伙）管理合伙人兼山东分所、青岛分所所长；2019年6月至今任上海商米科技集团股份有限公司独立董事；2019年6月至今任青岛冠中生态股份有限公司独立董事；2019年7月至今任山东信通电子股份有限公司独立董事；2019年3月至今任股份公司独立董事。

3、孙孝峰

男，1970年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。1993年7月至1996年8月任东北重型机械学院电路教研室教师，1996年9月至今任燕山大学电气工程学院教师，2018年8月至今任石家庄通合电子科技股份有限公司独立董事，2017年6月至今任山东华宇工学院学科带头人，2019

年3月至今任股份公司独立董事。

4、孙涛

男，1972年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1994年7月至1998年5月任广东省公安厅任公务员，1998年6月至1999年9月待业，1999年10月至2001年7月任众鑫律师事务所律师助理，2001年7月至2009年8月任北京市嘉源律师事务所任律师，2009年9月至2010年8月任北京市天平律师事务所任律师，2010年9月至2011年6月任北京市君合律师事务所任律师，2011年7月2017年7月任北京市嘉源律师事务所合伙人，2017年8月至今任北京市万商天勤律师事务所合伙人，2015年1月至今任威海市万国华冠光电科技有限公司监事，2017年1月至今任哈尔滨哈银消费金融有限责任公司独立董事，2019年12月至今任江苏国泰国际集团股份有限公司独立董事，2019年3月至今任股份公司独立董事。

5、刘金树

男，1978年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。2000年9月至2002年4月任有限公司生产部班长，2002年5月至2003年4月任有限公司质保部检验员，2003年5月至2004年12月任有限公司质保部经理，2005年1月至2006年12月任有限公司经营部主管，2007年1月至2014年6月任有限公司经营部经理，2014年7月至2018年1月任股份公司经营部经理兼总经理助理，2018年2月至2019年1月任股份公司总经理助理，2014年7月至2019年1月任股份公司监事会主席，2019年1月至今任股份公司副总经理兼经营部部长。

6、李立永

男，1982年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。2005年7月至2009年12月任有限公司产品技术开发部设计师，2010年1月至2011年12月任有限公司产品技术开发部主管，2012年1月至2015年11月任公司产品技术开发部副经理，2015年12月至今，任股份公司产品技术研发部部长，2014年7月至2019年1月任股份公司监事，2019年1月至今任股份公司监事会主席。

7、童秋菊

女，1970年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1989年8月至2000年11月任秦皇岛市玻璃纤维总厂计量检定员，2000年11月至2004年2月任德邦玻璃钢公司质检员，2004年3月至2005年4月，自谋职业，2005年5月至2019年10月分别担任公司生产经营部部长、质保部部长；2019年11月至今任公司总经理助理、综合办公室主任、工会主席；2019年1月至今任公司监事（备注：

本公司监事会于 2020 年 2 月 14 日收到监事童秋菊女士递交的辞职报告，自 2020 年 3 月 4 日股东大会选举产生新任监事之日辞职生效)。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产人员	102	99
销售人员	13	11
技术人员	29	29
财务人员	11	10
行政管理人员	46	37
员工总计	201	186

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	9	9
本科	50	48
专科	25	24
专科以下	117	105
员工总计	201	186

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动、人才引进、招聘公司根据业务扩展的需要，引进相关人才；坚持公开招聘、平等竞争、择优录用的原则，有针对性地在当地人才交流网上发布招聘通知，招聘优秀人才并提供与其自身价值相适应的岗位。报告期内，公司整体人员情况与上年减少 15 人，但核心团队基本稳定。

2、培训计划公司一贯注重人才培养，充分结合各部门、各岗位具体情况，制定统一年度培训计划，采用内部培训与外部培训、全员培训与重点培养、岗位技能与管理提升相结合，多层次、多渠道、多形式地开展员工培训工作，提高培训内容的针对性与实用性。针对专业技术队伍，整体发展是本着“内部培养为主，外部招聘为辅，专家特聘为补”的原则，采取滚动发展提高队伍科研素养。员工经过培训、学习，争取每人都能在其领域独当一面。通过培训，培养一批懂市场、懂技术、懂管理、有情商、有智商、有爱商、有志向、有能力、甘于奉献的领导人才。还要重点培养一批技术过硬、具备较强操作能力的蓝领骨干队伍，确保公司上下都能打硬仗。

3、薪酬政策公司根据不同的岗位，依据员工手册，制定了不同的岗位工资。生产部门一线员工施行计件工资制度，生产部门管理人员、职能部门员工、中层以上管理人员工资由基本工资、岗位工资、

工龄工资、年度一次性奖金组成。

4、公司没有需承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工基本情况及变动情况

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
汲福岩	无变动	生产部部长	100,000	0	100,000
孙丽坤	无变动	质保部副部长	50,000	0	50,000
韩国永	无变动	设计工程师	50,000	0	50,000
米波	无变动	经营部副部长	31,000	0	31,000
刘东兴	无变动	财务部部长	29,000	0	29,000
于鸿胜	无变动	设计工程师	20,000	0	20,000
王立成	无变动	材料工程师	20,000	0	20,000
胡明	无变动	工艺员	15,000	0	15,000
刘阿会	无变动	会计	10,000	0	10,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2020年1月1日至2020年3月2日期间，公司董监高变化情况如下：

2020年2月14日，公司监事会收到监事童秋菊递交的辞职报告。公司于2020年2月17日召开第二届监事会第二十次会议，审议通过《关于提名毕毅君为公司第二届监事会监事》议案。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

1、《公司章程》第十章专门规定了投资者关系管理相关规定，内容包括了投资者关系管理的工作原则、沟通方式、沟通内容等。公司并专门制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的具体内容作出规定。

2、《公司章程》的相关条款对争议及解决机制做了相关规定。第九条规定，本公司章程自生效之日起，即成为规范公司的组织与行为、公司与股东、股东与股东之间权利义务关系的具有法律约束力的文件，对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力。依据本章程，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事。

3、公司严格遵守《公司章程》及《投资者关系管理制度》，通过充分的信息披露与交流，加强与投资者的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，积极接受投资者及社会公众的监督，以实现公司整体利益最大化和投资者合法权益最大化目标。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策已履行规定程序。公司按照 IPO 上市的要求，不断优化组织结构，完善法人治理，充分发挥独立董事和专门委员会的作用，健全管理决策体制，进一步完善了公司的内部决策程序和内部控制制度，保证了公司重大决策均已履行规定程序，同时保证公司履行真实、准确、及时、完整的信息披露义务，切实保障投资者的合法权益。

4、公司章程的修改情况

(1) 本公司 2019 年第三次临时股东大会于 2019 年 3 月 26 日审议通过了《关于修订〈公司章程〉议案》。

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《公司章程》等相关规定，公司拟修订《公司章程》的部分条款，修订对照如下：

原规定	修订后
<p>第五十二条 公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合计持有公司 3%以上股份的股东，有权向公司提出提案。</p> <p>单独或者合计持有公司 3%以上股份的股东，可以在股东大会召开 10 日前提出临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后 2 日内发出股东大会补充通知，公告临时提案的内容。</p> <p>除前款规定的情形外，召集人在发出股东大会通知公告后，不得修改股东大会通知中已列明的提案或增加新的提案。</p> <p>股东大会通知中未列明或不符合本章程第五十一条规定的提案，股东大会不得进行表决并作出决议。</p>	<p>第五十二条 公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合计持有公司 3%以上股份的股东，有权向公司提出提案。公司选举独立董事的，公司董事会、监事会、单独或者合计持有公司已发行股份百分之一以上的股东可以提出独立董事候选人。</p> <p>单独或者合计持有公司 3%以上股份的股东，可以在股东大会召开 10 日前提出临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后 2 日内发出股东大会补充通知，公告临时提案的内容。</p> <p>除前款规定的情形外，召集人在发出股东大会通知公告后，不得修改股东大会通知中已列明的提案或增加新的提案。</p> <p>股东大会通知中未列明或不符合本章程第五十一条规定的提案，股东大会不得进行表决并作出决议。</p>
<p>第九十七条 董事可以在任期届满以前提出辞职。董事辞职应向董事会提交书面辞职报告。</p> <p>如因董事的辞职导致公司董事会低于法定最低人数时，在改选出的董事就任前，原董事仍应当依照法律、行政法规、部门规章和本章程规定，履</p>	<p>第九十七条 董事可以在任期届满以前提出辞职。董事辞职应向董事会提交书面辞职报告。</p> <p>如因董事的辞职导致公司董事会低于法定最低人数时，或独立董事辞职导致独立董事人数少于董事会成员的三分之一或独立董事中没有会计专业</p>

<p>行董事职务。</p> <p>除前款所列情形外，董事辞职自辞职报告送达董事会时生效。</p>	<p>人士，在改选出的董事就任前，原董事仍应当依照法律、行政法规、部门规章和本章程规定，履行董事职务。</p> <p>除前款所列情形外，董事辞职自辞职报告送达董事会时生效。</p>
<p>第一百零三条 独立董事（如有）应按照法律、行政法规及部门规章的有关规定执行。</p>	<p>第一百零三条 独立董事应维护公司整体利益，尤其要关注中小股东的合法权益不受损害。独立董事应当独立履行职责，不受公司主要股东、实际控制人、或者其他与公司存在利害关系的单位或个人的影响。公司应当为独立董事行使职权提供必要的便利条件。独立董事的任职资格及职责、职权应按照法律、行政法规及部门规章的有关规定执行。</p>
<p>第一百零五条 董事会由 7 名董事组成。</p>	<p>第一百零五条 董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 人。</p>
<p>第一百一十一条 董事会拥有资产处置、对外担保、关联交易等事项方面的权限如下：</p> <p>公司 1 年内购买、出售资产金额低于公司上一年度经审计总资产的 30%、高于 20%的部分；</p> <p>公司 1 年内对外担保总额低于公司上一年度经审计净资产 50%高于 30%或低于上一年度经审计总资产 30%高于 10%的部分；单笔担保金额低于公司上一年度经审计净资产 20%、高于 10%的部分；</p> <p>应由董事会决定的对外担保事项，必须取得董事会全体成员 2/3 以上表决同意；</p> <p>公司拟与关联人达成的关联交易金额（含同一标的或同一关联人，在连续 12 个月内达成的关联交易累计金额）低于公司上一年度经审计净资产 50%、高于 30%的部分；</p> <p>对外投资低于公司上一年度经审计总资产 30%、高于 20%的部分；</p> <p>未到期的委托理财产品总额低于公司上一年度经审计总资产 30%、高于 20%时进行的委托理财行为；</p> <p>未到期的银行贷款总额低于公司上一年度经审计总资产 30%、高于 20%时进行的贷款行为。</p>	<p>第一百一十一条 董事会拥有资产处置、对外担保、关联交易等事项方面的权限如下：</p> <p>公司 1 年内购买、出售资产金额低于公司上一年度经审计总资产的 30%、高于 20%的部分；</p> <p>公司 1 年内对外担保总额低于公司上一年度经审计净资产 50%或低于上一年度经审计总资产 30%的部分；单笔担保金额低于公司上一年度经审计净资产 20%的部分；</p> <p>应由董事会决定的对外担保事项，必须取得董事会全体成员 2/3 以上表决同意；</p> <p>公司拟与关联人达成的关联交易金额（含同一标的或同一关联人，在连续 12 个月内达成的关联交易累计金额）低于公司上一年度经审计净资产 50%、高于 30%的部分；</p> <p>对外投资低于公司上一年度经审计总资产 30%、高于 20%的部分；</p> <p>未到期的委托理财产品总额低于公司上一年度经审计总资产 30%、高于 20%时进行的委托理财行为；</p> <p>未到期的银行贷款总额低于公司上一年度经审计总资产 30%、高于 20%时进行的贷款行为。</p>

<p>第一百一十三条 董事长行使下列职权：</p> <p>（一）主持股东大会和召集、主持董事会会议；</p> <p>（二）督促、检查董事会决议的执行；</p> <p>（三）拥有以下范围内的购买、出售资产、对外担保、关联交易等事项的决策权力：</p> <p>公司 1 年内购买、出售资产金额在公司上一年度经审计总资产 20%以下的部分；</p> <p>公司 1 年内对外担保总额在公司上一年度经审计净资产 30%以下或在上一年度经审计总资产 10%以下的部分；对外担保单笔金额在公司上一年度经审计净资产 10%以下的部分；</p> <p>交易金额（同一标的或同一关联人在连续 12 个月内达成的关联交易按累计金额计算）在公司上一年度经审计净资产 30%以下的关联交易；</p> <p>（四）董事会授予的其他职权。</p>	<p>第一百一十三条 董事长行使下列职权：</p> <p>（一）主持股东大会和召集、主持董事会会议；</p> <p>（二）督促、检查董事会决议的执行；</p> <p>（三）拥有以下范围内的购买、出售资产、关联交易等事项的决策权力：</p> <p>公司 1 年内购买、出售资产金额在公司上一年度经审计总资产 20%以下的部分；</p> <p>交易金额（同一标的或同一关联人在连续 12 个月内达成的关联交易按累计金额计算）在公司上一年度经审计净资产 30%以下的关联交易；</p> <p>对外投资低于公司上一年度经审计总资产 20%以下的部分；</p> <p>未到期的委托理财产品总额低于公司上一年度经审计总资产 20%以下时进行的委托理财行为；</p> <p>未到期的银行贷款总额低于公司上一年度经审计总资产 20%以下时进行的贷款行为。</p> <p>（四）董事会授予的其他职权。</p>
<p>第一百一十六条 代表 1/10 以上表决权的股东、1/3 以上董事或者监事会，可以提议召开董事会临时会议。董事长应当自接到提议后 10 日内，召集和主持董事会会议。</p>	<p>第一百一十六条 代表 1/10 以上表决权的股东、1/3 以上董事、1/2 以上独立董事或监事会，可以提议召开董事会临时会议。董事长应当自接到提议后 10 日内，召集和主持董事会会议。</p>
<p>第一百二十二条 董事会会议，应由董事本人出席；董事因故不能出席，可以书面委托其他董事代为出席，委托书中应载明代理人的姓名，代理事项、授权范围和有效期限，并由委托人签名或盖章。代为出席会议的董事应当在授权范围内行使董事的权利。董事未出席董事会会议，亦未委托代理人出席的，视为放弃在该次会议上的投票权。</p>	<p>第一百二十二条 董事会会议，应由董事本人出席；董事因故不能出席，可以书面委托其他董事代为出席，委托书中应载明代理人的姓名，代理事项、授权范围和有效期限，并由委托人签名或盖章。代为出席会议的董事应当在授权范围内行使董事的权利。董事未出席董事会会议，亦未委托代理人出席的，视为放弃在该次会议上的投票权。独立董事不得委托非独立董事代为出席，非独立董事也不得接受独立董事的委托。</p>
<p>第一百五十四条 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2</p>	<p>第一百五十四条 公司应当多渠道充分听取独立董事和中小股东对利润分配方案的意见。公司利</p>

个月内完成股利（或股份）的派发事项。	利润分配方案应当由独立董事发表明确意见，并经独立董事 2/3 以上同意，董事会就利润分配方案形成决议后应提交股东大会审议。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。
<p>第一百五十五条 公司利润分配政策为：</p> <p>（一）重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，保持连续性和稳定性；</p> <p>（二）采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利，在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。</p>	<p>第一百五十五条 公司利润分配政策为：</p> <p>（一）重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，保持连续性和稳定性；</p> <p>（二）采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利，在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。</p> <p>（三）董事会提出的调整利润分配政策议案需经董事会半数以上董事表决通过，并经 2/3 以上独立董事表决通过，独立董事应当对利润分配政策的调整发表独立意见。</p>

（2）、本公司 2019 年第四次临时股东大会于 2019 年 4 月 25 日审议通过了《关于修订〈公司章程〉议案》。

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《公司章程》等相关规定，公司拟修订《公司章程》的部分条款，修订对照如下：

原规定	修订后
<p>第一百一十二条 董事会设董事长 1 人，由董事会以全体董事的过半数选举产生。</p>	<p>第一百一十二条 董事会设董事长 1 人，由董事会以全体董事的过半数选举产生。</p> <p>董事会设立战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核专门委员会以及董事会认为需要设立的其他专门委员会。各专门委员会成员全部由董事组成，成员应为单数，并不得少于三人。</p> <p>各专门委员会对董事会负责，在董事会的统一领导下，为董事会决策提供建议、咨询意见，各专门委员会的议事规则由董事会制定。</p>
<p>第一百九十二条 公司在全国中小企业股份转让</p>	<p>第一百九十二条 根据涉军企业相关监管规定，公</p>

系统挂牌须严格遵守国家有关法律法规，涉军事项目须严格按照《国防科工局关于秦皇岛天秦装备制造股份有限公司在全国中小企业挂牌军工事项审查意见》（科工计[2015]519号）办理，具体内容如下：

（一）接受国家军品订货，保证国家军品科研生产任务按规定的进度、质量和数量等要求完成。

（二）严格执行国家安全保密法律法规，建立保密工作制度、保密责任制度和军品信息披露审查制度，落实涉密股东、董事、监事、高级管理人员及中介机构的保密责任，接受有关安全保密部门的监督检查，确保国家秘密安全。

（三）严格遵守军工关键设备设施管理法规，加强军工关键设备设施安全、完整和有效使用。

（四）严格遵守武器装备科研生产许可管理法规，保持与许可相适应的科研生产能力。

（五）按照国防专利条例规定，对国防专利的申请、实施、转让、保密、解密等事项履行审批程序，保护国防专利。

（六）修改或批准新的公司章程涉及有关涉军事项目特别条款时，应经国务院国防科技工业主管部门同意后再履行相关法定程序。

（七）执行《中华人民共和国国防法》及《中华人民共和国国防动员法》的规定，在国家发布动员令后，完成规定的动员任务；根据国家需要，

司应严格执行以下规定：

（一）接受国家军品订货，并保证国家军品科研生产任务按规定的进度、质量和数量等要求完成；

（二）严格执行国家安全保密法律法规，建立保密工作制度、保密责任制度和军品信息披露审查制度，落实涉密股东、董事、监事、高级管理人员及中介机构的保密责任，接受有关安全保密部门的监督检查，确保国家秘密安全；

（三）严格遵守军工关键设备设施管理法规，加强军工关键设备设施**登记、处置管理，确保军工关键设备设施安全、完整和有效使用；**

（四）严格遵守武器装备科研生产许可管理法规；

（五）按照国防专利条例规定，对国防专利的申请、实施、转让、保密、解密等事项履行审批程序，保护国防专利；

（六）修改或批准新的公司章程涉及**有关特别条款**时，应经国务院国防科技工业主管部门同意后再履行相关法定程序；

（七）执行《中华人民共和国国防法》及《中华人民共和国国防动员法》的规定，在国家发布动员令后，完成规定的动员任务；根据国家需要，接受依法征用相关资产；

（八）**控股股东发生变化前，本公司、原控股股东和新控股股东应分别向国务院国防科技工业主管部门履行审批程序；**董事长、总经理发生变动，军工科研关键专业人员及专家的解聘、调离，本

<p>接受依法征用相关资产。</p> <p>（八）董事长、总经理发生变动及选聘境外独立董事，应向国务院国防科技工业局科技主管部门备案；发生重大收购行为，收购方独立或与其他一致行动人合并持有公司 5%以上（含 5%）股份时，收购方应向国务院科技工业主管部门备案。</p>	<p>公司需向国务院国防科技工业主管部门备案；本公司选聘境外独立董事或聘用外籍人员，需事先报经国务院国防科技工业主管部门审批；如发生重大收购行为，收购方独立或与其他一致行动人合并持有公司 5%以上（含 5%）股份时，收购方须向国务院国防科技工业主管部门备案。</p>
--	---

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	11	1、关于聘任刘金树为公司副总经理的议案 2、关于调整潘建辉、毕毅君对公司业绩承诺的议案 3、关于全资子公司 2018 年第三季度利润分配方案 4、提名王天霞为公司第二届董事会董事候选人；提名孙涛、孙孝峰、朱清滨为公司第二届董事会独立董事候选人并确定其独立董事津贴议案；并修订《公司章程》及公司相关制度 5、审议 2018 年度报告及相关资料 6、审议《公司在境内首次公开发行股票并上市方案》议案及关于首次公开发行股票的相关方案等 7、2019 年第一季度报告 8、审议了《秦皇岛天秦装备制造股份有限公司 2016 年度、2017 年度、2018 年度审计报告》等 9、关于公司执行新修订的《2019 年度一般企业财务报表格式》议案；关于公司执行新修订

		<p>的《企业会计准则第 12 号-债务重组》议案；</p> <p>关于公司执行新修订的《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》议案；</p> <p>10、2019 年半年度报告、关于《秦皇岛天秦装备制造股份有限公司 2016 年度、2017 年度、2018 年度、2019 年 1-6 月审计报告》</p> <p>11、2019 年第三季度报告</p>
监事会	10	<p>1、关于提名童秋菊为公司监事的议案</p> <p>2、关于选举李立永为第二届监事会主席议案</p> <p>3、关于调整潘建辉、毕毅君对公司业绩承诺的议案</p> <p>4、审议 2018 年度报告及相关资料</p> <p>5、审议《公司在境内首次公开发行股票并上市方案》议案及关于首次公开发行股票的相关方案等</p> <p>6、2019 年第一季度报告</p> <p>7、关于《秦皇岛天秦装备制造股份有限公司 2016 年度、2017 年度、2018 年度审计报告》议案</p> <p>8、关于公司执行新修订的《2019 年度一般企业财务报表格式》议案；关于公司执行新修订的《企业会计准则第 12 号-债务重组》议案；关于公司执行新修订的《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》议案</p> <p>9、2019 年半年度报告；关于《秦皇岛天秦装备制造股份有限公司 2016 年度、2017 年度、2018 年度、2019 年 1-6 月审计报告》</p> <p>10、2019 年第三季度报告</p>
股东大会	7	<p>1、关于选举童秋菊为公司监事的议案</p>

		<p>2、关于调整潘建辉、毕毅君对公司业绩承诺的议案</p> <p>3、提名王天霞为公司第二届董事会董事候选人；提名孙涛、孙孝峰、朱清滨为公司第二届董事会独立董事候选人并确定其独立董事津贴议案；并修订《公司章程》及公司相关制度</p> <p>4、审议 2018 年度报告及相关资料</p> <p>5、审议《公司在境内首次公开发行股票并上市方案》议案及关于首次公开发行股票的相关方案等</p> <p>6、审议了《秦皇岛天秦装备制造股份有限公司 2016 年度、2017 年度、2018 年度审计报告》等</p> <p>7、关于公司执行新修订的《2019 年度一般企业财务报表格式》议案；关于公司执行新修订的《企业会计准则第 12 号-债务重组》议案；关于公司执行新修订的《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》议案</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

股份公司自成立以来，已逐步建立健全股东大会、董事会和监事会等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、总经理办公会分权与制衡为特征的公司治理结构。公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项符合相关法律、行政法规和公司章程的规定，没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。

(三) 公司治理改进情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及股转公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。股东大会、董事会、监事会和管理层形成了各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机

制。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

公司副经理以上中层及高层管理人员均为在册股东，公司没有引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

1、公司严格按照持续信息披露的规定与要求，遵循公开、公平、公正的信息披露原则，及时向投资者披露影响其投资决策的相关信息，确保股东及潜在投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

2、确保对外联系方式（电话、邮箱）通畅，在保证符合信息披露原则的前提下，耐心回答投资者的询问，认真接待投资者到公司现场调研。

3、报告期内公司严格按照《公司章程》中关于投资者关系管理的相关规定及《投资者关系管理制度》的要求，积极与投资人、潜在投资者保持联系沟通，于2015年12月份启动了挂牌后第一轮融资，与46名投资者，包括30名在册股东和16名新增投资者签署了股票认购协议，并于2016年4月底之前办理完毕所有相关事宜；于2016年12月启动了挂牌后第二轮融资，与15名投资者，包括8名在册股东和7名新增投资者签署了股票认购协议。于2017年12月启动了挂牌后第三轮融资，与38名投资者，包括25名在册股东和13名新增投资者签署了股票认购协议。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况

公司的主营业务为从事高性能工程塑料及其制品、树脂基复合材料及其制品的设计、开发、生产与销售；主要产品包括专用防护装置和装备零部件。公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立。

2、人员独立情况

公司依法独立与职工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司职工的劳动、人事、工资报

酬以及相应的社会保障完全独立管理。

公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外其他职务的情况，也不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情况。

3、资产独立情况

公司具有独立完整的资产结构，拥有独立的生产经营场所，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备、车辆以及商标、专利等的所有权或使用权，各种资产权属清晰。

4、机构独立情况

公司依法设立股东大会、董事会、监事会，完善了各项规章制度，法人治理结构规范有效。公司建立了独立于股东的适应自身发展需要的组织机构，并明确了各部门的职能，形成了独立完整的管理机构和生产经营体系。公司及下属各职能部门与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在隶属关系，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置、经营活动的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度是依据《公司法》、《公司章程》、《企业内部控制基本规范》及国家相关法律法规的规定，结合公司自身实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在所有重大方面保持了有效的内部控制，不存在重大缺陷。

公司财务部门高度重视团队建设和资本市场业务知识学习，在会计核算体系和财务管理方面进一步完善了各项行之有效的管理制度，包括财务管理制度、债权债务管理制度、专项经费管理办法、货币资金及审批制度、预算管理制度、定额管理制度、财务成本核算管理制度、质量成本核算制度及财产清查制度等，在实践中深入贯彻和落实各项规章制度，保证财务资料的真实性、合法性、完整性。

此外，公司根据日常内控管理的需要，制定了风险控制相关的内部管理制度，《安全管理制度汇编》规定了各职能部门安全职责、各项安全制度、安全操作规程等，《行政管理制度》规定了员工招聘、考勤、奖惩、培训、晋升等制度，《质量管理制度汇编》规定了产品试生产管理制度、故障报告、分析和纠正措施管理制度等，《科研技术管理文件汇编》规定了技术状态管理制度、产品试验管理制度、工艺管理制度等，《经营部门管理制度》规定了仓库管理制度、合同管理制度等。

公司现有的以《公司章程》、相关治理制度和配套的内控管理制度为主体的一整套公司治理制度是相对完整、合理及有效的，能够保证公司治理的规范性，防范和化解重大经营风险、提高内控效率。

公司管理层紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，将企业的各项风险降至最低，促进公司经营效率的提高和经营目标的实现。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于 2015 年 10 月 8 日挂牌，自申请挂牌以来，公司管理层和信息披露负责人高度重视信息披露事务，积极参加股转公司举办的各种培训，发生重大事项涉及信息披露业务时，积极与主办券商进行充分沟通，未发生信息披露重大差错或重大遗漏，也未发生年报差错和需要追究的情况。目前，公司已经制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，经第二届董事会第九次会议审议通过，由 2017 年年度股东大会审议通过。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	致同审字(2020)第 110ZA1702 号
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场
审计报告日期	2020 年 3 月 2 日
注册会计师姓名	任一优、梁轶男
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
会计师事务所审计报酬	0

审计报告正文：

审计报告

致同审字(2020)第 110ZA1702 号

秦皇岛天秦装备制造股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了秦皇岛天秦装备制造股份有限公司（以下简称天秦装备公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天秦装备公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于天秦装备公司，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，认为对本期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。

（一）收入确认的截止性

相关信息披露详见财务报表附注三、25，附注五、27。

1、事项描述

天秦装备公司主要收入来源于专用防护装置、装备零部件、数码喷印设备及耗材、技术服务及其他业务等。于2019年度，天秦装备公司营业收入总额21,275.02万元，由于从不同地区客户收集签收单据可能导致收入未在恰当期间确认的风险，因此我们将收入确认的截止性作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收入确认实施的审计程序主要包括：

（1）了解、评估了天秦装备公司销售与收款内部控制制度设计的合理性，并测试了自合同审批至销售交易流程中管理层关键控制执行的有效性；

（2）通过审阅销售合同及与天秦装备公司管理层（以下简称管理层）的访谈，了解和评估了天秦装备公司的收入确认政策是否符合会计准则的要求；

（3）采用抽样的方法，核对至相关销售合同中风险及报酬条款和客户验收单等支持性文件，以检查天秦装备公司收入确认是否与披露的会计政策一致；

（4）针对资产负债表日前后确认的销售收入执行抽样测试，核对至订单、出库单、销售发票、产品运输单、客户签收单等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；

（5）根据客户交易的特点和性质，挑选样本执行函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额的正确性。

（二）商誉减值测试

相关信息披露详见财务报表附注三、5，附注三、21，附注五、13。

1、事项描述

截至2019年12月31日，天秦装备公司商誉账面原值为432.41万元，商誉减值准备为0，系收购天津丽彩公司形成，根据企业会计准则，天秦装备公司每年要对商誉进行减值测试。由于管理层在确定商誉是否减值时所采用的主观判断及估计未来现金流量的固有不不确定性，我们将商誉减值测试作为关键审计事项。

2、审计应对

我们对商誉减值测试实施的审计程序主要包括：

（1）了解、评估及测试了天秦装备公司与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核与审批；

（2）获取收购天津丽彩公司基于资产负债表日独立估值专家出具的评估报告，将天津丽彩公司2019年已实现利润及2020年及之后年度的预测利润与评估报告预测利润进行核对；

（3）获取天津丽彩公司商誉减值测试模型，复核公司确定的减值测试方法与模型是否恰当，以及现金流折现模型中的计算是否正确，并与基于资产负债表日的评估报告进行对比，判断其估值方法及参数的选取是否存在重大不一致；

（4）通过将管理层编制的预测收入、预测成本和预测其他费用等与经董事会批准的财务预算中的相关数据进行比较，评价管理层编制的现金流量预测是否恰当；

（5）将相关资产组本期的实际经营结果与以前相关预测数据进行比较，以评价管理层对现金流量预测的可靠性；

（6）评估管理层进行减值测试相关的关键假设、未来现金流和折现率的合理性，并复核了管理层计算商誉及进行商誉减值测试的过程；

（7）复核了财务报表中与商誉减值相关的披露。

（三）应收款项坏账准备计提

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、10，附注三、12及附注五、2，附注五、3。

2019年12月31日，天秦装备公司合并财务报表中应收票据、应收账款的原值为10,945.37万元，坏账准备为571.80万元。

对于应收账款，管理层将相同信用风险特征的业务划入同一个组合，按照预期信用损失计量损失准备，涉及的关键假设包括历史信用损失、应收账款天数及当前和未来经济状况的预期。

由于管理层确认应收账款的预期信用损失中使用的关键假设涉及重大的判断，我们将应收账款坏账准备计提作为关键审计事项。

2、审计应对

2019年度财务报表审计中，我们对应收账款坏账准备计提实施的审计程序主要包括：

(1) 评价并测试与应收账款预期信用损失相关的内部控制的设计和执行的有效性，包括管理层复核、评估和确定应收账款组合的划分及采用的关键假设的内部控制；

(2) 获取应收账款账龄分析表，采用抽样的方法检查客户验收单，评估应收账款账龄分析表的准确性；

(3) 通过检查过往已计提减值的应收账款的后续实际核销或转回的情况，评价管理层评估应收账款历史减值损失的准确性；

(4) 分析历史上同类应收账款实际坏账发生的金额和情况，结合管理层制定的风险控制、信用期管理政策和市场条件等因素，评估管理层将应收账款划分为若干组合进行减值评估的方法和计算的合理性；

(5) 结合天秦装备公司行业特点及风险，评估管理层确定预期信用损失时采用的前瞻性信息的合理性；

(6) 对应收账款期后回款情况进行检查，评价管理层坏账准备计提的充分性、合理性，并检查相关支持性证据，包括客户的信用历史、经营情况和还款能力，以及外部询证函回函。

四、其他信息

天秦装备公司管理层对其他信息负责。其他信息包括天秦装备公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督天秦装备公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同

时，我们也执行以下工作：

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对天秦装备公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致天秦装备公司不能持续经营。

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

(6) 就天秦装备公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。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本期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。

致同会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：任一优

中国注册会计师：梁轶男

二〇二〇年三月二日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、1	158,098,549.49	139,974,760.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	五、2	69,364,505.64	52,120,155.69
应收账款	五、3	34,371,169.64	48,250,617.54
应收款项融资			
预付款项	五、4	4,348,007.27	2,432,014.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	73,910.00	61,522.05
其中：应收利息			52,890.35
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	37,455,156.32	35,137,931.17
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	五、7	33.96	
流动资产合计		303,711,332.32	277,977,001.46
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	

其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	五、8	5,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、9	2,481,448.30	
固定资产	五、10	82,368,939.66	87,021,828.10
在建工程	五、11	203,312.41	357,366.77
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、12	9,092,537.53	9,742,034.05
开发支出			
商誉	五、13	4,324,137.58	4,324,137.58
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、14	1,051,543.51	912,924.06
其他非流动资产	五、15	1,133,892.66	3,050,100.00
非流动资产合计		105,655,811.65	105,408,390.56
资产总计		409,367,143.97	383,385,392.02
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、16	21,618,025.72	26,482,369.82
预收款项	五、17	5,899,594.94	4,370,015.36
合同负债			
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	五、18	4,003,012.85	3,867,119.60
应交税费	五、19	3,342,399.98	9,304,574.40
其他应付款	五、20	5,940,756.05	10,646,819.10
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		40,803,789.54	54,670,898.28
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、21	165,533.79	115,242.06
递延收益	五、22	388,878.27	177,015.97
递延所得税负债		3,458,474.32	3,736,629.14
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,012,886.38	4,028,887.17
负债合计		44,816,675.92	58,699,785.45
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、23	84,006,000.00	84,006,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、24	189,929,672.61	189,929,672.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、25	20,829,800.99	15,262,597.54
一般风险准备			
未分配利润	五、26	69,784,994.45	35,487,336.42
归属于母公司所有者权益合计		364,550,468.05	324,685,606.57
少数股东权益			
所有者权益合计		364,550,468.05	324,685,606.57
负债和所有者权益总计		409,367,143.97	383,385,392.02

法定代表人：宋金锁

主管会计工作负责人：王素荣

会计机构负责人：刘东兴

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			

货币资金		156,374,173.52	136,344,777.70
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	十四、1	69,114,505.64	50,090,155.69
应收账款	十四、2	30,911,679.61	47,435,556.60
应收款项融资			
预付款项		4,137,690.03	1,515,912.72
其他应收款	十四、3	2,145,985.07	3,104,841.47
其中：应收利息		73,215.07	99,012.27
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		26,496,188.72	20,759,037.10
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		33.96	
流动资产合计		289,180,256.55	259,250,281.28
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十四、4	59,850,000.00	59,850,000.00
其他权益工具投资		5,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,481,448.30	
固定资产		34,630,794.50	36,936,265.67
在建工程		44,660.20	357,366.77
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,761,329.98	2,854,629.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		941,036.98	872,378.52
其他非流动资产		684,268.05	3,050,100.00
非流动资产合计		106,393,538.01	103,920,740.70
资产总计		395,573,794.56	363,171,021.98
流动负债：			

短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		19,613,184.00	22,956,860.35
预收款项		5,861,194.74	2,706,319.46
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,413,525.20	3,246,484.18
应交税费		2,617,925.76	8,784,675.12
其他应付款		5,937,311.32	10,635,635.00
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		37,443,141.02	48,329,974.11
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		346,471.09	127,999.88
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		346,471.09	127,999.88
负债合计		37,789,612.11	48,457,973.99
所有者权益：			
股本		84,006,000.00	84,006,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		189,929,672.61	189,929,672.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		20,829,800.99	15,262,597.54

一般风险准备			
未分配利润		63,018,708.85	25,514,777.84
所有者权益合计		357,784,182.45	314,713,047.99
负债和所有者权益合计		395,573,794.56	363,171,021.98

法定代表人：宋金锁

主管会计工作负责人：王素荣

会计机构负责人：刘东兴

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入	五、27	212,750,230.69	222,337,057.16
其中：营业收入	五、27	212,750,230.69	222,337,057.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		154,372,124.18	155,141,492.77
其中：营业成本	五、27	131,129,079.18	132,132,094.29
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	五、28	1,208,307.07	1,259,231.88
销售费用	五、29	2,598,574.24	2,637,277.48
管理费用	五、30	9,923,438.08	9,390,354.31
研发费用	五、31	10,446,167.95	10,600,044.18
财务费用	五、32	-933,442.34	-877,509.37
其中：利息费用			
利息收入		970,773.18	912,192.82
加：其他收益	五、33	519,195.36	158,424.41
投资收益（损失以“-”号填列）	五、34	2,021,249.42	2,014,646.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、35	-415,619.41	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、36	-120,495.29	-1,655,134.58

资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、37	163,914.16	165,257.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		60,546,350.75	67,878,758.18
加：营业外收入			
减：营业外支出	五、38	739.56	239,172.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		60,545,611.19	67,639,585.94
减：所得税费用	五、39	8,079,849.71	6,462,968.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		52,465,761.48	61,176,617.35
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		52,465,761.48	61,176,617.35
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		52,465,761.48	61,176,617.35
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		52,465,761.48	61,176,617.35
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		52,465,761.48	61,176,617.35
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.62	0.73

(二) 稀释每股收益 (元/股)		-	-
------------------	--	---	---

法定代表人：宋金锁

主管会计工作负责人：王素荣

会计机构负责人：刘东兴

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入		176,146,944.44	191,099,790.15
减：营业成本	十四、5	105,434,548.01	112,963,569.35
税金及附加		683,508.60	737,703.52
销售费用		1,355,291.70	1,372,494.79
管理费用		7,206,832.35	6,745,828.02
研发费用		8,490,307.92	8,806,206.47
财务费用		-1,239,676.46	-944,990.08
其中：利息费用			
利息收入		1,261,370.38	956,514.27
加：其他收益		196,845.89	151,815.50
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、6	9,021,249.42	2,014,646.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-276,526.43	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-7,268.66	-1,733,440.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）		163,914.16	165,257.01
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		63,314,346.70	62,017,256.78
加：营业外收入			
减：营业外支出			238,121.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		63,314,346.70	61,779,135.68
减：所得税费用		7,642,312.24	8,469,539.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		55,672,034.46	53,309,596.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		55,672,034.46	53,309,596.57
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			

4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		55,672,034.46	53,309,596.57
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：宋金锁

主管会计工作负责人：王素荣

会计机构负责人：刘东兴

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		166,380,969.89	158,678,762.10
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
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	五、40	4,152,254.22	8,139,137.25
经营活动现金流入小计		170,533,224.11	166,817,899.35
购买商品、接受劳务支付的现金		72,601,952.16	58,025,885.23
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			

拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		21,365,392.62	20,700,507.03
支付的各项税费		17,512,521.77	13,473,959.95
支付其他与经营活动有关的现金	五、40	12,078,946.10	13,719,209.69
经营活动现金流出小计		123,558,812.65	105,919,561.90
经营活动产生的现金流量净额		46,974,411.46	60,898,337.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		434,000,000.00	486,400,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		215,728.16	435,256.73
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	五、40	2,021,249.42	2,014,646.95
投资活动现金流入小计		436,236,977.58	488,849,903.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,575,886.71	12,127,508.75
投资支付的现金		442,675,000.00	490,075,000.00
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		449,250,886.71	502,202,508.75
投资活动产生的现金流量净额		-13,013,909.13	-13,352,605.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,600,900.00	50,403,600.00
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	五、40	3,322,000.00	1,102,797.73
筹资活动现金流出小计		15,922,900.00	51,506,397.73
筹资活动产生的现金流量净额		-15,922,900.00	-51,506,397.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,169.49	-4,760.57
五、现金及现金等价物净增加额		18,032,432.84	-3,965,425.92
加：期初现金及现金等价物余额		139,974,760.49	143,940,186.41
六、期末现金及现金等价物余额		158,007,193.33	139,974,760.49

法定代表人：宋金锁

主管会计工作负责人：王素荣

会计机构负责人：刘东兴

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		130,199,846.70	123,016,338.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,828,516.40	7,677,102.11
经营活动现金流入小计		134,028,363.10	130,693,440.39
购买商品、接受劳务支付的现金		54,249,046.07	38,494,645.61
支付给职工以及为职工支付的现金		15,533,077.63	15,471,255.63
支付的各项税费		14,915,240.55	7,639,938.78
支付其他与经营活动有关的现金		10,972,838.92	11,406,621.09
经营活动现金流出小计		95,670,203.17	73,012,461.11
经营活动产生的现金流量净额		38,358,159.93	57,680,979.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		434,000,000.00	486,400,000.00
取得投资收益收到的现金		7,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		215,728.16	435,256.73
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		10,291,000.73	3,021,846.95
投资活动现金流入小计		451,506,728.89	489,857,103.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,328,949.16	7,670,177.27
投资支付的现金		442,675,000.00	490,075,000.00
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		7,000,000.00	4,000,000.00
投资活动现金流出小计		454,003,949.16	501,745,177.27
投资活动产生的现金流量净额		-2,497,220.27	-11,888,073.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,600,900.00	50,403,600.00
支付其他与筹资活动有关的现金		3,322,000.00	1,102,797.73
筹资活动现金流出小计		15,922,900.00	51,506,397.73
筹资活动产生的现金流量净额		-15,922,900.00	-51,506,397.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额		19,938,039.66	-5,713,492.04
加：期初现金及现金等价物余额		136,344,777.70	142,058,269.74
六、期末现金及现金等价物余额		156,282,817.36	136,344,777.70

法定代表人：宋金锁

主管会计工作负责人：王素荣

会计机构负责人：刘东兴

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	84,006,000.00				189,929,672.61				15,281,159.74		35,654,521.59		324,871,353.94
加：会计政策变更									-18,562.20		-167,185.17		-185,747.37
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	84,006,000.00				189,929,672.61				15,262,597.54		35,487,336.42		324,685,606.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									5,567,203.45		34,297,658.03		39,864,861.48
（一）综合收益总额											52,465,761.48		52,465,761.48
（二）所有者投入和减少资本													
1.股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配									5,567,203.45		-18,168,103.45		-12,600,900.00

1.提取盈余公积								5,567,203.45		-5,567,203.45		
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配										-12,600,900.00		-12,600,900.00
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、本年期末余额	84,006,000.00				189,929,672.61				20,829,800.99		69,784,994.45	364,550,468.05

项目	2018年											少数 股东 权益	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	其他 综合	专项 储备	盈余 公积	一般 风险	未分配利润		
优先		永续	其他										

		股	债		股	收益			准备			
一、上年期末余额	84,006,000.00			189,929,672.61				9,950,200.08		30,212,463.90		314,098,336.59
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	84,006,000.00			189,929,672.61				9,950,200.08		30,212,463.90		314,098,336.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								5,330,959.66		5,442,057.69		10,773,017.35
（一）综合收益总额										61,176,617.35		61,176,617.35
（二）所有者投入和减少资本												
1.股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配								5,330,959.66		-55,734,559.66		-50,403,600.00
1.提取盈余公积								5,330,959.66		-5,330,959.66		
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配										-50,403,600.00		-50,403,600.00
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、本年期末余额	84,006,000.00				189,929,672.61				15,281,159.74		35,654,521.59	324,871,353.94

法定代表人：宋金锁

主管会计工作负责人：王素荣

会计机构负责人：刘东兴

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	84,006,000.00				189,929,672.61				15,281,159.74		25,681,837.64	314,898,669.99
加：会计政策变更									-18,562.20		-167,059.80	-185,622.00
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	84,006,000.00				189,929,672.61				15,262,597.54		25,514,777.84	314,713,047.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									5,567,203.45		37,503,931.01	43,071,134.46
（一）综合收益总额											55,672,034.46	55,672,034.46
（二）所有者投入和减少资本												
1.股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配									5,567,203.45		-18,168,103.45	-12,600,900.00
1.提取盈余公积									5,567,203.45		-5,567,203.45	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配											-12,600,900.00	-12,600,900.00
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、本期末余额	84,006,000.00				189,929,672.61				20,829,800.99	63,018,708.85	357,784,182.45

项目	2018年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	84,006,000.00				189,929,672.61				9,950,200.08		28,106,800.73	311,992,673.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	84,006,000.00				189,929,672.61				9,950,200.08		28,106,800.73	311,992,673.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									5,330,959.66		-2,424,963.09	2,905,996.57
（一）综合收益总额											53,309,596.57	53,309,596.57
（二）所有者投入和减少资本												
1.股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												

(三) 利润分配									5,330,959.66		-55,734,559.66	-50,403,600.00	
1.提取盈余公积									5,330,959.66		-5,330,959.66		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配											-50,403,600.00	-50,403,600.00	
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、本年期末余额	84,006,000.00								189,929,672.61		15,281,159.74	25,681,837.64	314,898,669.99

法定代表人：宋金锁

主管会计工作负责人：王素荣

会计机构负责人：刘东兴

三、 财务报表附注

财务报表附注

一、 公司基本情况

1、 公司概况

秦皇岛天秦装备制造股份有限公司（以下简称本公司）由天秦装备制造有限公司整体改制设立，注册地为秦皇岛市经济技术开发区雪山路 5 号，统一社会信用代码：91130300105390439K，法定代表人：宋金锁。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2015 年 9 月 16 日出具了股转系统函【2015】5938 号的挂牌函，同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。本公司股票于 2015 年 10 月 8 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：天秦装备，公司代码：833742。

本公司于 2015 年 12 月 20 日召开 2015 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于<秦皇岛天秦装备制造股份有限公司股票发行方案>的议案》，定向发行股票 7,000,000 股，发行价格为每股人民币 7.50 元。2016 年 1 月定向发行股票后，本公司注册资本变更为 43,000,000.00 元，该事项业经北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）出具中证天通（2016）验字第 08001 号验资报告予以验证。全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2016 年 3 月 23 日出具了本次股票发行股份登记的函（股转系统函【2016】2526 号文件）《关于秦皇岛天秦装备制造股份有限公司股票发行股份登记的函》。

本公司于 2016 年 8 月 30 日召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《2016 年半年度权益分配方案》，以 2016 年 6 月 30 日总股本 43,000,000 股为基数，每 10 股转增 4 股，共转增 17,200,000 股，转增后注册资本变更为 60,200,000.00 元。

本公司于 2016 年 12 月 21 日召开 2016 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于<秦皇岛天秦装备制造股份有限公司股票发行方案>的议案》，定向发行股票 4,500,000 股，发行价格为每股人民币 5.80 元。定向发行股票后，本公司注册资本变更为 64,700,000.00 元，该事项业经北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）出具中证天通（2017）验字第 08001 号验资报告予以验证。全国中小企业股份转让系统于 2017 年 3 月 6 日出具了《关于秦皇岛天秦装备制造股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2017】1351 号）。

本公司于 2017 年 12 月 10 日召开 2017 年第七次临时股东大会，审议通过了《关于股票发行方案的议案》、《关于收购天津丽彩数字技术有限公司 100% 股权暨关联交易的议案》，定向发行不超过 19,306,000 股股票，每股价格为人民币 6.80 元，发行认购方式为股权和货币资金出资。其中以货币资金方式出资认购本公司股份 12,306,000 股（含 12,306,000 股），募集资金 83,680,800.00 元；以股权方式认购股份 7,000,000 股，由天津丽彩数字技术有限公司（以下简称天津丽彩）的 2 名股东以天津丽彩的 79.53% 股权出资认购。定向发行股票后，本公司注册资本变更为 84,006,000.00 元，该事项业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字(2017)第 110ZC0446 号验资报告予以验证。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设生产部、经营部、产品技术研发部、质保部、财务部、综合办公室等部门。

本公司主要从事军用防护装置及装备零部件的研发、生产和销售，根据《中国证监会上市公司行业分类指引》（2012年），本公司属于其他制造业（分类代码：C41）。根据《国民经济行业分类》（2017年），本公司所处行业为其他未列明制造业（分类代码：4190）。

本申报财务报表及财务报表附注已经本公司第二届董事会第二十九次会议于2020年3月2日批准。

2、合并财务报表范围

本公司本年度纳入合并财务报表范围的包括本公司及子公司天津丽彩数字技术有限公司（以下简称天津丽彩）。

本公司合并范围及其变化情况详见本“附注六、合并范围的变动”、“附注七、在其他主体中的权益披露”。

二、财务报表的编制基础

本申报财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本申报财务报表以持续经营为基础列报。

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

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定金融资产减值、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三10、附注三、16、附注三、19、附注三、20和附注三、25。

1、遵循企业会计准则的声明

本申报财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本申报财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计

量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下

因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，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。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指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现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

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：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将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：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将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。

管理金融资产的**业务模式**，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的**业务模式**。

本公司对金融资产的**合同现金流量特征**进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的**业务模式**时，所有受影响的相关金融资产在**业务模式**发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具

的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

(6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收租赁款，无论是否存在重大融资成分，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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票。

B、应收账款

- 应收账款组合 1：专用防护装置、装备零部件客户
- 应收账款组合 2：数码喷印设备、耗材客户
- 应收账款组合 3：其他客户

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于商业承兑汇票，根据其对应的应收款项连续计算账龄。

对于划分为组合的应收账款，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，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司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：

- 其他应收款组合 1：押金和保证金
- 其他应收款组合 2：备用金
- 其他应收款组合 3：往来款
- 其他应收款组合 4：其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或
- 金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

参见附注三、10、（6）金融资产减值。

13、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、自制半成品、库存商品、周转材料、委托加工物资、发出商品等。库存商品包括开发产品，周转材料包括低值易耗品及包装物等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货在取得时按实际成本计价，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货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

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调

整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资

单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、21。

15、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、21。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

16、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	3-5	4.85-4.75

机器设备	3-10	3-5	32.33-9.50
电子设备及其他	3-10	3-5	32.33-9.50
运输设备	4	3-5	24.25-23.75
模具	5	3-5	19.40-19
办公家具	5	3-5	19.40-19

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、21。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产

在定期大修理间隔期间，照提折旧。

17、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、21。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

19、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件、商标等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	
软件	5-10	直线法	
商标	2.5-10	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、21。

20、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

21、资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

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

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

22、长期待摊费用

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

23、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

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

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

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确

认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(4) 辞退福利

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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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。

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

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

24、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

25、收入

本公司的主营业务收入主要包括专用防护装置和装备零部件产品销售收入、数码喷印设备及耗材销售收入、技术开发收入。收入确认原则如下：

（1）销售商品

本公司销售的商品在满足下列条件时予以确认收入：①与客户签订销售合同；②产品出库前已经本公司质检部门检验合格、军品同时需军代表验收合格；③客户自提产品的，本公司发货并取得客户司机确认的“货物交接单”；本公司负责运送产品至指定地点的，客户收货、本公司取得产品交接单；④相关经济利益很可能流入本公司。

对已有军方审定价的军品，在符合上述条件时，按照合同中的军方审定价确认销售收入；对尚无军方审定价的军品，符合上述收入确认条件时按照合同暂定价格确认收入，在收到审定价协议或类似凭据当期确认价差收入。

（2）技术研发收入

本公司的技术开发业务在满足下列条件时予以确认收入：①与客户签订技术开发合同；②已按照合同约定的进度完成研究开发工作；③已将研究开发形成的技术成果提交给客户并经对方确认无异议；④相关的经济利益很可能流入本公司。

（3）外销收入

根据客户订单要求发货，以报关单、装船提单作为收入确认的依据。

26、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

27、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，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，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。

28、经营租赁与融资租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

29、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

30、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

①财政部于2019年4月发布了《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），2018年6月发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）同时废止；财政部于2019年9月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），《财政部关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1号）同时废止。根据财会[2019]6号和财会[2019]16号，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6号文进行调整。

该会计政策变更由本公司于2019年7月15日召开的第二届董事会第二十五次会议批准。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

②新金融工具准则

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”），本公司于2019年5月15日召开的第二届董事会第二十四次会议，批准自2019年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、10。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其

变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

2019年1月1日，本公司没有将任何金融资产或金融负债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或金融负债，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

于2019年1月1日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
应收票据	摊余成本	52,177,082.83	应收票据	摊余成本	52,120,155.69
应收账款	摊余成本	48,411,989.22	应收账款	摊余成本	48,250,617.54
其他应收款	摊余成本	61,749.55	其他应收款	摊余成本	61,522.05

于2019年1月1日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项目	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
资产：				
应收票据	52,177,082.83	-	-56,927.14	52,120,155.69

应收账款	48,411,989.22	-	-161,371.68	48,250,617.54
应收款项融	—	—	—	—
其他应收款	61,749.55	-	-227.50	61,522.05
股东权益：				
盈余公积	15,281,159.74	-	-18,562.20	15,262,597.54
未分配利润	35,654,521.59	-	-167,185.17	35,487,336.42

本公司将根据原金融工具准则计量的 2018 年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的 2019 年年初损失准备之间的调节表列示如下：

计量类别	调整前账面金额 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019 年 1 月 1 日)
应收票据减值准备	2,502,963.06	-	56,927.14	2,559,890.20
应收账款减值准备	2,589,675.48	-	161,371.68	2,751,047.16
其他应收款减值准备	63,226.80	-	227.50	63,454.30

③新债务重组准则

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(以下简称“新债务重组准则”), 修改了债务重组的定义, 明确了债务重组中涉及金融工具的适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等准则, 明确了债权人受让金融资产以外的资产初始按成本计量, 明确债务人以资产清偿债务时不再区分资产处置损益与债务重组损益。

根据财会[2019]6 号文件的规定, “营业外收入”和“营业外支出”项目不再包含债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失。

本公司在 2019 年 1 月 1 日到本财务报表截止日期间不存在债务重组。采用该准则对本公司财务状况和经营成果没有重大影响。

该会计政策变更由本公司于 2019 年 7 月 15 日召开的第二届董事会第二十五次会议批准。

④新非货币性交换准则

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(以下简称“新非货币性交换准则”), 明确了货币性资产和非货币性资产的概念和准则的适用范围, 明确了非货币性资产交换的确认时点, 明确了不同条件下非货币交换的价值计量基础和核算方法及同时完善了相关信息披露要求。本公司对 2019 年 1 月 1 日以后未发生非货币性资产交换交易, 采用该准则对本公司财务状况和经营成果没有重大影响。

该会计政策变更由本公司于 2019 年 7 月 15 日召开的第二届董事会第二十五次会议批准。

(2) 重要会计估计变更

报告期内本公司无重要会计估计变更。

(3) 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项 目	2018.12.31	2019.01.01	调整数
流动资产：			
货币资金	139,974,760.49	139,974,760.49	-
应收票据	52,177,082.83	52,120,155.69	-56,927.14
应收账款	48,411,989.22	48,250,617.54	-161,371.68
应收款项融资	—	—	—
预付款项	2,432,014.52	2,432,014.52	-
其他应收款	61,749.55	61,522.05	-227.50
存货	35,137,931.17	35,137,931.17	-
流动资产合计	278,195,527.78	277,977,001.46	-218,526.32
非流动资产：			
固定资产	87,021,828.10	87,021,828.10	-
在建工程	357,366.77	357,366.77	-
无形资产	9,742,034.05	9,742,034.05	-
商誉	4,324,137.58	4,324,137.58	-
递延所得税资产	880,145.11	912,924.06	32,778.95
其他非流动资产	3,050,100.00	3,050,100.00	-
非流动资产合计	105,375,611.61	105,408,390.56	32,778.95
资产总计	383,571,139.39	383,385,392.02	-185,747.37
流动负债：			
应付账款	26,482,369.82	26,482,369.82	-
预收款项	4,370,015.36	4,370,015.36	-
应付职工薪酬	3,867,119.60	3,867,119.60	-
应交税费	9,304,574.40	9,304,574.40	-
其他应付款	10,646,819.10	10,646,819.10	-
流动负债合计	54,670,898.28	54,670,898.28	-
非流动负债：			
预计负债	115,242.06	115,242.06	-
递延收益	177,015.97	177,015.97	-
递延所得税负债	3,736,629.14	3,736,629.14	-
非流动负债合计	4,028,887.17	4,028,887.17	-
负债合计	58,699,785.45	58,699,785.45	-

项 目	2018.12.31	2019.01.01	调整数
股东权益：			
股本	84,006,000.00	84,006,000.00	-
资本公积	189,929,672.61	189,929,672.61	-
盈余公积	15,281,159.74	15,262,597.54	-18,562.20
未分配利润	35,654,521.59	35,487,336.42	-167,185.17
归属于母公司所有 少数股东权益	324,871,353.94	324,685,606.57	-185,747.37
股东权益合计	324,871,353.94	324,685,606.57	-185,747.37
负债和股东权益总计	383,571,139.39	383,385,392.02	-185,747.37

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率（%）
增值税	应税收入	16、13、6、5、3
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应交流转税额	3
地方教育费附加	应交流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25
房产税	房产原值一次减除 30%后的余值/房 产出租收入	1.2/12
土地使用税	实际使用的土地面积	1.5-6 元/m ²

2、税收优惠及批文

（1）高新技术企业企业所得税优惠政策

本公司于 2018 年 11 月 23 日取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201813002547，2018 年至 2020 年企业所得税按 15% 计缴。

天津丽彩于 2018 年 11 月 30 日取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201812001570，2018 年至 2020 年企业所得税按 15% 计缴。

（2）免征增值税税收优惠政策

根据财政部、国家税务总局的相关文件规定，本公司销售符合条件的军品免征增值税。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2019.12.31			2018.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：	—	—	67,573.03	—	—	20,147.04
人民币	—	—	67,573.03	—	—	20,147.04
银行存款：	—	—	158,030,976.46	—	—	139,954,613.45
人民币	—	—	157,919,802.48	—	—	139,720,616.97
美元	15,936.18	6.9762	111,173.98	34,094.37	6.8632	233,996.48
合 计	—	—	158,098,549.49	—	—	139,974,760.49

(1) 本公司 2019 年 12 月 31 日银行存款中包含应收七天通知存款利息 91,356.16 元；

(2) 报告期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据

应收票据按种类披露

种 类	2019.12.31		
	期末余额	坏账准备	期末账面价值
银行承兑汇票	3,560,873.29	-	3,560,873.29
商业承兑汇票	69,484,768.29	3,681,135.94	65,803,632.35
合 计	73,045,641.58	3,681,135.94	69,364,505.64

(续)

种 类	2018.12.31		
	期末余额	坏账准备	期末账面价值
银行承兑汇票	5,162,849.00	-	5,162,849.00
商业承兑汇票	49,517,196.89	2,502,963.06	47,014,233.83
合 计	54,680,045.89	2,502,963.06	52,177,082.83

说明：

(1) 报告期末本公司不存在已质押的应收票据。

(2) 报告期末本公司已背书但尚未到期的应收票据。

种 类	2019.12.31		2018.12.31	
	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
银行承兑票据	6,940,387.62	-	16,686,172.15	-
商业承兑票据	200,000.00	-	2,377,613.55	-

合 计	7,140,387.62	-	19,063,785.70	-
-----	--------------	---	---------------	---

说明：本公司在日常资金管理中将少量应收票据进行背书，由于价值相对于应收票据总额较小，管理应收票据的业务模式仍然是以收取合同现金流量为目标。

(3) 报告期末本公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(4) 按坏账计提方法分类

类 别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	73,045,641.58	100.00	3,681,135.94	5.04	69,364,505.64
其中：					
银行承兑汇票	3,560,873.29	4.87	-	-	3,560,873.29
商业承兑汇票	69,484,768.29	95.13	3,681,135.94	5.30	65,803,632.35
合 计	73,045,641.58	100.00	3,681,135.94	5.04	69,364,505.64

按组合计提坏账准备：

名 称	2019.12.31		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
银行承兑汇票	3,560,873.29	-	-
商业承兑汇票	69,484,768.29	3,681,135.94	5.30
合 计	73,045,641.58	3,681,135.94	5.04

(5) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	坏账准备金额
2018.12.31	2,502,963.06
首次执行新金融工具准则的调整金额	56,927.14
2019.01.01	2,559,890.20
本期计提	1,121,245.74
本期收回或转回	-
本期核销	-
2019.12.31	3,681,135.94

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	2019.12.31	2018.12.31
1 年以内	35,608,910.02	50,853,275.70
1 至 2 年	655,700.00	-
2 至 3 年	-	143,399.00
3 至年以上	143,399.00	4,990.0
小 计	36,408,009.02	51,001,664.70
减：坏账准备	2,036,839.38	2,589,675.48
合 计	34,371,169.64	48,411,989.22

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率(%)	
按单项计提坏账准备	143,399.00	0.39	143,399.00	100.00	-
按组合计提坏账准备	36,264,610.02	99.61	1,893,440.38	5.22	34,371,169.64
其中：					
专用防护装置、装备零部 件客户	32,623,041.57	89.61	1,711,361.96	5.25	30,911,679.61
数码喷印设备、耗材客户	1,299,972.45	3.57	64,998.62	5.00	1,234,973.83
其他客户	2,341,596.00	6.43	117,079.80	5.00	2,224,516.20
合 计	36,408,009.02	100.00	2,036,839.38	5.59	34,371,169.64

(续)

类 别	2019.01.01				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率(%)	
按单项计提坏账准备	148,389.00	0.29	148,389.00	100.00	-
按组合计提坏账准备	50,853,275.70	99.71	2,602,658.16	5.12	48,250,617.54
其中：					
专用防护装置、装备零部 件客户	49,995,316.82	98.03	2,559,760.22	5.12	47,435,556.60
数码喷印设备、耗材客户	857,958.88	1.68	42,897.94	5.00	815,060.94
其他客户	-	-	-	-	-

合 计	51,001,664.70	100.00	2,751,047.16	5.39	48,250,617.54
-----	---------------	--------	--------------	------	---------------

按单项计提坏账准备：

名 称	2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
客户 081	143,399.00	143,399.00	100.00	长期未收回

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：专用防护装置、装备零部件客户

账 龄	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	31,967,341.57	1,620,744.22	5.07
1 至 2 年	655,700.00	90,617.74	13.82
合 计	32,623,041.57	1,711,361.96	5.25

组合计提项目：数码喷印设备、耗材客户

账 龄	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	1,299,972.45	64,998.62	5.00

组合计提项目：其他客户

账 龄	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	2,341,596.00	117,079.80	5.00

截至 2018 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

种 类	2018.12.31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	51,001,664.70	100.00	2,589,675.48	5.08	48,411,989.22
其中：账龄组合	51,001,664.70	100.00	2,589,675.48	5.08	48,411,989.22
组合小计	51,001,664.70	100.00	2,589,675.48	5.08	48,411,989.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-

合 计	51,001,664.70	100.00	2,589,675.48	5.08	48,411,989.22
-----	---------------	--------	--------------	------	---------------

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2018.12.31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
1 年以内	50,853,275.70	99.71	2,542,663.78	5.00	48,310,611.92
2 至 3 年	143,399.00	0.28	43,019.70	30.00	100,379.30
4 至 5 年	4,990.00	0.01	3,992.00	80.00	998.00
合 计	51,001,664.70	100.00	2,589,675.48	5.08	48,411,989.22

(3) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	坏账准备金额
2018.12.31	2,589,675.48
首次执行新金融工具准则的调整金额	161,371.68
2019.01.01	2,751,047.16
本期计提	-
本期收回或转回	709,062.03
本期核销	5,145.75
2019.12.31	2,036,839.38

(4) 报告期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额	
	2019 年度	2018 年度
实际核销的应收账款	5,145.75	29,688.80

其中，报告期重要的应收账款核销情况如下：

报告期间	单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
2019年	客户041	货款	5,145.75	对账差异	管理层审批	否
2018年	客户013	货款	20,000.00	对账差异	管理层审批	否
2018年	客户010	货款	9,688.80	对账差异	管理层审批	否

(5) 报告期末按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

截至2019年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额29,072,614.21元，占应收账款期末余额合计数的比例79.85%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额1,531,355.29元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	2019.12.31		2018.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,952,497.84	90.90	2,412,688.72	99.21
1 至 2 年	395,509.43	9.10	19,325.80	0.79
合 计	4,348,007.27	100.00	2,432,014.52	100.00

说明：期末本公司不存在账龄超过 1 年的金额重要预付款项。

(2) 报告期末按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

截至 2019 年 12 月 31 日，按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 3,983,445.43 元，占预付款项期末余额合计数的比例 91.62%。

5、其他应收款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
应收利息		52,890.35
其他应收款	73,910.00	8,859.20
合 计	73,910.00	61,749.55

(1) 应收利息

应收利息分类

项 目	2019.12.31	2018.12.31
七天通知存款	-	52,890.35

说明：本公司应收利息--七天通知存款利息，因不存在客观证据表明应收利息发生减值，未计提应收利息减值准备。

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2019.12.31	2018.12.31
1 年以内	76,200.00	9,086.00
1 至 2 年	1,600.00	-
5 年以上	63,000.00	63,000.00
小 计	140,800.00	72,086.00
减：坏账准备	66,890.00	63,226.80

合 计	73,910.00	8,859.20
-----	-----------	----------

②按款项性质披露

项 目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
备用金	-	-	-	2,950.00	-	2,950.00
押金、保证金	77,800.00	3,890.00	73,910.00	1,600.00	-	1,600.00
单位往来	63,000.00	63,000.00	-	63,000.00	63,000.00	-
其他	-	-	-	4,536.00	226.80	4,309.20
合 计	140,800.00	66,890.00	73,910.00	72,086.00	63,226.80	8,859.20

③报告期末坏账准备计提情况

截至 2019 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	未来 12 个月内的		坏账准备	账面价值	理由
		预期信用损失率	(%)			
按组合计提坏账准备						
保证金	77,800.00	5	3,890.00	73,910.00	自初始确认后信用风险未显著增加	
合 计	77,800.00	5	3,890.00	73,910.00	—	

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

截至 2019 年 12 月 31 日，处于第三阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
国网天津静海供电有限公司	63,000.00	100	63,000.00	-	预期无法收回

截至 2018 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

种 类	2018.12.31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	72,086.00	100.00	63,226.80	87.71	8,859.20
其中：账龄组合	67,536.00	93.69	63,226.80	93.62	4,309.20
备用金、押金组合	4,550.00	6.31	-	-	4,550.00
关联方组合	-	-	-	-	-

组合小计	72,086.00	100.00	63,226.80	87.71	8,859.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	72,086.00	100.00	63,226.80	87.71	8,859.20

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2018.12.31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
1年以内	4,536.00	6.72	226.80	5.00	4,309.20
5年以上	63,000.00	93.28	63,000.00	100.00	-
合 计	67,536.00	100.00	63,226.80	93.62	4,309.20

④报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	坏账准备金额
2018.12.31	63,226.80
首次执行新金融工具准则的调整金额	227.50
2019.01.01	63,454.30
本期计提	3,435.70
本期收回或转回	-
本期核销	-
2019.12.31	66,890.00

⑤报告期末按欠款方归集的其他应收款期末余额较大的单位情况

截至2019年12月31日，按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款如下：

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
中招国际招标有限公司	保证金	75,000.00	1年以内	53.27	3,750.00
国网天津静海供电有限公司	往来款	63,000.00	5年以上	44.74	63,000.00
合 计	—	138,000.00	—	98.01	66,750.00

6、存货

(1) 存货分类

存货种类	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	14,569,331.23	-	14,569,331.23	11,547,061.54	-	11,547,061.54
周转材料	452,499.91	-	452,499.91	326,086.06	-	326,086.06
委托加工物资	3,582,723.04	-	3,582,723.04	893,235.60	-	893,235.60
在产品	5,521,605.13	-	5,521,605.13	2,044,481.00	-	2,044,481.00
自制半成品	586,397.31	-	586,397.31	1,083,504.38	-	1,083,504.38
库存商品	12,650,881.00	500,608.46	12,150,272.54	14,753,292.80	419,510.75	14,333,782.05
发出商品	592,327.16		592,327.16	4,909,780.54	-	4,909,780.54
合 计	37,955,764.78	500,608.46	37,455,156.32	35,557,441.92	419,510.75	35,137,931.17

(2) 存货跌价准备

存货种类	2019.01.01	本期增加		本期减少		2019.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	419,510.75	120,495.29	-	39,397.58	-	500,608.46

7、其他流动资产

项 目	2019.12.31	2018.12.31
待认证进项税	33.96	-

8、其他权益工具投资

项 目	2019.12.31	2018.12.31
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	5,000,000.00	—

说明：根据中华人民共和国国家发展和改革委员会发改办高技[2017]963号文件，国家发展和改革委员会同意由金发科技股份有限公司牵头，联合行业上下游企业、高校和科研院所，以及相关金融投资、知识产权、科技中介等服务机构，共同建设国家先进高分子材料产业创新中心。本公司作为发起单位之一，根据国家先进高分子材料产业创新中心发起单位及出资份额要求，拟以现金方式出资人民币1,000万元。本公司于2019年4月12日收到国高材高分子材料产业创新中心有限公司出资缴付通知书并于2019年4月25日支付首期出资款500万元。由于该项目是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

9、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	合 计
一、账面原值		
1.2019.01.01	-	-

2.本期增加金额	3,631,387.32	3,631,387.32
(1) 外购	-	-
(2) 固定资产转入	3,631,387.32	3,631,387.32
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4.2019.12.31	3,631,387.32	3,631,387.32
二、累计折旧		
1.2019.01.01	-	-
2.本期增加金额	1,149,939.02	1,149,939.02
(1) 计提或摊销	43,122.72	43,122.72
(2) 其他增加	1,106,816.30	1,106,816.30
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4.2019.12.31	1,149,939.02	1,149,939.02
三、减值准备		
1.2019.01.01	-	-
2.本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
(2) 其他增加	-	-
3、本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4.2019.12.31	-	-
四、账面价值		
1. 2019.12.31 账面价值	2,481,448.30	2,481,448.30
2. 2018.12.31 账面价值	-	-

(2) 报告期期末未办妥产权证书的情况

项 目	2019.12.31 账面价值	2018.12.31 未办妥产权证书原因 账面价值
北戴河信息产业园区 19#楼东、西室	2,481,448.30	- 土地尚未进行分割

10、固定资产

项 目	2019.12.31	2018.12.31
固定资产	82,368,939.66	87,021,828.10
固定资产清理	-	-
合 计	82,368,939.66	87,021,828.10

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	电子设备及其他	运输设备	机器设备	办公家具	模具	合 计
一、账面原值：							
1.2019.01.01	93,205,189.52	2,773,734.53	5,526,831.26	38,224,129.88	1,628,690.91	11,127,212.24	152,485,788.34
2.本期增加金额	-	188,635.00	-	6,165,384.09	-	1,280,719.68	7,634,738.77
(1) 购置	-	188,635.00	-	1,874,889.95	-	1,280,719.68	3,344,244.63
(2) 在建工程转入	-	-	-	4,290,494.14	-	-	4,290,494.14
(3) 企业合并增加	-	-	-	--	-	-	-
3.本期减少金额	3,631,387.32	-	757,658.00	464,370.00	-	-	4,853,415.32
(1) 处置或报废	-	-	757,658.00	464,370.00	-	-	1,222,028.00
(2) 转入投资性房地产	3,631,387.32	-	-	-	-	-	3,631,387.32
4.2019.12.31	89,573,802.20	2,962,369.53	4,769,173.26	43,925,143.97	1,628,690.91	12,407,931.92	155,267,111.79
二、累计折旧：							
1.2019.01.01	30,250,740.95	2,348,069.35	4,367,939.21	20,816,241.00	848,353.70	6,832,616.03	65,463,960.24
2.本期增加金额	4,745,997.44	192,135.53	381,204.87	2,670,387.67	308,789.39	1,412,727.29	9,711,242.19
(1) 计提	4,745,997.44	192,135.53	381,204.87	2,670,387.67	308,789.39	1,412,727.29	9,711,242.19
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	1,106,816.30	-	719,775.10	450,438.90	-	-	2,277,030.30
(1) 处置或报废	-	-	719,775.10	450,438.90	-	-	1,170,214.00
(2) 转入投资性房地产	1,106,816.30	-	-	-	-	-	1,106,816.30
4.2019.12.31	33,889,922.09	2,540,204.88	4,029,368.98	23,036,189.77	1,157,143.09	8,245,343.32	72,898,172.13
三、减值准备							

项 目	房屋及建筑物	电子设备及其他	运输设备	机器设备	办公家具	模具	合 计
1.2019.01.01	-	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-	-
(2) 其他增加	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-	-
(2) 其他减少	-	-	-	-	-	-	-
4.2019.12.31	-	-	-	-	-	-	-
四、账面价值							-
1.2019.12.31 账面价值	55,683,880.11	422,164.65	739,804.28	20,888,954.20	471,547.82	4,162,588.60	82,368,939.66
2. 2018.12.31 账面价值	62,954,448.57	425,665.18	1,158,892.05	17,407,888.88	780,337.21	4,294,596.21	87,021,828.10

(2) 截至报告期末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	2019.12.31 账面价值	2018.12.31 账面价值	未办妥产权证书原因
北戴河信息产业园区19#楼东、西室	-	2,653,939.18	土地尚未进行分割
北戴河信息产业园区35#楼东、西室	11,459,147.07	12,250,238.79	土地尚未进行分割
临时建筑	31,513.28	44,365.76	正在完善相关办证手续

(3) 所有权或使用权受到限制的房屋及建筑物的情况见附注五、42。

11、在建工程

项 目	2019.12.31	2018.12.31
在建工程	203,312.41	357,366.77

(1) 在建工程

项 目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
研发中心建设项目	22,330.10	-	22,330.10	-	-	-
新型军用防护装置制造升级建设项目	22,330.10	-	22,330.10	-	-	-
注塑机及 9903*3340 地基电缆沟工程	-	-	-	152,344.23	-	152,344.23
注塑机及 12359*3950 地基电缆沟工程	-	-	-	205,022.54	-	205,022.54
墨水研磨配料过滤系统项目	157,509.21	-	157,509.21	-	-	-
喷砂机	1,143.00	-	1,143.00	-	-	-
合 计	203,312.41	-	203,312.41	357,366.77	-	357,366.77

(2) 报告期重要在建工程项目变动情况

工程名称	2019.01.01	本期增加	转入固定资产	其他减少	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 (%)	2019.12.31
研发中心建设项目	-	22,330.10	-	-	-	-	-	22,330.10
新型军用防护装置制造升级建设项目	-	22,330.10	-	-	-	-	-	22,330.10
注塑机及 9903*3340 地基电缆沟工程	152,344.23	1,140,743.22	1,293,087.45	-	-	-	-	-
注塑机及 12359*3950 地基电缆沟工程	205,022.54	1,454,536.33	1,659,558.87	-	-	-	-	-
合 计	357,366.77	2,639,939.75	2,952,646.32	-	-	-	-	44,660.20

截至报告期末，重大在建工程项目变动情况（续）：

2019年12月31日重大在建工程项目变动情况：

工程名称	预算数	资金来源	2019.12.31	
			工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度
新型军用防护装置制造升级建设项目	190,530,500.00	募集资金	0.01	未完成
研发中心建设项目	59,488,800.00	募集资金	0.04	未完成
注塑机及 9903*3340 地基电缆沟工	1,320,000.00	募集资金	97.96	已完成

程				
注塑机及 12359*3950 地基电缆沟工程	1,670,000.00	募集资金	99.37	已完成
合 计	253,009,300.00	—	—	—

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	商标	合计
一、账面原值				
1.2019.01.01	10,548,596.39	606,577.84	1,605,300.00	12,760,474.23
2.本期增加金额	-	97,345.14	-	97,345.14
(1) 企业合并增加	-	-	-	-
(2) 购置	-	97,345.14	-	97,345.14
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他减少	-	-	-	-
4.2019.12.31	10,548,596.39	703,922.98	1,605,300.00	12,857,819.37
二、累计摊销				
1.2019.01.01	2,400,308.08	59,766.82	558,365.28	3,018,440.18
2.本期增加金额	210,267.72	117,799.98	418,773.96	746,841.66
(1) 计提	210,267.72	117,799.98	418,773.96	746,841.66
(2) 其他增加	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他减少	-	-	-	-
4.2019.12.31	2,610,575.80	177,566.80	977,139.24	3,765,281.84
三、减值准备				
1.2019.01.01	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-

(2) 其他增加	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他减少	-	-	-	-
4.2019.12.31	-	-	-	-
四、账面价值				
1.2019.12.31 账面价值	7,938,020.59	526,356.18	628,160.76	9,092,537.53
2.2018.12.31 账面价值	8,148,288.31	546,811.02	1,046,934.72	9,742,034.05

说明：所有权或使用权受到限制的土地使用权的情况见附注五、42。

13、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称	2019.01.01	本期增加		本期减少		2019.12.31
		企业合并形成	其他	处置	其他	
天津丽彩	4,324,137.58	-	-	-	-	4,324,137.58

说明：商誉所在的资产组为天津丽彩的土地使用权、商标、房屋建筑物、机器设备、运输设备等，由于这些资产都是为生产数码打印产品所必须，故作为一个资产组，并与以前年度保持一致。

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	2019.12.31	2018.12.31
天津丽彩	-	-

说明：本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为0%（2018年：0%），不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为13.35%（2018年：13.80%），已反映了相对于有关分部的风险。本公司管理层聘请了中联国际评估咨询有限公司进行评估，并出具中联国际评字【2020】第TKMQP0069号评估报告。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值（2018年：无）。

根据2017年《秦皇岛天秦装备制造股份有限公司与潘建辉、毕毅君发行股份及支付现金购买资产协议》（以下简称《购买资产协议》）中盈利承诺和补偿条款的约定，本次交易的业绩承诺期为2017年度、2018年度及2019年度。天津丽彩原股东承诺业绩承诺期内各年度天津丽彩当年扣除非经营性损益后归属于母公司

的净利润分别不低于 600 万元、1,100 万元和 1,600 万元。经各方协商，对《资产购买协议》约定的 1,225 万元现金对价设立共管账户，每年根据业绩承诺情况按比例解锁支付。2017 年度、2018 年度和 2019 年度解锁比例分别是 30%、30%和 40%。2017 年天津丽彩实现扣非后净利润 664.48 万元，实现了约定的利润要求，可解锁现金对价金额为 367.50 万元。2018 年 12 月 31 日已支付对价 367.50 万元。

2019 年 2 月 20 日第二届董事会第十八次会议、2019 年 3 月 8 日召开的 2019 年度第二次临时股东大会，对《购买资产协议》中盈利承诺和补偿条款作出修改。天津丽彩原股东承诺的各年度天津丽彩当年扣除非经营性损益后归属于母公司的净利润修改为分别不低于 482 万元、587.61 万元和 784.81 万元。2018 年天津丽彩实现扣非后净利润 733.95 万元，实现了约定的利润要求，可解锁现金对价金额为 367.50 万元。2019 年 4 月 17 日支付对价 367.50 万元，累计支付对价 735.00 万元，尚未解锁的现金对价为 490.00 万元。

2019 年天津丽彩实现扣非后净利润 526.13 万元，三年累计利润实现了约定的利润要求，现金对价 490.00 万元可解锁。

14、递延所得税资产与递延所得税负债

报告期末未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2019.12.31		2018.12.31	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	6,285,473.78	942,821.07	5,575,376.09	836,306.41
未实现内部收益	170,404.27	25,560.64	-	-
政府补助	388,878.27	58,331.73	177,015.97	26,552.39
预计负债	165,533.79	24,830.07	115,242.06	17,286.31
小 计	7,010,290.11	1,051,543.51	5,867,634.12	880,145.11
递延所得税负债：				
非同一控制企业合并资产评估增值	23,056,495.47	3,458,474.32	24,910,860.91	3,736,629.14

15、其他非流动资产

项 目	2019.12.31	2018.12.31
预付工程款及设备款	1,133,892.66	3,050,100.00

16、应付账款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
-----	------------	------------

应付货款	19,760,323.18	23,354,796.47
委托加工费	1,484,864.77	1,803,237.40
应付工程和设备款	314,393.77	1,266,616.16
其他	58,444.00	57,719.79
合 计	21,618,025.72	26,482,369.82

说明：报告期末本公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

17、预收款项

项 目	2019.12.31	2018.12.31
货款	5,814,124.85	1,900,117.93
服务费	85,470.09	2,469,897.43
合 计	5,899,594.94	4,370,015.36

18、应付职工薪酬

项 目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
短期薪酬	3,867,119.60	19,339,142.29	19,203,249.04	4,003,012.85
离职后福利-设定提存计划	-	2,162,035.74	2,162,035.74	-
合 计	3,867,119.60	21,501,178.03	21,365,284.78	4,003,012.85

(1) 短期薪酬

项 目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	3,676,165.35	16,429,029.38	16,385,404.11	3,719,790.62
职工福利费	-	511,865.08	511,865.08	-
社会保险费	-	1,064,054.91	1,064,054.91	-
其中：1. 医疗保险费	-	931,718.77	931,718.77	-
2. 工伤保险费	-	74,942.14	74,942.14	-
3. 生育保险费	-	57,394.00	57,394.00	-
住房公积金	-	912,610.30	912,610.30	-
工会经费和职工教育经费	188,904.25	421,582.62	327,264.64	283,222.23
其他短期薪酬	2,050.00	-	2,050.00	-
合 计	3,867,119.60	19,339,142.29	19,203,249.04	4,003,012.85

(2) 设定提存计划

项 目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
-----	------------	------	------	------------

离职后福利	-	2,162,035.74	2,162,035.74	-
其中：1. 基本养老保险费	-	2,082,551.82	2,082,551.82	-
2. 失业保险费	-	79,483.92	79,483.92	-
合 计	-	2,162,035.74	2,162,035.74	-

19、应交税费

税 项	2019.12.31	2018.12.31
增值税	314,616.20	286,519.96
城市维护建设税	21,521.70	22,378.81
企业所得税	2,976,105.31	8,959,854.21
个人所得税	13,655.66	13,763.50
教育费附加	15,372.64	15,975.68
印花税	1,102.50	3,416.33
其他税费	25.97	2,665.91
合 计	3,342,399.98	9,304,574.40

20、其他应付款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
股权收购款	4,900,000.00	8,575,000.00
运费	969,667.73	2,060,635.00
其他	71,088.32	11,184.10
合 计	5,940,756.05	10,646,819.10

其中，报告期各期末账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	2019.12.31	2018.12.31	未偿还或未结转的原因
股 权 收 购 款	4,900,000.00	8,575,000.00	为收购丽彩时发行股票加支付现金对价的部分，按照业绩承诺分三年解锁

21、预计负债

项 目	2019.12.31	2018.12.31	形成原因
产品质量保证	165,533.79	115,242.06	预提质保金

22、递延收益

项 目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
政府补助	177,015.97	389,249.00	177,386.70	388,878.27

说明：计入递延收益的政府补助详见附注十三、1。

23、股本（单位：万股）

项 目	2019.01.01	本期增减（+、-）					2019.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	8,400.60	-	-	-	-	-	8,400.60

24、资本公积

项 目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
股本溢价	189,929,672.61	-	-	189,929,672.61

25、盈余公积

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	15,262,597.54	5,567,203.45	-	20,829,800.99

说明：本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对应收票据、应收账款等科目按照预期信用损失重新计量，调减 2019 年期初盈余公积 18,562.20 元。

26、未分配利润

根据本公司章程规定，计提所得税后的利润，按如下顺序进行分配：

- （1）弥补以前年度的亏损；
- （2）提取 10% 的法定盈余公积金；
- （3）提取任意盈余公积金；
- （4）支付普通股股利。

项 目	2019 年度	2018 年度
调整前上年年末未分配利润	35,654,521.59	31,819,016.39
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-167,185.17	-1,606,552.49
调整后年初未分配利润	35,487,336.42	30,212,463.90
加：本年归属于母公司股东的净利润	52,465,761.48	61,176,617.35
减：提取盈余公积	5,567,203.45	5,330,959.66
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	12,600,900.00	50,403,600.00
转作股本的普通股股利	-	-
其他减少	-	-
年末未分配利润	69,784,994.45	35,654,521.59

其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	553,466.37	786,702.08
--------------------------	------------	------------

说明：本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对应收票据、应收账款等科目按照预期信用损失重新计量，调减 2019 年期初未分配利润 167,185.17 元。

27、营业收入和营业成本

项 目	2019 年度	2018 年度
主营业务收入	198,663,427.66	212,973,700.60
其他业务收入	14,086,803.03	9,363,356.56
营业成本	131,129,079.18	132,132,094.29

(1) 主营业务（分产品）

产品名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
专用防护装置	152,306,750.35	96,612,637.13	163,550,646.39	101,156,765.49
装备零部件	19,287,686.09	7,534,301.20	25,038,286.19	9,476,878.61
数码喷印设备及耗材	23,602,740.69	17,631,106.34	21,481,113.67	15,430,045.93
技术服务及其他	3,466,250.53	207,845.33	2,903,654.35	498,817.93
合 计	198,663,427.66	121,985,890.00	212,973,700.60	126,562,507.96

(2) 主营业务（分地区）

地区名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	23,559,816.52	16,020,369.62	35,250,378.17	24,288,319.79
华北地区	12,008,281.45	7,808,356.82	9,322,944.62	5,886,953.09
西北地区	30,393,110.65	18,122,123.52	39,293,781.99	23,970,555.69
华南地区	6,909,687.18	5,124,947.64	2,305,578.46	1,831,139.53
西南地区	20,665,230.12	13,327,930.93	19,730,795.35	12,327,466.81
华中地区	33,249,024.03	14,826,900.56	44,376,273.86	19,215,740.87
东北地区	71,776,980.47	46,692,791.81	62,302,073.00	38,795,986.21
海外	101,297.24	62,469.10	391,875.15	246,345.97
合 计	198,663,427.66	121,985,890.00	212,973,700.60	126,562,507.96

28、税金及附加

项 目	2019 年度	2018 年度
-----	---------	---------

城市维护建设税	135,702.77	151,938.67
教育费附加	96,930.56	108,527.63
车船税	9,840.00	12,180.00
城镇土地使用税	258,376.16	258,376.16
房产税	628,235.48	624,353.80
印花税	12,531.67	79,376.43
其他	66,690.43	24,479.19
合 计	1,208,307.07	1,259,231.88

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

29、销售费用

项 目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	1,498,108.63	1,466,534.40
运输费	458,609.78	631,035.06
装卸费	205,485.00	196,666.00
广告宣传费	107,390.38	92,790.63
质保金	50,291.73	9,623.19
差旅费	182,438.16	155,073.22
其他	96,250.56	85,554.98
合 计	2,598,574.24	2,637,277.48

30、管理费用

项 目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	5,144,736.36	4,764,629.01
折旧摊销费	2,447,532.36	2,686,331.36
咨询服务费	786,761.72	560,018.26
业务招待费	402,474.49	398,434.94
办公费	262,290.76	208,516.37
交通差旅费	156,431.82	190,928.16
车辆费用	192,807.19	210,252.63
水电物业费	194,202.82	51,504.28
维修费	109,010.49	66,585.59
保密经费	71,884.42	52,857.09
其他	155,305.65	200,296.62
合 计	9,923,438.08	9,390,354.31

31、研发费用

项 目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	3,990,921.25	3,897,541.93
折旧费	2,783,785.49	2,415,622.19
材料费	2,488,139.42	2,686,092.90
其他	1,183,321.79	1,600,787.16
合 计	10,446,167.95	10,600,044.18

32、财务费用

项 目	2019 年度	2018 年度
利息支出	-	-
减：利息收入	970,773.18	912,192.82
汇兑损益	5,169.49	4,760.57
手续费及其他	32,161.35	29,922.88
合 计	-933,442.34	-877,509.37

33、其他收益

补助项目	2019 年度	2018 年度	与资产相关/ 与收益相关
2014 年省级军民结合产业发展专项资金	-	42,366.70	与资产相关
2018 年省级军民结合产业发展专项资金	20,000.00	-	与资产相关
河北省科技型小巨人企业项目	46,529.92	46,529.92	与资产相关
科技创新型城市发展资金	10,769.24	10,769.24	与资产相关
两化深度融合示范项目	6,608.91	6,608.91	与资产相关
2019 年省级工业转型升级专项资金	9,300.11	-	与资产相关
2019 年省级工业转型升级专项资金	55,876.63	-	与收益相关
招用高校毕业生补贴	21,068.10	46,583.60	与收益相关
个人所得税手续返还	-	5,566.04	与收益相关
2018 年地方标准项目补助经费	28,301.89	-	与收益相关
2017 年科技型企业科技计划项目专项资金	5,000.00	-	与收益相关
2018 年度、部分 2016、2017 年度首次 获批国家高企奖励资金	300,000.00	-	与收益相关
增值税减免	10,740.56	-	与收益相关
专利补助金	5,000.00	-	与收益相关
合 计	519,195.36	158,424.41	—

34、投资收益

项 目	2019 年度	2018 年度
银行理财产品	2,021,249.42	2,014,646.95

35、信用减值损失

项 目	2019年度	2018年度
应收票据坏账损失	1,121,245.74	—
应收账款坏账损失	-709,062.03	—
其他应收款坏账损失	3,435.70	—
合 计	415,619.41	—

36、资产减值损失

项 目	2019 年度	2018 年度
坏账损失	-	1,655,134.58
存货跌价损失	120,495.29	-
合 计	120,495.29	1,655,134.58

37、资产处置收益

项 目	2019 年度	2018 年度
固定资产处置利得	163,914.16	165,257.01

38、营业外支出

项 目	2019 年度	2018 年度
非流动资产处置损失	-	137,885.37
其中：固定资产处置损失	-	137,885.37
税收滞纳金	458.74	101,148.67
其他	280.82	138.20
合 计	739.56	239,172.24

39、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	2019年度	2018年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,496,623.98	9,791,173.44
递延所得税调整	-416,774.27	-3,328,204.85
合 计	8,079,849.71	6,462,968.59

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	2019年度	2018年度
利润总额	60,545,611.19	67,639,585.94
按法定（或适用）税率计算的所得税费用（利润总额*15%）	9,081,841.68	10,145,937.89
对以前期间当期所得税的调整	5,679.65	51,896.62
不可抵扣的成本、费用和损失	39,857.69	68,630.78
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-	-2,715,090.07
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-1,047,529.31	-1,088,406.63
其他	-	-
所得税费用	8,079,849.71	6,462,968.59

40、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2019年度	2018年度
利息收入	932,307.37	1,006,147.84
代收代扣运费	1,523,190.00	6,601,317.34
政府补助	731,057.66	80,451.52
保证金及其他往来	965,699.19	451,220.55
合 计	4,152,254.22	8,139,137.25

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2019年度	2018年度
付现费用	7,810,563.20	8,395,202.28
代收代扣运费	3,322,763.80	4,377,504.24
保证金及其他往来	945,619.10	946,503.17
合 计	12,078,946.10	13,719,209.69

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2019年度	2018年度
理财收益	2,021,249.42	2,014,646.95

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2019年度	2018年度
中介机构费用	3,322,000.00	1,102,797.73

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2019年度	2018年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	52,465,761.48	61,176,617.35
加：信用减值损失	415,619.41	-
资产减值损失	120,495.29	1,655,134.58
投资性房地产折旧、固定资产折旧	9,754,364.91	10,433,369.37
无形资产摊销	746,841.66	646,893.97
长期待摊费用摊销	-	-
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）	-163,914.16	-165,257.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	137,885.37
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	5,169.49	4,760.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,021,249.42	-2,014,646.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-138,619.45	-189,917.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-278,154.82	-3,138,287.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,437,720.44	7,357,713.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,400,808.32	-23,127,431.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,093,374.17	8,121,502.57
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	46,974,411.46	60,898,337.45
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	158,007,193.33	139,974,760.49
减：现金的期初余额	139,974,760.49	143,940,186.41
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	18,032,432.84	-3,965,425.92

(2) 支付的取得子公司的现金净额

项 目	2019 年度	2018 年度
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-	-
其中：天津丽彩	-	-
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	-	-
其中：天津丽彩	-	-
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	3,675,000.00	3,675,000.00
其中：天津丽彩	3,675,000.00	3,675,000.00
取得子公司支付的现金净额	3,675,000.00	3,675,000.00

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	2019.12.31	2018.12.31
一、现金	158,007,193.33	139,974,760.49
其中：库存现金	67,573.03	20,147.04
可随时用于支付的银行存款	157,939,620.30	139,954,613.45
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
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	158,007,193.33	139,974,760.49

42、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2019.12.31 账面价值	2018.12.31 账面价值
固定资产	5,695,789.44	6,576,223.44
无形资产	1,750,176.78	1,806,634.14
合计	7,445,966.22	8,382,857.58

说明：截至 2019 年 12 月 31 日，本公司账面价值 5,695,789.44 元（原值 18,535,451.87 元）的房产、账面价值 1,750,176.78 元（原值 3,083,659.20 元）的土地使用权用于抵押。

本公司所有权受到限制的资产系为取得银行借款而抵押的资产：

房权证号为秦开房字第 20005708 号房产在中国银行股份有限公司秦皇岛市开发区支行设立抵押，签订最高额抵押合同，抵押担保的最高债权额为人民币壹仟万元整，抵押起止时间自 2015 年 9 月 22 日至 2020 年 9 月 22 日。

土地权证号秦籍国用（2014）第秦开 060 号土地使用权在中国银行股份有限公司

秦皇岛市开发区支行设定抵押，签订最高额抵押合同，抵押担保的最高债权额为人民币伍佰万元整，设定抵押日期为 2015 年 9 月 22 日，抵押存续期限至 2020 年 9 月 22 日。

六、合并范围的变动

无。

七、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	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
天津丽彩	天津市	天津市	数字技术及设备的研发、转让； 打印机制造、维修；墨水、墨粉、 墨盒、硒鼓、打印丝制造等	100.00	-	非同一控 制下企业 合并

八、金融工具及风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收利息、其他应收款、应付账款、其他应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于存放在信用评级较高的银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。故流动资金的信用风险较低。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

2019年12月31日，本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的79.85%（2018年12月31日：93.96%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的100.00%（2018年12月31日：100.00%）。

（2）流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（3）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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款相关。

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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2019年12月31日，本公司的资产负债率为10.95%（2018年12月31日：15.30%）。

九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）以公允价值计量的项目和金额

①2017年12月本公司非同一控制下合并天津丽彩，合并成本5,985万元，取得可辨认净资产公允价值份额5,552.59万元，形成商誉432.41万元，可辨认净资产公允价值根据“中联国际评字（2017）第VIMQD0581号”《资产评估报告》认定。

②本公司与金发科技股份有限公司等联合投资设立国高材高分子材料产业创新中心有限公司，本公司出资500.00万元，投资占比2%。该项目是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该项目归入公允价值层级第三层次计量，截至2019年12月31日，国高材高分子材料产业创新中心有限公司尚未开展实际经营活动，公允价值未发生变动。

（2）不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款等。

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

本公司实际控制人为宋金锁，持有本公司股份比例为46.25%。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
珠海汉虎纳兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）	持有 5% 以上股份的股东
张澎	董事、总经理
梁秋兰	本公司控股股东之配偶
范晓红	本公司董事、总经理之配偶
王兆君	董事、副总经理
刘兴民	副总经理
王素荣	董事、财务总监兼董事会秘书
潘建辉	董事
毕毅君	董事（注）
王天霞	董事
孙涛	独立董事
孙孝峰	独立董事
朱清滨	独立董事
刘金树	副总经理
李立永	监事
赵凤君	监事
童秋菊	监事

注：毕毅君于 2019 年 3 月 7 日向本公司董事会递交辞职报告辞去本公司董事职务，根据《深圳证券交易所股票上市规则》第十章第一节第六条规定，自 2019 年 3 月 7 日起 12 个月内，毕毅君继续作为本公司关联方。

4、关联交易情况

（1）关联担保情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在关联担保情况。

（2）关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 14 人，上期关键管理人员 10 人，支付薪酬情况见下表：

项 目	2019 年度	2018 年度
关键管理人员薪酬	3,857,977.73	3,246,875.04

5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2019 年度	2018.12.31
其他应收款	潘建辉	-	-
其他应付款	潘建辉	3,430,000.00	6,002,500.00

其他应付款	毕毅君	1,470,000.00	2,572,500.00
-------	-----	--------------	--------------

说明：其他应付款为收购天津丽彩时形成的应付天津丽彩原股东的股权收购款。

十一、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

(1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	2019.12.31	2018.12.31
对外投资承诺	500 万元	1,000 万元

说明：根据中华人民共和国国家发展和改革委员会发改办高技[2017]963 号文件，国家发展和改革委员会同意由金发科技股份有限公司牵头，联合行业上下游企业、高校和科研院所，以及相关金融投资、知识产权、科技中介等服务机构，共同建设国家先进高分子材料产业创新中心。本公司作为发起单位之一，根据国家先进高分子材料产业创新中心发起单位及出资份额要求，拟以现金方式出资人民币 1,000 万元。本公司于 2019 年 4 月 12 日收到国高材高分子材料产业创新中心有限公司出资缴付通知书并于 2019 年 4 月 25 日支付首期出资款 500 万元。

(2) 前期承诺履行情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

2020 年 2 月 14 日，本公司监事童秋菊因个人原因提出辞职，提名毕毅君为新任监事。

截至 2020 年 3 月 2 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	2019.01.01	本期新增 补助金额	本期结转 计入损益 的金额	其他 变动	2019.12.31	本期结转计 入损益的 列报项目	与资产相关/ 与收益相关
河北省科技型小 巨人企业项目 (注 1)	财政拨款	73,672.36	-	46,529.92	-	27,142.44	其他收益	与资产相关
科技创新型城市 发展资金(注 2)	财政拨款	26,025.63	-	10,769.24	-	15,256.39	其他收益	与资产相关
两化深度融合示 范项目(注 3)	财政拨款	49,016.09	-	6,608.91	-	42,407.18	其他收益	与资产相关

2018 年地方标准项目补助经费（注 4）	财政拨款	28,301.89	-	28,301.89	-	-	其他收益	与收益相关
2018 年省级军民结合产业发展专项资金（注 7）	财政拨款	-	20,000.00	20,000.00	-	-	其他收益	与资产相关
2019 年省级工业转型升级专项资金（注 8）	财政拨款	-	313,372.37	9,300.11	-	304,072.26	其他收益	与资产相关
2019 年省级工业转型升级专项资金（注 8）	财政拨款	-	55,876.63	55,876.63	-	-	其他收益	与收益相关
合 计	—	177,015.97	389,249.00	177,386.70	-	388,878.27	—	—

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	2019 年度计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
河北省科技型小巨人企业项目(注 1)	财政拨款	46,529.92	其他收益	与资产相关
科技创新型城市发展资金（注 2）	财政拨款	10,769.24	其他收益	与资产相关
两化深度融合示范项目（注 3）	财政拨款	6,608.91	其他收益	与资产相关
2018 年地方标准项目补助经费(注 4)	财政拨款	28,301.89	其他收益	与收益相关
2017 年科技型企业科技计划项目专项资金（注 5）	财政拨款	5,000.00	其他收益	与收益相关
2018 年度、部分 2016、2017 年度首次获批国家高企奖励资金（注 6）	财政拨款	300,000.00	其他收益	与收益相关
2018 年省级军民结合产业发展专项资金（注 7）	财政拨款	20,000.00	其他收益	与资产相关
2019 年省级工业转型升级专项资金（注 8）	财政拨款	9,300.11	其他收益	与资产相关
2019 年省级工业转型升级专项资金（注 8）	财政拨款	55,876.63	其他收益	与收益相关
企业招用高校毕业生补贴（注 9）	财政拨款	21,068.10	其他收益	与收益相关
专利补助资金（注 10）	财政拨款	5,000.00	其他收益	与收益相关
增值税减免（注 11）	财政拨款	10,740.56	其他收益	与收益相关
合 计	—	519,195.36	—	—

说明：

注 1、根据秦皇岛市财政局《关于下达 2015 年省级科技型中小企业发展专项资金的通知》（秦财教[2015]416 号），2015 年 4 月收到发展专项资金 800,000.00 元。

注 2、根据秦皇岛市财政局《关于下达 2014 年科技创新型城市发展资金的通知》[2014]733 号，2014 年 12 月收到创新型项目专项经费 100,000.00 元。

注 3、2015 年 12 月收到两化融合示范专项资金 300,000.00 元。

注 4、根据河北省质量技术监督局关于拨付 2018 年地方标准项目补助经费有关事宜的通知，2018 年 11 月 20 日收到地方标准补助经费 30,000.00 元。

注 5、2019 年 4 月收到天津市静海区科学技术局拨付的 2017 年度科技型企业科技

计划项目专项资金 5,000 元。

注 6、2019 年 6 月、7 月收到天津市静海区科学技术局拨付的 2018 年度、部分 2016、2017 年度首次获批国家高企奖励资金 300,000.00 元。

注 7、根据河北省国防科技工业局《关于下达 2018 年省级军民融合产业发展专项资金的 通知》(冀军工局字(2018)185 号), 2019 年 5 月收到发展专项资金 20,000.00 元。

注 8、根据秦皇岛市财政局《关于下达 2019 年省级工业转型升级(技改)专项资金(第七批)的通知》(秦企财(2019)164 号), 2019 年 12 月收到上云资产补助资金 313,372.37 元, 上云费用补助资金 55,876.63 元, 总计 369,249.00 元。

注 9、2019 年 7 月收到秦皇岛经济技术开发区财政局社会保障局拨付 2018 年 10-12 月企业招用高校毕业生补贴资金 10,534.05 元, 2019 年 1-3 月企业招用高校毕业生补贴资金 10,534.05 元。

注 10、根据《河北省知识产权局 2016 年度专利资助办法》, 2019 年 12 月收到专利资助资金 5,000.00 元。

注 11、根据《财政部 国际税务总局关于全面推开营业税改增值税试点的通知》(财税(2016)36 号附件 3 第一条第(二十六)款), 2019 年 12 月收到增值税减免补助金 10,740.56 元。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

(1) 应收票据按种类披露

种 类	2019.12.31		
	期末余额	坏账准备	期末账面价值
银行承兑汇票	3,310,873.29	-	3,310,873.29
商业承兑汇票	69,484,768.29	3,681,135.94	65,803,632.35
合计	72,795,641.58	3,681,135.94	69,114,505.64

(续)

种 类	2018.12.31		
	期末余额	坏账准备	期末账面价值
银行承兑汇票	3,132,849.00	-	3,132,849.00
商业承兑汇票	49,517,196.89	2,502,963.06	47,014,233.83
合 计	52,650,045.89	2,502,963.06	50,147,082.83

(2) 报告期末, 本公司不存在已质押的应收票据。

(3) 报告期末本公司已背书但尚未到期的应收票据。

种 类	2019.12.31		2018.12.31	
	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
银行承兑票据	4,811,887.62	-	16,686,172.15	-
商业承兑票据	200,000.00	-	2,377,613.55	-
合 计	5,011,887.62	-	19,063,785.70	-

(4) 按坏账计提方法分类

类 别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	72,795,641.58	100.00	3,681,135.94	5.06	69,114,505.64
其中：					
银行承兑汇票	3,310,873.29	4.55	-	-	3,310,873.29
商业承兑汇票	69,484,768.29	95.45	3,681,135.94	5.30	65,803,632.35
合 计	72,795,641.58	100.00	3,681,135.94	5.06	69,114,505.64

(续)

类 别	2019.01.01				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	52,650,045.89	100.00	2,559,890.20	4.86	50,090,155.69
其中：					
银行承兑汇票	3,132,849.00	5.95	-	-	3,132,849.00
商业承兑汇票	49,517,196.89	94.05	2,559,890.20	5.17	46,957,306.69
合 计	52,650,045.89	100.00	2,559,890.20	4.86	50,090,155.69

按组合计提坏账准备：

名 称	2019.12.31		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
银行承兑汇票	3,310,873.29	-	-

商业承兑汇票	69,484,768.29	3,681,135.94	5.30
合 计	72,795,641.58	3,681,135.94	5.06

(5) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	坏账准备金额
2018.12.31	2,502,963.06
首次执行新金融工具准则的调整金额	56,927.14
2019.01.01	2,559,890.20
本期计提	1,121,245.74
本期收回或转回	-
本期核销	-
2019.12.31	3,681,135.94

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	2019.12.31	2018.12.31
1 年以内	31,967,341.57	49,995,316.82
1 至 2 年	655,700.00	-
2 至 3 年	-	143,399.00
3 年以上	143,399.00	4,990.00
小 计	32,766,440.57	50,143,705.82
减：坏账准备	1,854,760.96	2,546,777.54
合 计	30,911,679.61	47,596,928.28

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率(%)	
按单项计提坏账准备	143,399.00	0.44	143,399.00	100.00	-
按组合计提坏账准备	32,623,041.57	99.56	1,711,361.96	5.25	30,911,679.61
其中：					
专用防护装置、装备零 部件客户	32,623,041.57	99.56	1,711,361.96	5.25	30,911,679.61
合 计	32,766,440.57	100.00	1,854,760.96	5.66	30,911,679.61

(续)

类别	2019.01.01				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	148,389.00	0.30	148,389.00	100.00	-
按组合计提坏账准备	49,995,316.82	99.70	2,559,760.22	5.12	47,435,556.60
其中：					
专用防护装置、装备零部件客户	49,995,316.82	99.70	2,559,760.22	5.12	47,435,556.60
合计	50,143,705.82	100.00	2,708,149.22	5.40	47,435,556.60

按单项计提坏账准备：

名称	2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
客户 081	143,399.00	143,399.00	100.00	长期未收

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收专用防护装置、装备零部件客户

账龄	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	31,967,341.57	1,620,744.22	5.07
1至2年	655,700.00	90,617.74	13.82
合计	32,623,041.57	1,711,361.96	5.25

截至2018年12月31日，坏账准备计提情况：

种类	2018.12.31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	50,143,705.82	100.00	2,546,777.54	5.08	47,596,928.28
其中：账龄组合	50,143,705.82	100.00	2,546,777.54	5.08	47,596,928.28
组合小计	50,143,705.82	100.00	2,546,777.54	5.08	47,596,928.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收	-	-	-	-	-

账款

合 计	50,143,705.82	100.00	2,546,777.54	5.08	47,596,928.28
-----	---------------	--------	--------------	------	---------------

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	金 额	比例(%)	2018.12.31		净额
			坏账准备	计提比例	
1年以内	49,995,316.82	99.70	2,499,765.84	5.00	47,495,550.98
2至3年	143,399.00	0.29	43,019.70	30.00	100,379.30
4至5年	4,990.00	0.01	3,992.00	80.00	998.00
合 计	50,143,705.82	100.00	2,546,777.54	5.08	47,596,928.28

(3) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	坏账准备金额
2018.12.31	2,546,777.54
首次执行新金融工具准则的调整金额	161,371.68
2019.01.01	2,708,149.22
本期计提	-
本期收回或转回	848,242.51
本期核销	5,145.75
2019.12.31	1,854,760.96

(4) 报告期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额	
	2019 年度	2018 年度
实际核销的应收账款	5,145.75	29,688.80

其中，报告期重要的应收账款核销情况如下：

报告期间	单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
2019年	客户041	货款	5,145.75	对账差异	管理层审批	否
2018年	客户013	货款	20,000.00	对账差异	管理层审批	否
2018年	客户010	货款	9,688.80	对账差异	管理层审批	否

(5) 报告期末按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

截至 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 29,072,614.21 元，占应收账款期末余额合计数的比例 88.73%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,531,355.29 元。

3、其他应收款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
应收利息	73,215.07	99,012.27
其他应收款	2,072,770.00	3,005,909.20
合 计	2,145,985.07	3,104,921.47

(1) 应收利息

应收利息分类

项 目	2019.12.31	2018.12.31
七天通知存款		52,890.35
合并范围内关联方借款	73,215.07	46,121.92
合 计	73,215.07	99,012.27

说明：本公司应收利息--七天通知存款利息，因不存在客观证据表明应收利息发生减值，未计提应收利息减值准备。

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2019.12.31	2018.12.31
1 年以内	2,075,000.00	3,006,136.00
1 至 2 年	1,600.00	-
小 计	2,076,600.00	3,006,136.00
减：坏账准备	3,830.00	226.80
合 计	2,072,770.00	3,005,909.20

②按款项性质披露

项 目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
押金、保证金	76,600.00	3,830.00	72,770.00	1,600.00	-	1,600.00
合并范围内 关联方往来	2,000,000.00	-	2,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00
其他	-	-	-	4,536.00	226.80	4,309.20
合 计	2,076,600.00	3,830.00	2,072,770.00	3,006,136.00	226.80	3,005,909.20

③报告期末坏账准备计提情况

截至 2019 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的 预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
押金、保证金	76,600.00	5	3,830.00	72,770.00	自初始确认后信用风险未显著增加

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段、第三阶段的其他应收款。

截至 2018 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

种类	2018.12.31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,006,136.00	100.00	226.80	0.01	3,005,909.20
其中：账龄组合	4,536.00	0.15	226.80	5.00	4,309.20
备用金、押金组合	1,600.00	0.05	-	-	1,600.00
关联方组合	3,000,000.00	99.80	-	-	3,000,000.00
组合小计	3,006,136.00	100.00	226.80	0.01	3,005,909.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	3,006,136.00	100.00	226.80	0.01	3,005,909.20

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018.12.31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
1 年以内	4,536.00	100.00	226.8	5.00	4,309.20

④报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
2018.12.31	226.80
首次执行新金融工具准则的调整金额	80.00
2019.01.01	306.80
本期计提	3,523.20
本期收回或转回	-

本期核销	-
2019.12.31	3,830.00

⑤报告期末按欠款方归集的其他应收款期末余额较大的单位情况

截至2019年12月31日，按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款如下：

单位名称	款项性质	其他应收款	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天津丽彩	合并范围内往来	2,000,000.00	1年以内	96.31	-

4、长期股权投资

项 目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	59,850,000.00	-	59,850,000.00	59,850,000.00	-	59,850,000.00

对子公司投资

被投资单位	2019.01.01	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
天津丽彩	59,850,000.00	-	-	59,850,000.00	-	-

5、营业收入和营业成本

项 目	2019年度	2018年度
主营业务收入	175,060,686.97	188,944,904.37
其他业务收入	1,086,257.47	2,154,885.78
营业成本	105,434,548.01	112,963,569.35

6、投资收益

项 目	2019年度	2018年度
银行理财产品	2,021,249.42	2,014,646.95
成本法核算的长期股权投资收益	7,000,000.00	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
合 计	9,021,249.42	2,014,646.95

十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	2019年度	2018年度
非流动性资产处置损益	163,914.16	27,371.64

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	519,195.36	158,424.41
委托他人投资或管理资产的损益	2,021,249.42	2,014,646.95
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	-	2,715,090.07
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-739.56	-101,286.87
非经常性损益总额	2,703,619.38	4,814,246.20
减：非经常性损益的所得税影响数	405,542.91	314,873.42
非经常性损益净额	2,298,076.47	4,499,372.78
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-	-
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2,298,076.47	4,499,372.78

2、加权平均净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	
	2019 年度	2018 年度
归属于公司普通股股东的净利润	15.32	18.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.65	17.18

3、每股收益

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	2019 年度	2018 年度	2019 年度	2018 年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.62	0.73	--	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.60	0.67	--	--

秦皇岛天秦装备制造股份有限公司

2020 年 3 月 2 日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室