



天纺标

NEEQ: 871753

天纺标检测认证股份有限公司



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记



2020年2月7日,公司入选国家市场监管委医疗器械防护用品检验检测机构名录。

2020年9月14日,公司受邀参加天津国资系统“深化双百行动、迈向全面小康”专场新闻发布会。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重大事件	23
第六节	股份变动、融资和利润分配	26
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	33
第八节	行业信息	39
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护	44
第十节	财务会计报告	52
第十一节	备查文件目录	163

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人葛传兵、主管会计工作负责人张娟及会计机构负责人（会计主管人员）张娟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、未按要求披露的事项及原因

因公司与客户签订保密协议，为保护公司及相关方商业利益，公司 2020 年度报告中对部分客户名称不予披露。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
公司内部管控的风险	随着公司业务规模不断扩大，公司需要对资源整合、市场开拓、采购管理、业务销售、质量管理、财务管理和内部控制等众多方面进行调整，各部门间的工作协调性、严密性、连续性至关重要。如果公司管理层管理水平的提升不能适应公司规模扩张的速度，组织管理模式和内部控制机制未能随着公司规模扩大而进行及时调整和完善，公司将面临内部管控失效导致的风险。
人才缺乏及技术泄密的风险	公司所从事的检测行业属于技术密集型服务业，其发展依赖于充裕的人力资源，包括但不限于材料、化学、软件等多种复合专业技术人才。然而，随着我国检测行业的快速发展，检测机构对高素质的专业人才需求日益增长，专业人才相对缺乏，跨国型检测机构如 SGS、Intertek、TUV 和国内检测企业均面临较大的人才缺口。因此，从短期来看，检测行业存在明显的人才的缺乏和流失风险，制约检测机构业务发展的可持续性。未

	来，随着行业竞争的加剧，如果公司前景及激励机制无法满足专业技术人才的要求，核心技术人员和优秀管理人才流失可能会导致研发能力下降、技术泄密、客户流失，将对公司经营发展造成不利影响。
公信力、品牌和声誉受不利事件影响的风险	检测行业的商业模式是以独立于买卖双方的第三方身份进行检测活动，公信力是其品牌的重要附加值，第三方检测必须建立起良好的企业形象由此获得客户及报告使用方的认可。检测机构的公信力和品牌影响力是获取客户的决定因素。一旦出现公信力和品牌受损的事件，将使客户的选择收到极大影响，对行业的整体声誉造成不利的影 响。而对于检测企业来说，如果出现对社会公信力和品牌造成不利影响的事件，多年培育的市场公信力将丧失。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

行业重大风险

无

释义

释义项目		释义
公司、本公司、天纺标	指	天纺标检测认证股份有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
天纺投资	指	天津天纺投资控股有限公司
天宝创投	指	天津天宝创业投资有限公司
津联资产	指	津联（天津）资产管理有限公司
津联控股	指	天津津联投资控股有限公司
上海天纺标	指	天纺标（上海）检测科技有限公司
主办券商、银河证券	指	中国银河证券股份有限公司
公司章程	指	《天纺标检测认证股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	天纺标检测认证股份有限公司股东大会
董事会	指	天纺标检测认证股份有限公司董事会
监事会	指	天纺标检测认证股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、总工程师、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
报告期末	指	2020年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
CNAS	指	中国合格评定国家认可委员会（China National

		Accreditation Service for Conformity Assessment), 是根据《中华人民共和国认证认可条例》的规定, 由国家认证认可监督管理委员会批准设立并授权的国家认可机构, 统一负责对认证机构、实验室和检查机构等相关机构的认可工作。
CMA	指	中国计量认证 (China Metrology Accreditation), 是资质认定的一种形式, 是指国家认证认可监督管理委员会和各省、自治区、直辖市人民政府质量技术监督部门对实验室的基本条件和能力是否符合法律、行政法规规定以及相关技术规范或者标准实施的评价和承认活动。
CAL	指	质量技术监督部门根据有关法律法规的规定, 对其依法授权或依法设置承担产品质量检验工作的检验机构进行合理规划、界定检验任务范围, 并在对其公证性和技术能力进行考核后, 准予其承担法定产品质量检验工作的行政行为。
消协	指	消费者权益保护协会

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	天纺标检测认证股份有限公司
英文名称及缩写	TianFangBiao Standardization Certification & Testing Co.,Ltd. TTTS
证券简称	天纺标
证券代码	871753
法定代表人	葛传兵

二、 联系方式

董事会秘书姓名	张一姣
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
联系地址	天津市空港经济区东九道6号A座三层
电话	022-60365380
传真	022-60365380
电子邮箱	cnttts@cnttts.com
公司网址	http://www.cnttts.com
办公地址	天津市空港经济区东九道6号A座三层
邮政编码	300308
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	天津市空港经济区东九道6号A座三层

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2014年4月15日
挂牌时间	2017年8月14日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究和技术服务业（M）-专业技术服务业（M74）-质检技术服务（M745）-质检技术服务（M7450）
主要产品与服务项目	产品质量检测服务
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	68,604,368
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	天津天纺投资控股有限公司

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为天津市人民政府国有资产监督管理委员会，无一致行动人
--------------	---------------------------------

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	911200000936119776	否
注册地址	天津市南开区鹊桥路 25 号	否
注册资本	68,604,368 元	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	银河证券	
主办券商办公地址	北京市丰台区西营街 8 号院 1 号楼青海金融大厦	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	银河证券	
会计师事务所	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	沈芳	贾鹏
	4 年	4 年
会计师事务所办公地址	天津市和平区解放北路 188 号信达广场 52 层	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	168,467,942.35	117,052,547.61	43.93%
毛利率%	65.55%	59.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	55,933,552.76	23,903,589.71	134.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	53,007,450.92	22,180,902.21	138.98%
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）	33.68%	22.77%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	31.92%	21.49%	-
基本每股收益	0.95	0.45	111.11%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	277,848,736.34	121,688,063.16	128.33%
负债总计	12,480,620.31	12,334,995.15	1.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	259,239,418.40	104,956,534.70	147.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.78	1.98	90.91%
资产负债率%（母公司）	4.00%	8.98%	-
资产负债率%（合并）	4.49%	10.14%	-
流动比率	13.47	7.22	-
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	58,453,376.61	25,281,781.08	131.21%
应收账款周转率	6.22	4.87	-
存货周转率	168.51	120.09	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	128.33%	4.40%	-
营业收入增长率%	43.93%	12.06%	-
净利润增长率%	132.36%	3.12%	-

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	68,604,368.00	53,106,600.00	29.18%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-
政府补助	4,091,090.08
营业外收支	134,016.68
非经常性损益合计	4,225,106.76
所得税影响数	938,857.41
少数股东权益影响额（税后）	360,147.51
非经常性损益净额	2,926,101.84

九、 补充财务指标

适用 不适用

十、 会计数据追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 其他原因 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
预收款项	-	-	69,612.00	-
合同负债	-	-	-	65,671.70
其他流动负债	-	-	-	3,940.30

（1）主要会计政策变更说明

本公司于2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，在执行新收入准则时，本公司对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整，执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下

合并资产负债表各影响项目：

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	69,612.00		69,612.00
合同负债		65,671.70	-65,671.70
其他流动负债		3,940.30	-3,940.30

母公司资产负债表主要影响项目：

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	77,944.80		77,944.80
合同负债		73,532.83	-73,532.83
其他流动负债		4,411.97	-4,411.97

（2）会计估计变更 无

（3）前期会计差错更正 无

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

本公司是属于质检服务行业的技术服务提供者，拥有 CNAS、CAL、CMA 等检测资质。目前，公司主营业务涉及纺织品、服装、防护用品、鞋类、箱包、毛绒玩具等产品的质量检测和技术咨询，在针织产品及面料功能性测试方面在国内具有一定的影响力。公司充分发挥自身作为全国纺织品标准化技术委员会-针织品分技术委员会和全国体育用品标准化技术委员会-运动服装分技术委员会承担单位的优势，通过标准制定、培训等技术沟通平台，加强与目标客户的沟通，提升公司在行业内的影响力，通过参与各地工商部门的质量检测和消协组织的比较试验，提升公司的权威性，利用《针织工业》、《天津纺织科技》等刊物优势，通过媒体扩大宣传，促进业务发展。公司客户多为国内外知名品牌商或供应商，在江浙沪、珠三角、京津等地区较为集中，因此公司本着贴近市场、贴近客户的原则，在产业密集地设立实验室，增加业务规模。公司的销售模式主要为：直销模式、经销模式。公司的盈利模式是通过为客户提供检测服务、出具检测报告来实现盈利。公司利用自身标准、信息的资源优势，为行业内相关企业提供技术、信息支持，帮助客户及时获取行业动态，调整生产结构，并通过技术支持，不断改善企业生产水平，提升产品质量，从而提高公司在行业内的知名度与权威性，稳定客户群体、不断扩大市场份额，从而实现公司盈利最大化。

公司在报告期内及报告期末至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

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

1. 报告期内，按照公司年初制定的经营目标和发展规划，天纺标强基础、补短板、严管理、促改革，聚焦改革创新的关键领域，推动检测、标准、计量、认证四大板块竞相发展、经营业绩不断攀升。一方面，荣获纺织服装类挂牌公司运营发展绩效综合评估第一名的好成绩，另一方面，继被纳入国企改革“双百企业”的名单后，又成为第四批混改试点企业，完成了引入战略投资者的计划，公司运营水平持续提升。同时，公司聚焦核心能力的培育，修炼内功，技术能力不断完善、研发能力不断提升、增值服务能力不断加强。

2. 报告期内，公司实现营业收入 16,846.79 万元，同比增长 43.93%；报告期内公司实现净利润

5,790.89 万元，同比增长 132.36%；报告期末，公司资产总额为 27,784.87 万元，同比增长 128.33%；归属于公司股东的净资产为 25,924.94 万元，同比增长 147.00%。

(二) 行业情况

随着我国对外贸易的发展，我国检验检测行业逐渐兴起。改革开放以来，中国对外贸易迅猛发展，进出口商品数量激增，相关检测检验的需求量同步增大。同时，目前市场上频频出现的产品质量、环境污染、食品安全等事件也给检测行业提供巨大的需求，为我国检测行业发展奠定基础。另一方面，1984 年发布的《中华人民共和国进出口商品检验条例》规定所有检验检测业务一律由国家机构管理实施，并且外国检验机构不得在中国境内设立。1989 年颁布的《中华人民共和国进出口商品检验法》规定，根据需要，对通过考核、认可并符合条件的国外检测机构或者国内民营检测机构开放部分商品检验检测市场，为我国第三方检测机构的发展奠定了基础。2002 年通过对《中华人民共和国进出口商品检验法》的修定，进一步明确并规定，除国家强制性规定列入进出口商品检验目录的商品之外，其余商品可由经国家商检部门许可的检验检测机构进行检验检测业务，这一规定为国内第三方检测机构的发展奠定了法律基础并带了巨大的市场机遇，使国内第三方检测机构得到快速发展。虽然中国检测行业相比于国外起步较晚，但是发展至今，我国的检测市场已日趋庞大。

然而随着我国政府允许外资独资检测机构进入中国的服务贸易市场国外各大知名第三方检测机构已迅速进入中国检测市场并占领了检测市场较大市场份额使国内第三方检测机构的发展面临巨大的市场竞争。因此，在巨大的市场竞争和机遇并存的条件下，第三方检测机构的发展也更加被重视。

(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	76,812,750.04	27.65%	26,452,849.75	21.74%	190.38%
应收票据	100,000.00	0.04%	-	-	100.00%
应收账款	28,703,251.64	10.33%	25,482,242.02	20.94%	12.64%
存货	351,594.33	0.13%	338,751.88	0.28%	3.79%
投资性房地产	35,447,282.90	12.76%	9,718,044.42	7.99%	264.76%
长期股权投资	9,713,144.57	3.50%	-	-	100.00%
固定资产	59,468,702.59	21.40%	26,767,353.87	22.00%	122.17%
在建工程	-	-	3,356,814.96	2.76%	-100.00%
无形资产	2,195,664.07	0.79%	521,852.17	0.43%	320.74%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	277,848,736.34		121,688,063.16		128.33%

资产负债项目重大变动原因:

1. 货币资金期末余额较上年期末增加 190.38%，主要是公司本期收到投资款 42,488,680.00 元，其中华测检测认证集团股份有限公司投资款 17,168,000.00 元、深圳市架桥资本管理股份有限公司投资款 18,352,000.00 元，向激励对象定向增发股票增加资金 6,968,680.00 元，经营活动沉淀资金增加 33,171,595.53 元，致使本期货币资金期末余额增加；

2. 应收账款期末余额 28,703,251.64 元，较上年同期 25,482,242.02 元增长 12.64%，主要是报告期内公司实现营业收入 168,467,942.35 元，同比增长 43.93%，造成应收账款略有增加；

3. 投资性房地产期末余额较上年期末增长 264.76%，主要是 2020 年度公司控股股东天纺投资以其持有的房地产认购的公司股份，由于部分房产已出租给天津铜牛信息科技有限公司房产，因此将该部分计入了投资性房地产；

4. 长期股权投资期末余额较上年期末增长主要是增加对苏州英柏检测技术有限公司长期股权投资 9,000,000.00 元；

5. 固定资产期末余额较上年期末增长 122.17%，主要是为提高检测能力，母公司新增部分设备 6,006,513.92 元；增加天津天纺投资控股有限公司房产投资 27,213,477.94 元；全资子公司上海天纺标在建工程转入固定资产 2,702,150.82 元；

6. 在建工程期末余额较上年期末减少 100.00%，主要是为全资子公司上海天纺标在建工程已完工投入使用；

7. 无形资产期末余额较上年期末增长 320.74%，主要是增加天纺投资以土地使用权出资 1,609,055.36 元；

8. 2020 年末，资产总计 277,848,736.34 元，较上年同期 121,688,063.16 元增长 128.33%。增长的主要原因是：报告期固定资产增加、投资性房地产增加，其他股权投资增加。

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	168,467,942.35	-	117,052,547.61	-	43.93%
营业成本	58,042,078.22	34.45%	47,711,133.13	40.76%	21.65%
毛利率	65.55%	-	59.24%	-	-
销售费用	17,705,383.63	10.51%	16,999,447.58	14.52%	4.15%
管理费用	22,842,457.41	13.56%	20,647,255.10	17.64%	10.63%
研发费用	9,001,953.20	5.34%	6,238,355.83	5.33%	44.30%
财务费用	-220,231.53	-0.13%	-178,563.18	-0.15%	23.34%
信用减值损失	-1,175,033.33	-0.70%	-305,285.54	-0.26%	284.90%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	4,091,090.08	2.43%	2,381,446.36	2.03%	71.79%
投资收益	3,191,637.65	1.89%	1,787,371.04	1.53%	78.57%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	1,566.59	0.00%	-100.00%

汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	66,136,531.96	39.26%	29,010,132.85	24.78%	127.98%
营业外收入	134,095.50	0.08%	156,098.41	0.13%	-14.10%
营业外支出	78.82	0.00%	116,020.08	0.10%	-99.93%
净利润	57,908,936.08	34.37%	24,921,664.80	21.29%	132.36%

项目重大变动原因:

1. 报告期内，公司实现营业收入 168,467,942.35 元，同比增长 43.93%，增长的主要原因：公司扩展防护用品检测能力带来的检测收入；
2. 报告期内，营业成本同比增长 21.65%，主要是报告期内主营业务收入增长，相应成本也随之增加；
3. 报告期内，管理费用同比增长 10.63%，主要原因是公司主营业务增加，人员工资薪酬随之增加，人员薪酬比同期增加 2,742,976.54 元，增长 23.86%；
4. 报告期内，研发费用同比增长 44.30%，主要原因是公司研发人员工资薪酬比上年同期增加 2,866,268.70 元，增长 53.99%；
5. 报告期内，信用减值损失同比增长 284.90%，主要原因是公司对 2020 年部分客户应收账款全额计提信用减值导致；
6. 报告期内，其他收益同比增长 71.79%，主要原因是政府补助增加导致；
7. 报告期内，投资收益同比增长 78.57%，权益法核算的长期股权投资产生的投资收益 713,144.57 元，增长 100%，其他权益工具投资产生的投资收益增加 436,822.82 元，理财产品产生的投资收益增加 254,019.18 元。
8. 报告期内，资产处置收益减少，原因为上年同期处置一台实验设备利得 1,566.59 元，本期无资产处置。
9. 报告期内，营业利润及净利润增长主要原因为营业收入增加，同时毛利率有所增加。

(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	160,134,099.17	107,797,570.12	48.55%
其他业务收入	8,333,843.18	9,254,977.49	-9.95%
主营业务成本	57,313,723.57	47,544,537.17	20.55%
其他业务成本	728,354.65	166,595.96	337.20%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
一、主营业						

务						
检测费收入	160,134,099.17	57,313,723.57	64.21%	48.55%	20.55%	14.89%
小计	160,134,099.17	57,313,723.57	64.21%	48.55%	20.55%	14.89%
二、其他业务	8,333,843.18	728,354.65	91.26%	-9.95%	337.2%	-7.07%
合计	168,467,942.35	58,042,078.22	65.55%	43.93%	21.65%	10.65%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

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	上海一津测试技术有限公司	10,097,474.69	5.99%	否
2	客户 1	2,458,564.83	1.46%	否
3	西安国联质量检测技术股份有限公司	2,035,633.49	1.21%	否
4	客户 2	1,721,573.83	1.02%	否
5	上海海关工业品与原材料检测技术中心	1,634,063.21	0.97%	否
合计		17,947,310.05	10.65%	-

(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	天津市针研技术有限公司	3,284,194.46	15.48%	是
2	北京天标鸿路咨询服务有限公司	2,887,428.83	13.61%	否
3	广州检盾检测技术服务有限公司	2,557,178.00	12.06%	否
4	天津五方人力资源有限公司	2,212,433.45	10.43%	否
5	天津顺丰速递有限公司	1,438,846.53	6.78%	否
合计		12,380,081.27	58.36%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	58,453,376.61	25,281,781.08	131.21%
投资活动产生的现金流量净额	-50,338,937.32	-35,172,410.42	43.12%
筹资活动产生的现金流量净额	42,245,461.00	-18,693,523.20	-325.99%

现金流量分析：

本期经营活动产生的现金流量净额为 5,845.34 万元，较上年同期增加 3,317.16 万元，主要系扩展了防护用品检测能力，资金流入大幅增长，使本期的经营活动现金流量净额显著增加。

本期投资活动产生的现金流量净额为-5,033.89 万元，较上年同期减少 1,516.65 万元，主要原因是搬迁项目工程款项支付 1,129 万；新增苏州英柏检测技术有限公司股权投资 900.00 万元、新增天津纺织集团进出口股份有限公司股权投资 2,343.13 万元；造成投资活动产生的现金流量净额减少。

本期筹资活动产生的现金流量净额 4,224.55 万元，较上年同期增加 6,093.90 万元；主要原因是本期筹资活动的现金流入 4,248.87 万元；本期筹资活动现金流出 24.32 万元，比去年同期减少 1,845.03 万元，从而使得本期筹资活动产生的现金流量净额同比大幅增加。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
天纺标（广东）检测科技有限公司	控股子公司	产品质量检测技术服务	5,353,679.08	4,728,601.81	6,039,212.14	766,910.85
天纺标（深圳）检测认证股份有限公司	控股子公司	产品质量检测技术服务	13,005,817.22	7,937,769.47	10,239,717.34	3,284,986.82
天纺标（上海）检	控	产品质量检测技术服	15,533,704.44	14,821,950.18	20,970,864.56	333,363.87

测科技 有限公 司	公 司	务				
-----------------	--------	---	--	--	--	--

主要控股参股公司情况说明

(1) 天纺标(广东)检测科技有限公司是由天纺标、中国针织工业协会、佛山市盐步内衣产业联盟有限公司共同出资组建,天纺标股权占51.00%,2020年实现营业收入6,039,212.14元,净利润实现766,910.85元。

(2) 天纺标(深圳)检测认证股份有限公司是由天纺标、深圳市皇思扬投资合伙企业共同出资组建,天纺标股权占51.00%,2019年实现营业收入10,239,717.34元,净实现利润3,284,986.82元。

(3) 天纺标(上海)检测科技有限公司为天纺标全资子公司,2020年实现营业收入20,970,864.56元,净利润实现333,363.87元。

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(五) 研发情况

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	9,001,953.20	6,238,355.83
研发支出占营业收入的比例	5.34%	5.33%
研发支出中资本化的比例	-	-

研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	19	21
本科以下	50	52
研发人员总计	71	75
研发人员占员工总量的比例	21.13%	19.69%

专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	54	37
公司拥有的发明专利数量	12	11

研发项目情况:

研发项目以主营业务为核心开展新检测技术及设备应用,提升检测活动自动化智能化水平,申报高新技术企业、科技型企业,申请政府对科研项目的支持,推动检测方法标准和产品标准随经济发展

程度而进行的制定和修订工作。截止 2020 年拥有专利 58 项，其中发明专利 14 项。2020 年研发活动全面铺开，研发项目共 34 项。项目研发内容为检测设备的改进及优化，在保证检测数据准确的条件下优化了检测流程，提高了检测效率；针对在日常检测工作中所遇到的一些测试问题，进行立项研究，从而来弥补现有技术不足，满足行业及市场需求。

公司管理层高度重视研发工作，研发投入近几年占营业收入的比例在 4.7%-6.6%之间。开展的与其他公司、高校和其他社会的合作研发项目均是以协议或合同为基础。为确保在这些合作中维护我方的合理、合法利益在程序方面坚持专业部门提出、第三方法务机构审核、管理层决策的流程，在技术方面发挥公司各专业组别和资深专家作用对协议的细节进行把关，保证合作研发工作顺畅进行的情况下获取我方最大利益。

人才是促进企业发展的关键，也是企业发展的核心竞争力。我司自成立以来，一直与“天津工业大学”、“河北工业大学”、“广东职业技术学院”等高校保持着良好的合作关系。这些高校为我司提供专业的高技术人才，我司为其院校提供实习就业岗位，并签订有三方实习协议。

(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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1、收入

2、应收账款可收回性

(一) 收入

1.事项描述如附注二、重要会计政策、会计估计（三十一）“收入”及附注六、注释（二十八）“营业收入和营业成本”。公司主营业务属于检测行业，考虑到本期收入较上期较大幅度上升，存在固有风险，我们将公司收入确认识别为关键审计事项。

2.审计应对

我们对于收入所实施的重要审计程序包括：

- (1) 对公司销售与收款相关的内部控制进行了解、评估和测试；
- (2) 了解公司销售业务流程及收入确认原则与往年比较是否有重大变化；
- (3) 取得公司的销售明细表，从销售明细表选取样本，抽查收入相关的合同、委托单、检验计划单、检验原始记录表、检测报告、发票、收款单、结算单、账务记录等资料；
- (4) 从业务台账，选取样本，检查收入相关的合同、委托单、检验计划单、检验原始记录表、检测报告、发票、收款单、结算单、账务记录等资料；
- (5) 对报告期主要客户应收账款和收入金额进行函证，关注期后回款情况；
- (6) 将本期检测收入金额与上期进行对比，对于本期收入增长进行分析，分析收入较大幅度增长是否合理；
- (7) 进行收入截止性测试，检查收入是否跨期；
- (8) 对当期主要客户进行背景调查，检查是否为关联方；
- (9) 对比分析各月销售波动情况，检测是否存在异常。分析毛利率变动情况，并且与同行业上市公司进行比较。

(二)应收账款的可收回性

1.事项描述

公司应收账款可收回性相关的会计政策及应收账款和坏账准备账面金额信息请参阅合并财务报表附注二（十）及附注五注释（三）。

2020年12月31日公司应收账款账面余额合计分别为人民币2,870.32万元,占资产总额的8.34%。由于应收账款可收回性的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预计未来可获取的现金流量并确定其现值,涉及管理层运用重大会计估计和判断,且应收账款的可收回性对于财务报表具有重要性,因此,我们将应收账款的可收回性认定为关键审计事项。

2.审计应对

在财务报表审计中,我们针对应收账款的可收回性实施的重要审计程序包括:

(1)对与应收账款日常管理及可收回性评估相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估和测试。这些内部控制包括客户信用风险评估、应收账款收回流程、对触发应收账款减值事件的识别及对坏账准备金额的估计等;

(2)复核管理层在评估应收账款减值方面的判断及估计,关注管理层是否充分识别已发生减值的项目,是否已考虑过往的回款记录、实际信用条款的遵守情况,以及对经营环境认知等;

(3)对管理层按照预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款进行了减值测试,评价管理层按照信用风险特征划分组合的合理性,评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率的合理性;评价管理层坏账准备计提的合理性;

(4)对重要应收账款执行独立函证程序;结合应收账款函证回函情况以及期后回款情况,评价应收账款坏账准备计提的合理性;

(5)对重要客户现场走访;

(6)评估管理层对应收账款的财务报表披露是否恰当。

(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

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(九) 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

公司遵循以人为本的价值观,积极实践管理创新和技术创新,用优质、专业的服务,努力履行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,和社会共享企业发展成果。

2020年新冠疫情突袭,公司在疫情防控和复工复产的实战中抢抓机遇。在疫情爆发初期,在口罩防护服等防疫类物资紧缺的紧要关头,公司第一时间奔赴兄弟单位,为其提供了质控体系建立、生产品控、自主检验、三方检验、产品灭菌、设备选购及生产环境改造等全过程、全方位、全天候的技术支撑。同时,公司利用在实践中积累的有关防护用品产品技术、标准应用、测试方法的知识与经验,火速完成实验室改造,破旧立新,及时调整业务结构,及时对接检测业务,在获得市综合部门等委办

认可的同时，迅速提升天纺标在口罩、防护服等检测项目上的影响力。

报告期内，公司积极参加社区共驻共建创新治理、爱心捐赠活动，以特色志愿服务促进文明实践形成品牌效应。同时，公司协助全国各地消协进行工商抽检，为商品流通领域的产品质量提供最权威的把控，促进纺织服装产品的质量升级。

三、 持续经营评价

公司建立了完善的治理机制，拥有持续经营所需的资源，所属行业稳步发展。未来公司将积极扩展检测能力，并以智能化检测和大数据分析为核心技术，为客户提供全方位的产品质量检测一站式服务。未来公司将拥有更加广阔的市场前景和发展机遇。

公司属于高新技术企业，享受国家税收政策优惠，所处行业发展潜力较大。公司客户资源丰富，且具有一定稳定性，本年度公司业绩持续攀升，资产负债结构合理，公司具备持续经营能力，发展前景良好。

报告期内，未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

(一) 公司内部管控的风险

随着公司业务规模不断扩大，公司需要对资源整合、市场开拓、采购管理、业务销售、质量管理、财务管理和内部控制等众多方面进行调整，各部门间的工作协调性、严密性、连续性至关重要。如果公司管理层管理水平的提升不能适应公司规模扩张的速度，组织管理模式和内部控制机制未能随着公司规模的扩大而进行及时调整和完善，公司将面临内部管控失效引发的风险。

应对措施：公司管理层将通过完善组织架构和内部控制机制等方式来提高管理水平，同时启用新OA系统，运用信息化手段，提高流程管控的效率，加强部门间的协同，控制和防范管理风险。

(二) 人才缺乏及技术泄密的风险

公司所从事的检测行业属于技术密集型服务业，其发展依赖于充裕的人力资源，包括但不限于材料、化学、软件等多种复合专业技术人才。然而，随着我国检测行业的快速发展，检测机构对高素质的专业人才需求日益增长，专业人才相对缺乏，跨国型检测机构如SGS、Intertek、TUV和国内检测企业均面临较大的人才缺口。因此，从短期来看，检测行业存在明显的人才的缺乏和流失风险，制约检测机构业务发展的可持续性。未来，随着行业竞争的加剧，如果公司前景及激励机制无法满足专业技术人才的要求，核心技术人员和优秀管理人才流失可能会导致研发能力下降、技术泄密、客户流失，将对公司经营发展造成不利影响。

应对措施：公司将把引进、培养和保留核心专业人才作为公司的重要事项，在保持原有团队稳定的基础上，逐步引进行业内的优秀人才，并对公司的专业人才进行有效的激励机制、专业的技能培训，以满足企业未来发展的需要，保障公司的技术团队优势，积极利用就业实习基地的政策，与高校合作，选拔合格人才。

(三) 公信力、品牌和声誉受不利事件影响的风险

检测行业的商业模式是以独立于买卖双方的第三方身份进行检测活动，公信力是其品牌的重要附加值，第三方检测必须建立起良好的企业形象由此获得客户及报告使用方的认可。检测机构的公信力和品牌影响力是获取客户的决定因素。一旦出现使企业公信力和品牌受损的事件，将使客户的选择受到极大影响，进而对行业的整体声誉造成不利的影响。同时，对于检测企业来说，如果出现对社会公信力和品牌造成不利影响的事件，多年培育的市场公信力将丧失。

应对措施：公司将加强内部管理，提升技术水平，强化服务意识和质量管理，确保检测报告数据真实、客观、准确，严格控制检测报告的制作、审批和签发环节，确保报告的独立性和公正性，避免公司品牌及公信力受到损害。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

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	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
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.(七)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

是 否

2. 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3. 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
--------	------	------

1. 购买原材料、燃料、动力	2,800,000	1,441,581.65
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	8,140,000	4,272,265.34
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	-	-

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	30,000,000.00	23,431,320.00
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	-	-

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

根据公司对自身发展的长期规划，为提升公司的盈利能力，同时扩展经营领域，促进公司向多元化发展，使公司经营涉足领域更加宽广，分散经营风险。公司收购天津市纺织工业供销有限公司持有的天津纺织集团进出口股份有限公司（以下简称“天纺进出口”）6,402,000股股份，占天纺进出口总股本的10.67%。

(五) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项、以及报告期内发生的企业合并事项

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2020年6月5日	2020年5月11日	天津市纺织工业供销有限公司	天津纺织集团进出口股份有限公司10.67%股权	现金	23,431,320.00元	是	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

收购天津纺织集团进出口股份有限公司10.67%股权，可以提升公司的盈利能力、扩展经营领域，促进公司向多元化发展，市公司经营涉足领域更加宽广，分散经营风险。

(六) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

1. 审议及表决情况

2020年6月，公司召开了第二届董事会第六次会议、第二届监事会第三次会议、第一届职工代表大会第九次会议，审议通过了《天纺标检测认证股份有限公司2020年核心员工认定标准》、《天纺标

检测认证股份有限公司核心员工提名名单》、《天纺标检测认证股份有限公司股权激励方案》。2020年7月16日，公司召开了2020年第五次临时股东大会，审议通过了上述议案。

2. 具体实施情况

(1) 实际授予基本情况

- 1) 授予日：2020年7月16日
- 2) 登记日：2021年1月4日
- 3) 授予价格：6.64元/股
- 4) 实际授予人数：24人
- 5) 实际授予数量：1,049,500股
- 6) 股票来源：向授予对象发行股票

(2) 实际授予明细表

序号	姓名	职务	拟授予数量(股)	实际授予数量(股)	实际授予数量占授予总量的比例(%)	实际授予数量占授予后总股本的比例(%)
一、董事、高级管理人员						
1	吕刚	常务副总经理	400,000	230,000	21.92%	0.3823%
2	张娟	财务负责人	400,000	10,000	0.95%	0.0166%
3	张一姣	董事会秘书	400,000	382,000	36.04%	0.6350%
董事、高级管理人员小计			1,200,000	622,000	59.27%	1.0340%
二、核心员工						
1	孙东伟	核心员工	100,000	8,000	0.76%	0.0133%
2	狄兰兰	核心员工	100,000	100,000	9.53%	0.1662%
3	王爱军	核心员工	100,000	10,000	0.95%	0.0166%
4	张文婷	核心员工	40,000	3,000	0.29%	0.0050%
5	齐志斌	核心员工	40,000	7,500	0.71%	0.0125%
6	李玮	核心员工	40,000	40,000	3.81%	0.0665%
7	张立鹏	核心员工	30,000	30,000	2.86%	0.0499%
8	高龙翔	核心员工	30,000	1,500	0.14%	0.0025%
9	闻艳萍	核心员工	30,000	30,000	2.86%	0.0499%
10	王祺智	核心员工	30,000	3,000	0.29%	0.0050%
11	王伶俐	核心员工	30,000	30,000	2.86%	0.0499%
12	常生	核心员工	30,000	30,000	2.86%	0.0499%
13	丁潇潇	核心员工	30,000	9,000	0.86%	0.0150%
14	赵藏	核心员工	30,000	30,000	2.86%	0.0499%
15	杨晓琴	核心员工	30,000	1,000	0.10%	0.0017%
16	潘国伍	核心员工	30,000	5,000	0.48%	0.0083%
17	马丽君	核心员工	30,000	1,500	0.14%	0.0025%
18	高洪	核心员工	30,000	13,000	1.24%	0.0216%
19	刘欣	核心员工	30,000	30,000	2.86%	0.0499%
20	王雪	核心员工	30,000	30,000	2.86%	0.0499%
21	马立华	核心员工	30,000	15,000	1.43%	0.0249%
核心员工小计			870,000	427,500	40.73%	0.7107%
合计			2,070,000	1,049,500	100.00%	1.7446%

上述名单中，无控股股东、实际控制人及其一致行动人。

(七) 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	2020年1月14日	-	发行	资金占用承诺	不存在资金占用	正在履行中
董监高	2017年4月27日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2017年4月27日	-	挂牌	关联交易承诺	规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年4月27日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年4月27日	-	挂牌	关联交易承诺	规范关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况：

2020年1月14日，公司控股股东天纺投资及其托管上级单位天津纺织集团（控股）有限公司就资金占用事项新增承诺，承诺主体及下属控股子公司不存在以借款、代偿债务、代垫款项或其他任何方式挪用、侵占天纺标检测认证股份有限公司资金、资产或其他资源的情况。同时，承诺主体承诺未来不以任何方式侵占发行人资金、资产或其他资源。该承诺来源于股票发行，承诺类型为资金占用承诺，承诺有效期为长期。

2017年4月27日，公司股东、董事、监事及高级管理人员分别就同业竞争和关联交易事项进行承诺，承诺公司与关联企业不构成同业竞争，同时承诺将规范公司与关联企业之间的关联交易。上述承诺来源于公司挂牌，承诺有效期为长期。

公司股东、董事、监事及高级管理人员，在报告期内未有违反上述承诺的情况。

第六节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末	
	数量	比例%		数量	比例%

无限售条件股份	无限售股份总数	10,000,000	18.83%	14,448,268	24,448,268	35.64%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0	8,448,268	8,448,268	12.31%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	43,106,600	81.17%	1,049,500	44,156,100	64.36%
	其中：控股股东、实际控制人	40,000,000	75.32%	0	40,000,000	58.31%
	董事、监事、高管	886,000	1.67%	622,000	1,508,000	2.20%
	核心员工	2,655,600	5%	427,500	3,083,100	4.49%
总股本		53,106,600	-	15,497,768	68,604,368	-
普通股股东人数		146				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2020年2月，公司完成2019年股票发行，新增股份6,000,000股；
2020年12月，公司实施股权激励计划，向24名核心员工授予限制性股票1,049,500股；
2020年12月，公司完成2020年股票发行，控股股东天纺投资以房屋、土地使用权认购增发的8,448,268股股份。

(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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	天津天纺投资控	40,000,000	8,448,268	48,448,268	70.6198%	40,000,000	8,448,268	40,000,000	0

	股 有 限 公 司								
2	津 联 （ 天 津 ） 资 产 管 理 有 限 公 司	6,000,000	0	6,000,000	8.7458%	0	6,000,000	0	0
3	天 津 天 宝 创 业 投 资 有 限 公 司	4,000,000	0	4,000,000	5.8305%	0	4,000,000	4,000,000	0
4	深 圳 市 架 桥 资 本 管 理 股 份 有 限	0	3,039,100	3,039,100	4.4299%	0	3,039,100	0	0

	公司一 深圳市架桥港理 投资合伙企业 (有限合伙)								
5	华测检测 认证集团股份 有限公司	0	2,900,000	2,900,000	4.2271%	0	2,900,000	0	0
6	张一姣	0	382,000	382,000	0.5568%	382,000	0	0	0
7	单学蕾	300,000	0	300,000	0.4373%	300,000	0	0	0
8	邢云	300,000	0	300,000	0.4373%	300,000	0	0	0

	英								
9	吕刚	0	230,000	230,000	0.3353%	230,000	0	0	0
10	唐湘涛	150,000	0	150,000	0.2186%	150,000	0	0	0
合计		50,750,000	14,999,368	65,749,368	95.8384%	41,362,000	24,387,368	44,000,000	0
普通股前十名股东间相互关系说明：天纺投资持有天宝创投 35.53%股权。									

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

天津天纺投资控股有限公司成立于 2003 年 9 月 30 日，营业期限至 3000 年 1 月 1 日，统一社会信用代码：91120116754811475H，企业类型为有限责任公司（国有独资），法定代表人为卞镇，注册资本为 183,300 万元人民币，住所为天津空港经济区东九道 6 号。
报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人是天津市国资委。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内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	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2019 年 9	2020 年 2 月 28 日	5.92	6,000,000	深圳市架	不适用	35,520,000.00	用于实缴全资子公司

	月9日				桥资本管理股份有限公司、华测检测认证集团股份有限公司			司上海天纺标部分注册资本和补充公司流动资金
2	2020年9月30日	2021年1月14日	6.64	8,448,268	天津天纺投资控股有限公司	房屋、土地使用权	56,096,499.52	不适用

(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
2019年股票发行	2020年2月24日	35,520,000	35,560,590.56	否	不适用	不适用	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

募集资金主要用于实缴全资子公司上海天纺标部分注册资本和补充公司流动资金。报告期内使用金额包含期间产生的利息金额 40,590.56 元。

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
葛传兵	董事长	男	1977年8月	2020年4月16日	2023年4月15日
徐长安	董事	男	1962年8月	2020年4月16日	2023年4月15日
尤恩普	董事	男	1963年7月	2020年4月16日	2023年4月15日
童玉春	董事	男	1962年2月	2020年8月7日	2023年4月15日
于克祥	董事	男	1970年11月	2020年4月16日	2023年4月15日
吴玥鋆	董事	男	1980年11月	2020年4月16日	2023年4月15日
王殿祿	独立董事	男	1974年11月	2020年12月28日	2023年4月15日
张俊民	独立董事	男	1960年6月	2020年12月28日	2021年4月21日
李姝	独立董事	女	1971年3月	2020年12月28日	2023年4月15日
王秀玮	监事会主席	女	1978年5月	2020年4月16日	2023年4月15日
王连生	董事	男	1963年1月	2020年8月7日	2023年4月15日
刘惠玲	职工监事	女	1982年2月	2020年6月12日	2023年4月15日
李伟	总经理	男	1960年5月	2019年10月1日	2020年12月17日
吕刚	常务副总经理	男	1976年11月	2020年4月16日	2023年4月15日
单学蕾	总工程师	女	1971年5月	2019年10月1日	2022年9月30日
唐湘涛	副总经理	男	1963年1月	2019年10月1日	2022年9月30日
郭盛	副总经理	男	1979年1月	2020年5月6日	2023年4月15日
张娟	财务负责人	女	1977年2月	2020年4月	2023年4月

				16日	15日
张一姣	董事会秘书	女	1988年8月	2020年5月6日	2023年4月15日
董事会人数:				9	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				7	

注：吕刚先生于2021年1月6日起担任公司总经理。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

葛传兵是天纺投资的董事，徐长安、王连生在天纺投资任职，尤恩普在天宝创投任职，于克祥在津联资产任职，吴玥鋈在华测检测任职，监事王秀玮在天宝创投任职。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
葛传兵	董事长	0	0	0	0%	0	0
徐长安	董事	0	0	0	0%	0	0
尤恩普	董事	0	0	0	0%	0	0
童玉春	董事	55,000	0	55,000	0.0802%	0	55,000
于克祥	董事	0	0	0	0%	0	0
吴玥鋈	董事	0	0	0	0%	0	0
王殿禄	独立董事	0	0	0	0%	0	0
张俊民	独立董事	0	0	0	0%	0	0
李姝	独立董事	0	0	0	0%	0	0
王秀玮	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
王连生	监事	0	0	0	0%	0	0
刘惠玲	职工监事	0	0	0	0%	0	0
李伟	总经理	136,000	0	136,000	0.1982%	0	136,000
吕刚	常务副总经理	0	230,000	230,000	0.3353%	0	230,000
单学蕾	总工程师	300,000	0	300,000	0.4373%	0	300,000
唐湘涛	副总经理	150,000	0	150,000	0.2186%	0	150,000
郭盛	副总经理	100,000	0	100,000	0.1458%	0	100,000
张娟	财务负责人	0	10,000	10,000	0.0146%	0	10,000
张一姣	董事会秘书	0	382,000	382,000	0.5568%	0	382,000
合计	-	741,000	-	1,363,000	1.9868%	0	1,363,000

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
童玉春	无	新任	董事	职代会选举职工董事
吕刚	董事、常务副总经理	离任	常务副总经理	辞去董事职务
王连生	董事	离任	监事	辞去董事职务
王连生	董事	新任	监事	股东大会任命
信世伟	监事	离任	无	辞去监事职务
王杰	职工监事	离任	无	辞去监事职务
刘惠玲	无	新任	职工监事	职代会选举职工监事
王殿禄	无	新任	独立董事	股东大会任命
张俊民	无	新任	独立董事	股东大会任命
李姝	无	新任	独立董事	股东大会任命
郭盛	无	新任	副总经理	董事会任命
张一姣	无	新任	董事会秘书	董事会任命

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

童玉春，男，1962年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于天津市委党校大学经济管理专业，本科学历，高级工程师职称。1983年8月至1996年4月天津市第二棉纺织厂二部分场技术干部；1996年4月至2001年11月天津市第二棉纺织厂二部准备车间副主任；2001年12月至2004年2月天津市第二棉纺织厂二布分场副主任；2004年2月至2004年12月天津市第二棉纺织厂总工程师；2005年1月至2006年11月天津天纺投资棉纺织二厂织布车间主任；2006年11月至2007年1月天津天纺投资棉纺织工厂总工室主任；2007年1月至2014年12月天津天纺投资棉纺织工厂总工助理；2015年1月至2015年12月天纺标检测科技有限公司服装事业部客服部部长；2016年1月至2018年8月天纺标检测科技有限公司服装事业部总监；2018年8月至2018年12月天纺标党委副书记，纪委书记；2018年12月至2020年4月天纺标纪委书记；2020年5月至今天纺标党委副书记；2020年8月至今任公司董事。

吕刚，男，1976年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于天津大学，博士学历。2002年7月至2010年10月，任天津出入境检验检疫局实验室主任；2010年10月至2019年9月，任天津出入境检验检疫局业务部主任；2019年9月至2021年1月，任公司常务副总经理；2021年1月起担任公司总经理。

张一姣，女，1988年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国海洋大学，本科学历。2011年10月至2015年7月，任天津市天金商标事务所有限公司案件部专员；2015年7月至2016年10月，任天纺标证券事务专员；2016年10月至2018年3月，任天纺标办公室文秘；2018年3月至

2020年5月，任天纺标证券事务专员；2020年5月至今任公司董事会秘书。

郭盛，男，1979年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于天津财经大学，硕士学历。1997年9月至2013年6月，任天津市针织技术研究所会计；2013年7月至2014年5月，任天津市针织技术研究所标准检测中心财务部副部长；2014年6月至2019年12月，历任天纺标财务部副部长，策划部主管，公共服务部总监助理，拓展部副部长，业务发展中心副主任，公共服务部部长，总经理助理；2020年1月至2020年4月今，任公司总经理助理，业务发展中心主任兼公共服务部部长；2020年5月至今任公司副总经理。

刘惠玲，女，1982年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于天津师范大学，研究生学历。2013年6月至2015年6月，天津市针织技术研究所综合管理部职员；2015年7月至今任公司人力资源专员；2020年6月至今任职工代表监事。

王殿禄先生，男，1974年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于天津大学，硕士学历，二级律师。1999年12月至2001年12月，任天津亿兆律师事务所律师；2001年12月至2002年7月，任天津正奇律师事务所律师；2002年7月至2007年1月，任天津同汇律师事务所律师；2007年1月至今任天津融汇律师事务所创始合伙人，主任。曾任天津银龙预应力材料股份有限公司，南阳村镇银行股份有限公司独立董事；2020年12月至今任公司独立董事。

张俊民先生，男，1960年6月出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于天津财经大学，博士研究生学历。1984年7月至1998年1月，任天津商学院（现天津商业大学）教师；1998年1月至2002年8月，任天津商学院（现天津商业大学）会计系副主任；2002年8月至2008年12月，任天津财经大学会计系教授；2008年8月至2010年12月，任天津财经大学会计系副主任；2011年1月至2014年7月，任天津财经大学商学院系主任，党总支书记；2014年7月至2016年4月，任天津财经大学商学院副院长；2016年至今，任天津财经大学会计学院会计系教授；2018年2月至今，任内蒙古欧晶科技股份有限公司监事会主席；现兼任中国会计学会理事，中国审计学会理事，中国会计学会教育分会常务理事，中国审计学会审计教育分会理事，中国商业会计学会常务理事，天津市审计学会副会长，天津市外经贸会计学会常务理事，天津市会计学会理事；2020年12月至2021年4月任公司独立董事。

李姝女士，女，1971年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国人民大学，博士研究生学历。1997年9月至1999年12月，任南开大学助教；2000年1月至2002年12月，任南开大学讲师；2003年1月至2010年12月，任南开大学副教授；2011年1月至今，任南开大学教授；曾任天津红日药业股份有限公司独立董事；现任天津松江股份有限公司独立董事、合肥百货大楼集团股份有限公司独立董事、天津水务集团有限公司外部董事、天津房地产集团有限公司外部董事；2020年12月至今任公司独立董事。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价 (元/股)	报告期末 市价(元/ 股)
李伟	总经理	0	136,000	0	0		
童玉春	董事	0	55,000	0	0		
单学蕾	总工程师	0	300,000	0	0		

唐湘涛	副总经理	0	150,000	0	0		
郭盛	副总经理	0	100,000	0	0		
吕刚	常务副总经理	0	230,000	0	0		
张娟	财务负责人	0	10,000	0	0		
张一姣	董事会秘书	0	382,000	0	0		
合计	-	0	1,363,000	0	0	-	-
备注 (如有)							

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	25	0	0	25
技术人员	58	2	1	59
销售人员	25	6	1	30
财务人员	12	4	1	15
生产人员	170	43	28	185
员工总计	290	55	31	314

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	41	42
本科	216	235
专科	26	30
专科以下	5	5
员工总计	290	314

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：

公司一直重视员工的培训、考核工作，根据公司业务发展和技术更新的现状，制订了一系列的培训计划，强化理论与实际相结合，组织多层次、多渠道、多形式地员工培训，尤其是对于新入职人员，必须进行岗位技能培训。员工的综合素质和工作能力得到有效提高。

在员工薪酬方面，公司实施全员劳动合同制，向员工支付的薪酬包括薪金、绩效及奖金，公司依

照相关法律、法规及社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、生育等社会保险。报告期内没有需要公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）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
吕刚	新增	常务副总经理	0	230,000	230,000
张一姣	新增	董事会秘书	0	382,000	382,000
张娟	新增	财务负责人	0	10,000	10,000
孙东伟	新增	部长	0	8,000	8,000
狄兰兰	新增	部长	0	100,000	100,000
何继锋	新增	部长	0	0	0
王杰	新增	部长	0	0	0
王爱军	新增	副部长	0	10,000	10,000
谢少禹	新增	部长	0	0	0
张文婷	新增	财务部主管兼 结算中心主管	0	3,000	3,000
齐志斌	新增	设备管理、采 购保障主管	0	7,500	7,500
王璇	新增	物理组主管	0	0	0
李玮	新增	客服部主管	0	40,000	40,000
崔洪锋	新增	设备维修保障 组长	0	0	0
张立鹏	新增	业务员	0	30,000	30,000
高龙翔	新增	业务员	0	1,500	1,500
魏俊玲	新增	业务员	0	0	0
王晓梅	新增	检测技术领域 主管	0	0	0
闻艳萍	新增	综合管理专员	0	30,000	30,000
张荣钦	新增	实验员	0	0	0
王志强	新增	IT 专员	0	0	0
王祺智	新增	IT 专员	0	3,000	3,000
王伶俐	新增	特种纺织品技 术专员	0	30,000	30,000
常生	新增	轻工羽绒领域 技术专员	0	30,000	30,000
单丽娟	新增	质量专员（标 准化专员）	0	0	0
丁潇潇	新增	新媒体部责编	0	9,000	9,000
赵藏	新增	新媒体部责编	0	30,000	30,000
杨晓琴	新增	编辑部责编	0	1,000	1,000

潘国伍	新增	计量部主管	0	5,000	5,000
吕亮	新增	主管助理	0	0	0
马丽君	新增	审核	0	1,500	1,500
宁凝	新增	特种	0	0	0
高洪	新增	复核	0	13,000	13,000
牛攀登	新增	复核	0	0	0
孟宪辰	新增	主管助理	0	0	0
唐博妍	新增	主管助理	0	0	0
张瑜	新增	评级	0	0	0
刘欣	新增	报告审核	0	30,000	30,000
李强	新增	跟单	0	0	0
王雪	新增	跟单	0	30,000	30,000
马立华	新增	跟单	0	15,000	15,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

公司新增认定核心员工 41 名，并实施股权激励，进一步增强了核心员工的稳定性，对公司平稳健康发展有积极意义。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第八节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司
零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司 化工公司 卫生行业公司
广告公司 锂电池公司 建筑公司 不适用

一、 主要服务内容

适用 不适用

服务内容	服务对象	服务类型	细分领域
产品质量检测服务	生产商、品牌商、加工商等	产品质量检测	M7450

二、 资质与业务许可

适用 不适用

名称	发证机构	资质等级	许可的业务范围	发证日期	到期日期
实验室认可证书	中国合格评定国家认可委员会	-	纤维、纱线、纺织品及其制品、产业用纺织品、羽绒羽毛及其制品、皮革/毛皮及其制品、鞋及鞋材、土工布、毛绒/布制玩具、箱包、拉链、饰品、电子电器产品、纽扣、橡胶/涂层类产品、特种纺织品及制品、纸制品、口罩、防护用品、体温计、消毒产品、洗手液、化妆品	2021-02-24	2023-05-11
资质认定证书	中国国家认证认可监督管理委员会	-	纤维、纱线、纺织品及其制品、产业用纺织品、羽绒羽毛及其制品、皮革/毛皮及其制品、鞋及鞋材、土工布、毛绒/布制玩具、箱包、拉链、饰品、电子电器产品、纽扣、橡胶/涂层类产品、特种纺织品及制品、纸制品、口罩、	2021-02-24	2023-5-14

			防护用品、体温计、消毒产品、洗手液、化妆品		
授权证书	中国国家认证认可监督管理委员会	-	纤维、纱线、纺织品及其制品、产业用纺织品、羽绒羽毛及其制品、皮革/毛皮及其制品、鞋及鞋材、土工布、毛绒/布制玩具、箱包、拉链、饰品、电子电器产品、纽扣、橡胶/涂层类产品、特种纺织品及制品、纸制品、口罩、防护用品、体温计、消毒产品、洗手液、化妆品	2021-02-24	2023-5-14

三、 专业技术与技能

适用 不适用

四、 核心专业设备和软件

适用 不适用

公司核心专业设备如下：				
设备名称	数量	与业务规模匹配性	对公司影响	
自动滤料测试仪	1	匹配性良好	公司开展防护用品类型检测所需检测设备	
滤料测试系统	1	匹配性良好	公司开展防护用品类型检测所需检测设备	
滤料测试系统	1	匹配性良好	公司开展防护用品类型检测所需检测设备	
偏光显微镜	5	匹配性良好	优化公司检测流程	

五、 研发情况

研发模式：自主研发、合作研发、委托研发三种。以主营业务为核心开展新检测技术及设备应用、提升检测活动自动化智能化水平，推动检测方法标准和产品标准随经济发展程度而进行的制定和修订工作。

研发机构设置：以公司研发中心为主导，提倡和鼓励全员参与研发。

研发人员构成：2020年拥有研发人员75人，其中博士2人，硕士21人，本科以下52人，研发

人员占员工总数 19.69%。

报告期主要研发成果：有耐腐蚀自动水浴摇床、实验室用小型自动分液机、纺织面料 PH 值自动化测试线、强酸小型配液机、强力机测试接缝性能（纴裂）实验测量装置、植物染料标准检测方法、纺织品掉纤维性能检测装置、纺织行业标准制修订。

2020 年研发活动全面铺开，研发项目共 22 项，其中在创新检测方法研究方面有 2 项，新型检测技术应用方面 5 项，检测流程自动化、智能化方面 14 项，推动检测标准修订方面 1 项。项目是基于普遍的基于人的操作方式的标准方法之上开展的，新引进的技术、设施和设备的整合能力需要进一步加强，这也是整个纺织检测行业的共性问题，所以在纺织领域检测自动化领域，公司应当是走在行业前列。

公司管理层高度重视研发工作，研发投入近几年占营业收入的比例在 4.7%-6.6%之间。开展的与其他公司、高校和其他社会组织合作研发项目均是以协议或合同为基础。为确保在这些合作中维护我方的合理、合法利益在程序方面坚持专业部门提出、第三方法务机构审核、管理层决策的流程，在技术方面发挥公司各专业组别和资深专家作用对协议的细节进行把关，保证合作研发工作顺畅进行的情况下获取我方最大利益。

六、 技术人员

公司报告期内主要技术负责人、核心技术人员均无变化。

七、 业务外包

适用 不适用

八、 特殊用工

适用 不适用

九、 子公司管控

适用 不适用

十、 诉讼与仲裁

适用 不适用

十一、 项目情况

公司在报告期内，积极拓展新市场，着力开展防护用品方向业务，收到良好的反响。报告期内传统纺织服装检测业务、防护用品检测业务都有提升。同时，公司注重确认收入的及时性，对商务人员都有具体和针对性的考核细则，保证公司运营的高效率。

十二、 工程技术

适用 不适用

十三、 质检技术服务

√适用 □不适用

(一) 公司接受监管情况详见下表

序号	任务编号	评审类型	申请时间	受理通知日期	现场评审时间	批准日期
1	L00480-2019-01Z	复评+变更	2019-4-19	2019-4-22	2019-05-10 上午至 2019-05-12 下午	2019-7-5
2	L00480-2019-02Z	扩项+变更	2019-8-6	2019-8-12	2019-10-12 上午至 2019-10-13 下午	2019-12-4
3	L00480-2019-03Z	扩项+变更	2019-12-26	2020-1-3	文审	2020-2-14
4	L00480-2020-01Z	扩项	2020-4-16	2020-4-26	2020-04-29 上午至 2020-04-30 下午	2020-5-27
5	L00480-2020-02Z	扩项+变更	2020-6-18	2020-6-29	文审	2020-8-5
6	L00480-2020-03Z	扩项+变更	2020-8-14	2020-08-25	2020-10-10 上午至 2020-10-11 下午	2020-11-4

公司报告期内从事计量业务，计量设备六十余台，建立计量标准二十余项。

(二) 公司技术标准部每年按质量控制计划进度要求做好公司质量控制工作。通过参加能力验证、测量审核、实验室间比对、内部人员比对、设备比对等方式对公司检测能力、检测水平和数据的准确性进行监督评价，保证检测工作的高质量运行。参加认监委指定项目能力验证和盲样考核，接受国家监督检查，履行公司检测机构公正性和准确性职责。积极组织 and 参加行业间比对，即能及时掌握本公司检测能力和水平，又对鉴别实验室间检测差异，提升检测数据一致性起到很好的促进作用。公司定期开展内部培训和外派培训，2020年组织云课堂、现场培训等数十次，极大提高检测技术人员技术水平和独立性。公司定期仪器设备校准计划，确保对仪器设备进行及时的校准以保证其准确性。

公司是通过资质认定的第三方检测机构，检测过程严格执行公司的质量管理体系和质量管理规定，接受国家认可委、国家认监委的评审和飞行检查，确保了检测过程的合规性和有效性。

(三) 公司报告期内发放认证证书数量 0 份，2020 年共出具了检测报告二十余万份，出具不合格检测报告一万四千余份。

(四) 公司在开展试验检测工作期间，所使用的易燃、易爆等危险化学品，按照公司内部的《危险化学品管理规定》及《危险化学品安全管理条例》、《易制毒化学品管理条例》等相关安全条例规定。在采购前均通过相关部门及公安机关的审批及备案，公司设有危险化学品试剂周转库，均按标准要求存放。专员登记管理。使用后产生的危险废物均交由具有相关资质的单位进行运输和处理。2020 年度未发生安全事故。

十四、 测绘服务

□适用 √不适用

第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，严格遵循《公司章程》及内控制度进行公司治理，确保公司的规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，公司依法运作，未出现违法现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适的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力，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，经过公司“三会”讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、关联交易等事项上，做到真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度地促进公司的规范运作。

4、 公司章程的修改情况

公司 2020 年对公司章程进行了五次修订。详见公司披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《关于拟修订公司章程公告》（公告编号：2020-014）、（公告编号：2020-022）、（公告编号：2020-036）、（公告编号：2020-082）、（公告编号：2020-124）。

(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	17	<p>1. 第一届董事会第三十九次会议于 2020.03.27 召开，审议：《关于公司董事会换届选举并增加董事会席位的议案》；《关于修改公司章程的议案》；《关于提请召开 2020 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>2. 第一届董事会第四十次会议于 2020.04.14 召开，审议：《2019 年度董事会工作报告》；《2019 年年度报告及 2019 年年度报告摘要》；《2019 年度财务决算报告》；《2020 年度预算方案》；《关于续聘中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》；《关于修改〈公司章程〉的议案》；《关于修改〈股东大会议事规则〉的议案》；《关于修改〈董事会议事规则〉的议案》；《关于募集资金存放和使用情况的专项报告的议案》；《关于暂不进行 2019 年度利润分配的议案》；《关于提请召开 2019 年年度股东大会的议案》。</p> <p>3. 第二届董事会第一次会议于 2020.04.16 召开，审议：《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》；《关于聘任公司财务负责人的议案》；《关于使用闲置资金购买保本理财产品的议案》。</p> <p>4. 第二届董事会第二次会议于 2020.04.30 召开，审议：《关于修改〈信息披露事务管理制度〉的议案》；《关于修改〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》。</p> <p>5. 第二届董事会第三次会议于 2020.05.06 召开，审议：《关于修订〈公司章程〉的议案》；《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》；《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》；《关于修订〈对外投资管理制度〉的议案》；《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》；《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》；《关于修订〈投资者关系管理制度〉的议案》；《关于制订〈利润分配管理制度〉的议案》；《关于制订〈承诺管理制度〉的议案》；《关于修订〈总经理办公会议事规则〉的议案》；《关于修订〈总经理工作细则〉的议案》；《关于修订〈董事会秘书工作制度〉的议案》；《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》；《关于修订〈防范控股股东及关联方资金占用管理制度〉的议案》；《关于聘任公司董事会秘书的议案》；《关于聘任公司副总经理的议案》；《关于提请召开 2020 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>6. 第二届董事会第四次会议于 2020.05.11 召开审议：《关于收购天津纺织集团进出口股份有限公司股权的议案》；《关于提请召开 2020 年第四次临时股东大会的议案》。</p> <p>7. 第二届董事会第五次会议于 2020.05.19 召开，审议：《关于出资入股苏州英柏检测技术有限公司的议案》。</p> <p>8. 第二届董事会第六次会议于 2020.06.20 召开，审议：《天纺标检测认证股份有限公司 2020 年核心员工认定标准》；《天纺标检测认证股份有限公司核心员工提名名单》；《天纺标检测认证股份有限公司股权激励方案》；《关于提请召开 2020 年第五次临时股东大会的议案》。</p> <p>9. 第二届董事会第七次会议于 2020.07.21 召开，审议：《关于董事王连</p>

生、吕刚辞职的议案》；《关于修改〈公司章程〉的议案》；《关于拟增加计划外采购的议案》；《关于拟处置设备的议案》；《关于提请召开 2020 年第六次临时股东大会的议案》。

10. 第二届董事会第八次会议于 2020.08.14 召开，审议：《天纺标检测认证股份有限公司 2020 年半年度报告》；《关于募集资金存放和使用情况的专项报告》。

11. 第二届董事会第九次会议于 2020.08.24 召开，审议：《关于拟增加计划外天纺标实验室改造项目的议案》。

12. 第二届董事会第十次会议于 2020.09.08 召开，审议：《关于拟增加计划外采购的议案》。

13. 第二届董事会第十一次会议于 2020.09.30 召开，审议《关于公司 2020 年股票定向发行说明书的议案》；《关于公司与认购对象签署附生效条件的〈股票发行认购协议〉的议案》；《关于设立募集资金专项账户并拟签订募集资金三方监管协议的议案》；《关于公司现有股东不享有本次股票定向发行优先认购权的议案》；《关于公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易的议案》；《关于公司发行股份购买资产定价依据及相关评估机构独立性、评估假设前提合理性、评估方法和评估目的的相关性及评估定价的公允性的议案》；

《关于批准本次股票定向发行相关评估报告的议案》；《关于拟修订〈公司章程〉的议案》；《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股权激励、股票定向发行及办理工商变更相关事宜》；《关于提请召开 2020 年第七次临时股东大会议案》。

14. 第二届董事会第十二次会议于 2020.10.30 召开，审议：《天纺标检测认证股份有限公司 2020 年三季度报告》。

15. 第二届董事会第十三次会议于 2020.11.06 召开，审议：《关于公司 2020 年股票定向发行说明书（修订稿）的议案》；《关于修改公司 2020 年股权激励〈股票发行认购协议〉的议案》；《关于重新提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》；《关于提请召开 2020 年第八次临时股东大会的议案》。

16. 第二届董事会第十四次会议于 2020.12.11 召开，审议：《关于选举王殿禄先生、张俊民先生、李姝女士为公司独立董事的议案》；《关于修订〈天纺标检测认证股份有限公司章程〉的议案》；《关于修订〈天纺标检测认证股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》；《关于修订〈天纺标检测认证股份有限公司董事会议事规则〉的议案》；《关于制订〈天纺标检测认证股份有限公司独立董事制度〉的议案》；《关于制订〈天纺标检测认证股份有限公司独立董事津贴管理制度〉的议案》；《关于修订〈天纺标检测认证股份有限公司关联交易管理制度〉的议案》；《关于修订〈天纺标检测认证股份有限公司对外担保管理制度〉的议案》；《关于制订〈天纺标检测认证股份有限公司规范与关联方资金往来的管理制度〉的议案》；《关于提请召开 2020 年第九次临时股东大会的议案》。

17. 第二届董事会第十五次会议于 2020.12.28 召开，审议：《关于设立天纺标检测认证股份有限公司董事会战略委员会并选聘委员的议案》；《关于设立天纺标检测认证股份有限公司董事会薪酬与考核委员会并选聘委员的议案》；《关于设立天纺标检测认证股份有限公司董事会提名委员会并选聘委员的议案》；《关于设立天纺标检测认证股份有限公司董事会审计委员会并选聘

		委员的议案》；《关于制订〈天纺标检测认证股份有限公司董事会战略委员会议事规则〉的议案》；《关于制订〈天纺标检测认证股份有限公司董事会薪酬与考核委员会议事规则〉的议案》；《关于制订〈天纺标检测认证股份有限公司董事会提名委员会议事规则〉的议案》；《关于制订〈天纺标检测认证股份有限公司董事会审计委员会议事规则〉的议案》；《关于制订〈天纺标检测认证股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程〉的议案》。
监事会	10	<p>1. 第一届监事会第十一次会议于 2020.03.27 召开，审议：《关于公司监事会换届选举的议案》。</p> <p>2. 第一届监事会第十二次会议于 2020.04.14 召开，审议：《2019 年度监事会工作报告》；《2019 年年度报告及 2019 年年度报告摘要》；《2019 年度财务决算报告》；《2020 年度预算方案》；《关于续聘中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》；《关于修改〈监事会议事规则〉的议案》；《关于募集资金存放和使用情况的专项报告的议案》；《关于暂不进行 2019 年度利润分配的议案》。</p> <p>3. 第二届监事会第一次会议于 2020.04.16 召开，审议：《关于选举公司第二届监事会主席的议案》。</p> <p>4. 第二届监事会第二次会议于 2020.05.06 召开，审议：《关于修改〈监事会议事规则〉的议案》。</p> <p>5. 第二届监事会第三次会议于 2020.06.30 召开《天纺标检测认证股份有限公司 2020 年核心员工认定标准》；《天纺标检测认证股份有限公司核心员工提名名单》；《天纺标检测认证股份有限公司股权激励方案》。</p> <p>6. 第二届监事会第四次会议于 2020.07.21 召开，审议：《关于监事信世伟辞职的议案》；《关于提名王连生先生为公司第二届监事会候选人的议案》。</p> <p>7. 第二届监事会第五次会议于 2020.08.14 召开，审议：《天纺标检测认证股份有限公司 2020 年半年度报告》；《关于募集资金存放和使用情况的专项报告》。</p> <p>8. 第二届监事会第六次会议于 2020.10.12 召开，审议：《关于公司 2020 年股票定向发行说明书的议案》；《关于公司与认购对象签署附生效条件的〈股票发行认购协议〉的议案》；《关于设立募集资金专项账户并拟签订募集资金三方监管协议的议案》；《关于公司现有股东不享有本次股票定向发行优先认购权的议案》；《关于公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易的议案》；《关于公司发行股份购买资产定价依据及相关评估机构独立性、评估假设前提合理性、评估方法和评估目的的相关性及评估定价的公允性的议案》；《关于批准本次股票定向发行相关评估报告的议案》；《关于拟修订〈公司章程〉的议案》；《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股权激励、股票定向发行及办理工商变更相关事宜》。</p> <p>9. 第二届监事会第七次会议于 2020.10.30 召开，审议：《天纺标检测认证股份有限公司 2020 年第三季度报告》。</p> <p>10. 第二届监事会第八次会议于 2020.11.06 召开，审议：《关于公司 2020 年股票定向发行说明书（修订稿）的议案》。</p>
股东大会	10	<p>1. 2020 年第一次临时股东大会于 2020.01.15 召开，审议：《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》；《关于 2020 年度投资计划的议案》。</p> <p>2. 2020 年第二次临时股东大会于 2020.04.16 召开，审议：《关于公司董事会换届选举并增加董事会席位的议案》；《关于公司监事会换届选举的议</p>

案》；《关于修改〈公司章程〉的议案》。

3. 2019 年年度股东大会于 2020.05.07 召开，审议：《2019 年度董事会工作报告》；《2019 年度监事会工作报告》；《2019 年年度报告及 2019 年年度报告摘要》；《2019 年度财务决算报告》；《2020 年度财务预算》；《关于续聘中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》；《关于修改〈公司章程〉的议案》；《关于修改〈股东大会议事规则〉的议案》；《关于修改〈董事会议事规则〉的议案》；《关于修改〈监事会议事规则〉的议案》；《关于暂不进行 2019 年度利润分配的议案》。

4. 2020 年第三次临时股东大会于 2020.05.21 召开，审议：《关于修订〈公司章程〉的议案》；《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》；《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》；《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》；《关于修订〈对外投资管理制度〉的议案》；《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》；《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》；《关于修订〈投资者关系管理制度〉的议案》；《关于制订〈利润分配管理制度〉的议案》；《关于制订〈承诺管理制度〉的议案》；《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》。

5. 2020 年第四次临时股东大会于 2020.05.26 召开，审议：《关于收购天津纺织集团进出口股份有限公司股权的议案》。

6. 2020 年第五次临时股东大会于 2020.07.16 召开，审议：《天纺标检测认证股份有限公司 2020 年核心员工认定标准》；《天纺标检测认证股份有限公司核心员工提名名单》；《天纺标检测认证股份有限公司股权激励方案》。

7. 2020 年第六次临时股东大会于 2020.08.07 召开，审议：《关于董事王连生、吕刚辞职的议案》；《关于修改〈公司章程〉的议案》；《关于监事信世伟辞职的议案》；《关于提名王连生先生为公司第二届监事会候选人的议案》。

8. 2020 年第七次临时股东大会于 2020.10.15 召开，审议：《关于公司 2020 年股票定向发行说明书的议案》；《关于公司与认购对象签署附生效条件的〈股票发行认购协议〉的议案》；《关于设立募集资金专项账户并拟签订募集资金三方监管协议的议案》；《关于公司现有股东不享有本次股票定向发行优先认购权的议案》；《关于公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易的议案》；《关于公司发行股份购买资产定价依据及相关评估机构独立性、评估假设前提合理性、评估方法和评估目的的相关性及评估定价的公允性的议案》；

《关于批准本次股票定向发行相关评估报告的议案》；《关于拟修订〈公司章程〉的议案》；《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股权激励、股票定向发行及办理工商变更相关事宜》。

9. 2020 年第八次临时股东大会于 2020.11.23 召开，审议：《关于公司 2020 年股票定向发行说明书（修订稿）的议案》；《关于重新提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》。

10. 2020 年第九次临时股东大会于 2020.12.28 召开，审议：《关于选举王殿禄先生、张俊民先生、李姝女士为公司独立董事的议案》；《关于修订〈天纺标检测认证股份有限公司章程〉的议案》；《关于修订〈天纺标检测认证股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》；《关于修订〈天纺标检测认证股份有限公司董事会议事规则〉的议案》；《关于制订〈天纺标检测认证股份有限公司独立董事制度〉的议案》；《关于制订〈天纺标检测认证股份有限公司独立董事津贴管理制度〉的议案》；《关于修订〈天纺标检测认证股份有限公司关联交易管理制度〉的议案》；《关于修订〈天纺标检测认证股份有限公司对外担保管理制

		度》的议案》；《关于制订〈天纺标检测认证股份有限公司规范与关联方资金往来的管理制度〉的议案》。
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等要求，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》和三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内公司按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关法律、法规和规章制度的要求，制定或修订了《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《投资者关系管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《信息披露管理制度》、《年度报告信息披露重大差错追究制度》、等管理制度，不断完善公司治理结构，使股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、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》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

(四) 投资者关系管理情况

公司制定了《投资者关系管理制度》及《信息披露管理制度》，对投资者关系管理工作中公司与投资者沟通的内容、公司与投资者沟通的具体方式等作出规定以及确保公司信息披露内容及时、真实、准确、完整，使投资者及时了解公司情况。对于潜在投资者，本着诚实守信的原则，公司就商业模式、行业环境、政策变化、战略规划及发展前景等方面进行了真实、准确、完整的介绍。公司积极做好对个人和机构投资者到公司现场参观调研的接待工作，热情接待来公司考察的投资机构和个人，加强与投资者沟通，增强投资者对公司的了解。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立情况

公司具有独立、完整业务流程，独立的技术、采购、销售、财务系统，独立的生产经营场所，能独立开展业务。报告期内，公司不存在影响业务独立的重大的或频繁的关联交易，公司业务独立。

2、资产独立情况

2020年度公司经营办公场所系租赁；公司主要经营及办公设备均系公司购置所得；公司拥有的专利、商标、软件著作权均登记在公司名下。

3、机构独立情况

公司拥有完全的机构设置自主权，建立了符合公司经营需要及适应自身业务特点的职能机构，下设检测事业部、市场部、技术标准部、质量部、财务部、人力资源部、总经理办公室等部门，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的情形。自成立以来，公司组织机构运行良好，各部门均能依据公司管理制度及业务路程独立履行职能，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以任何形式影响公司机构独立运作的情形，公司机构独立。

4、人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东、实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、核心技术人员等均是公司专职人员，且在公司领薪，均未在控股股东、实际控制人控制的其他企业及关联公司任职及领取报酬；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司依法独立与员工签署《劳动合同》，建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度；公司独立办理社会保险参保手续。公司人员独立。

5、财务独立情况

公司成立伊始，设立独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了独立的会计核算体系，并按照《公司章程》规定独立进行财务决策；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税现象。公司建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度，保证了收款的真实性、完整性及入账及时性，公司杜绝不规范收款行为，严格执行财务管理制度。公司财务独立。

综上所述，公司具有独立性，具有自主经营能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营过程中，内部控制制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格执行会计核算的相关规定，从公司自身情况出发，制定会计核算制度，并按照要求进行独立核算，保证公司准确、及时地进行会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，对企业资金筹集和运用，资产管理、利润分配等方面严格管理，公司将继续规范工作、严格管理，不断完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制制度

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制、事后分析与评估等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制制度。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为了提高年度报告披露的质量和水平，增强信息披露的真实性、准确性和及时性，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，以提高公司规范运作水平，进一步健全公司内部责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。本年度未发生年度报告重大差错事项。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第十节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	CAC 证审字[2021] 0250 号	
审计机构名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	天津市和平区解放北路 188 号信达广场 52 层	
审计报告日期	2021 年 4 月 26 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	沈芳 4 年	贾鹏 4 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	4 年	
会计师事务所审计报酬	17 万元	

一、 审计意见

我们审计了天纺标检测认证股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，公允反映了贵公司2020年12月31日的财务状况以及2020年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1、 收入

2、应收账款可收回性

(一) 收入

1. 事项描述如附注二、重要会计政策、会计估计（三十一）“收入”及附注六、注释（二十八）“营业收入和营业成本”。公司主营业务属于检测行业，考虑到本期收入较上期较大幅度上升，存在固有风险，我们将公司收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于收入所实施的重要审计程序包括：

- （1）对公司销售与收款相关的内部控制进行了解、评估和测试；
- （2）了解公司销售业务流程及收入确认原则与往年比较是否有重大变化；
- （3）取得公司的销售明细表，从销售明细表选取样本，抽查收入相关的合同、委托单、检验计划单、检验原始记录表、检测报告、发票、收款单、结算单、账务记录等资料；
- （4）从业务台账，选取样本，检查收入相关的合同、委托单、检验计划单、检验原始记录表、检测报告、发票、收款单、结算单、账务记录等资料；
- （5）对报告期主要客户应收账款和收入金额进行函证，关注期后回款情况；
- （6）将本期检测收入金额与上期进行对比，对于本期收入增长进行分析，分析收入较大幅度增长是否合理；
- （7）进行收入截止性测试，检查收入是否跨期；
- （8）对当期主要客户进行背景调查，检查是否为关联方；
- （9）对比分析各月销售波动情况，检测是否存在异常。分析毛利率变动情况，并且与同行业上市公司进行比较。

(二) 应收账款的可收回性

1. 事项描述

公司应收账款可收回性相关的会计政策及应收账款和坏账准备账面金额信息请参阅合并财务报表附注二（十）及附注五注释（三）。

2020年12月31日公司应收账款账面余额合计分别为人民币2,870.32万元，占资产总额的8.34%。

由于应收账款可收回性的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预计未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款的可收回性对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收账款的可收回性认定为

关键审计事项。

2. 审计应对

在财务报表审计中，我们针对应收账款的可收回性实施的重要审计程序包括：

（1）对与应收账款日常管理及可收回性评估相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估和测试。这些内部控制包括客户信用风险评估、应收账款收回流程、对触发应收账款减值事件的识别及对坏账准备金额的估计等；

（2）复核管理层在评估应收账款减值方面的判断及估计，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目，是否已考虑过往的回款记录、实际信用条款的遵守情况，以及对经营环境认知等；

（3）对管理层按照预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款进行了减值测试，评价管理层按照信用风险特征划分组合的合理性，评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率的合理性；评价管理层坏账准备计提的合理性；

（4）对重要应收账款执行独立函证程序；结合应收账款函证回函情况以及期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；

（5）对重要客户现场走访；

（6）评估管理层对应收账款的财务报表披露是否恰当。

四、其他信息

贵公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括贵公司2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊

或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

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

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

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

任。

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

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金	五（一）	76,812,750.04	26,452,849.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）	100,000.00	
应收账款	五（三）	28,703,251.64	25,482,242.02
应收款项融资			
预付款项	五（四）	9,648.08	460,659.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（五）	2,830,970.68	2,349,011.81
其中：应收利息			
应收股利		881,131.44	881,131.44
买入返售金融资产			
存货	五（六）	351,594.33	338,751.88
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（七）	5,599,055.56	1,613,472.87
流动资产合计		114,407,270.33	56,696,987.71
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（九）	9,713,144.57	
其他权益工具投资	五（八）	39,018,912.00	15,587,592.00
其他非流动金融资产			

投资性房地产	五（十）	35,447,282.90	9,718,044.42
固定资产	五（十一）	59,468,702.59	26,767,353.87
在建工程	五（十二）		3,356,814.96
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十三）	2,195,664.07	521,852.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十四）	5,543,685.13	6,096,302.72
递延所得税资产	五（十五）	765,858.09	678,769.31
其他非流动资产	五（十七）	11,288,216.66	2,264,346.00
非流动资产合计		163,441,466.01	64,991,075.45
资产总计		277,848,736.34	121,688,063.16
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			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十八）	2,917,073.50	3,417,847.30
预收款项	五（十九）		69,612.00
合同负债	五（二十）	104,894.81	
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（二十一）	4,329,461.01	2,080,671.84
应交税费	五（二十二）	239,083.83	1,439,680.03
其他应付款	五（二十三）	895,622.90	849,674.58
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	五（二十四）	6,293.69	
流动负债合计		8,492,429.74	7,857,485.75
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十五）	3,988,190.57	4,477,509.40
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,988,190.57	4,477,509.40
负债合计		12,480,620.31	12,334,995.15
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十六）	68,604,368.00	53,106,600
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十七）	107,146,204.35	24,294,641.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十八）	14,025,236.05	8,623,602.07
一般风险准备			
未分配利润	五（二十九）	69,463,610.00	18,931,691.22
归属于母公司所有者权益合计		259,239,418.40	104,956,534.70
少数股东权益		6,128,697.63	4,396,533.31
所有者权益合计		265,368,116.03	109,353,068.01
负债和所有者权益总计		277,848,736.34	121,688,063.16

法定代表人：葛传兵

主管会计工作负责人：张娟

会计机构负责人：张娟

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金		67,924,825.36	22,881,059.13
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		100,000.00	
应收账款	十二（一）	22,891,439.71	22,561,030.20
应收款项融资			

预付款项		6,708.08	332,322.41
其他应收款	十二（二）	5,553,509.27	5,509,006.79
其中：应收利息			
应收股利		881,131.44	881,131.44
买入返售金融资产			
存货		351,594.33	338,751.88
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		3,321,702.67	
流动资产合计		100,149,779.42	51,622,170.41
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	34,987,879.39	18,274,734.82
其他权益工具投资		39,018,912.00	15,587,592.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		35,447,282.90	9,718,044.42
固定资产		49,637,980.24	22,144,129.86
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,150,663.94	458,231.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		968,412.39	2,938,748.43
递延所得税资产		827,058.15	798,679.71
其他非流动资产		11,288,216.66	560,000.00
非流动资产合计		174,326,405.67	70,480,160.64
资产总计		274,476,185.09	122,102,331.05
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,294,650.71	2,741,902.37
预收款项			77,944.80
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,716,771.64	1,694,162.34
应交税费		141,865.86	1,354,423.03
其他应付款		827,502.90	614,856.42

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		6,980,791.11	6,483,288.96
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		3,988,190.57	4,477,509.40
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,988,190.57	4,477,509.40
负债合计		10,968,981.68	10,960,798.36
所有者权益：			
股本		68,604,368.00	53,106,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		107,146,204.35	24,294,641.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		14,025,236.05	8,623,602.07
一般风险准备			
未分配利润		73,731,395.01	25,116,689.21
所有者权益合计		263,507,203.41	111,141,532.69
负债和所有者权益合计		274,476,185.09	122,102,331.05

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
----	----	-------	-------

一、营业总收入		168,467,942.35	117,052,547.61
其中：营业收入	五（三十）	168,467,942.35	117,052,547.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		108,439,104.79	91,907,513.21
其中：营业成本	五（三十一）	58,042,078.22	47,711,133.13
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（三十一）	1,067,463.86	489,884.75
销售费用	五（三十二）	17,705,383.63	16,999,447.58
管理费用	五（三十三）	22,842,457.41	20,647,255.10
研发费用	五（三十四）	9,001,953.20	6,238,355.83
财务费用	五（三十五）	-220,231.53	-178,563.18
其中：利息费用			
利息收入		268,266.95	218,215.42
加：其他收益	五（三十六）	4,091,090.08	2,381,446.36
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十七）	3,191,637.65	1,787,371.04
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（三十八）	-1,175,033.33	-305,285.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十九）		1,566.59

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		66,136,531.96	29,010,132.85
加：营业外收入	五（四十）	134,095.50	156,098.41
减：营业外支出	五（四十一）	78.82	116,020.08
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		66,270,548.64	29,050,211.18
减：所得税费用	五（四十二）	8,361,612.56	4,128,546.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		57,908,936.08	24,921,664.80
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,975,383.32	1,018,075.09
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		55,933,552.76	23,903,589.71
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		57,908,936.08	24,921,664.80
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		55,933,552.76	23,903,589.71
（二）归属于少数股东的综合收益总额		1,975,383.32	1,018,075.09
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.95	0.45
（二）稀释每股收益（元/股）		0.95	0.45

法定代表人：葛传兵

主管会计工作负责人：张娟

会计机构负责人：张娟

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	十二 (四)	147,087,491.28	106,042,899.28
减：营业成本	十二 (四)	51,845,860.49	44,578,288.49
税金及附加		1,030,401.43	460,267.12
销售费用		15,212,168.54	16,337,829.91
管理费用		15,686,270.24	11,682,898.33
研发费用		6,880,303.30	5,007,645.81
财务费用		-225,099.90	-183,636.68
其中：利息费用			
利息收入		251,884.43	209,118.68
加：其他收益		2,250,798.48	1,485,699.61
投资收益（损失以“-”号填列）		3,458,418.65	1,767,388.18
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）		-189,189.61	-61,849.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		211,387.18	1,566.59
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		62,389,001.88	31,352,411.50
加：营业外收入		447.58	98,784.23
减：营业外支出		78.82	101,013.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		62,389,370.64	31,350,182.23
减：所得税费用		8,373,030.86	4,069,723.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		54,016,339.78	27,280,458.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		54,016,339.78	27,280,458.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			

2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		54,016,339.78	27,280,458.67
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		174,980,294.06	120,547,615.95
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			460,127.89
收到其他与经营活动有关的现金		6,406,195.35	2,393,194.29
经营活动现金流入小计		181,386,489.41	123,400,938.13
购买商品、接受劳务支付的现金		20,386,698.03	22,002,950.81
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		63,831,173.43	52,099,882.83
支付的各项税费		20,368,749.77	7,965,735.95
支付其他与经营活动有关的现金		18,346,491.57	16,050,587.46
经营活动现金流出小计		122,933,112.80	98,119,157.05
经营活动产生的现金流量净额		58,453,376.61	25,281,781.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		58,000,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,161,131.44	843,177.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			8,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		317,361.64	63,342.46
投资活动现金流入小计		60,478,493.08	20,914,519.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,386,110.40	23,499,338.06
投资支付的现金		90,431,320.00	32,587,592.00
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		110,817,430.40	56,086,930.06
投资活动产生的现金流量净额		-50,338,937.32	-35,172,410.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		42,488,680.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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		42,488,680.00	
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		243,219.00	18,693,523.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		243,219.00	18,693,523.20
筹资活动产生的现金流量净额		42,245,461.00	-18,693,523.20
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		50,359,900.29	-28,584,152.54
加：期初现金及现金等价物余额		26,452,849.75	55,037,002.29
六、期末现金及现金等价物余额		76,812,750.04	26,452,849.75

法定代表人：葛传兵

主管会计工作负责人：张娟

会计机构负责人：张娟

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		158,707,427.26	111,231,793.89
收到的税费返还			460,111.58
收到其他与经营活动有关的现金		9,514,198.40	4,594,397.73
经营活动现金流入小计		168,221,625.66	116,286,303.20
购买商品、接受劳务支付的现金		18,529,673.26	18,783,444.36
支付给职工以及为职工支付的现金		53,778,077.58	45,590,598.51
支付的各项税费		20,025,466.18	7,724,637.97
支付其他与经营活动有关的现金		18,562,745.80	14,711,742.52
经营活动现金流出小计		110,895,962.82	86,810,423.36
经营活动产生的现金流量净额		57,325,662.84	29,475,879.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		58,000,000.00	21,003,144.86
取得投资收益收到的现金		2,427,912.44	843,177.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			8,000
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		317,361.64	63,342.46
投资活动现金流入小计		60,745,274.08	21,917,664.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,084,530.69	18,602,405.21
投资支付的现金		97,431,320.00	42,587,592.00
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			
投资活动现金流出小计		115,515,850.69	61,189,997.21
投资活动产生的现金流量净额		-54,770,576.61	-39,272,332.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		42,488,680.00	
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		42,488,680.00	
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			18,693,523.20

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			18,693,523.20
筹资活动产生的现金流量净额		42,488,680.00	-18,693,523.20
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		45,043,766.23	-28,489,976.07
加：期初现金及现金等价物余额		22,881,059.13	51,371,035.20
六、期末现金及现金等价物余额		67,924,825.36	22,881,059.13

3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三) 利润分配								2,728,045.87			-		-18,693,523.20
1.提取盈余公积								2,728,045.87			-2,728,045.87		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配											-		-18,693,523.20
4.其他											18,693,523.20		
(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	68,604,368.00				107,146,204.35				14,025,236.05		73,731,395.01	263,507,203.41
----------	---------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	--	---------------	----------------

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	53,106,600.00				24,294,641.41				5,895,556.20		19,257,799.61	102,554,597.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	53,106,600.00				24,294,641.41				5,895,556.20		19,257,799.61	102,554,597.22
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									2,728,045.87		5,858,889.60	8,586,935.47
(一) 综合收益总额											27,280,458.67	27,280,458.67
(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									2,728,045.87		-	-18,693,523.20
											21,421,569.07	

1.提取盈余公积									2,728,045.87		-2,728,045.87	
2.提取一般风险准备											- 18,693,523.20	-18,693,523.20
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	53,106,600.00				24,294,641.41				8,623,602.07		25,116,689.21	111,141,532.69

三、 财务报表附注

天纺标检测认证股份有限公司财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司简介

公司名称：天纺标检测认证股份有限公司

注册地址：天津市南开区鹊桥路25号

营业期限：2014年04月15日至长期

注册资本：陆仟捌佰陆拾万肆仟叁佰陆拾捌元人民币

法定代表人：葛传兵

(二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：技术检测行业

产品质量检测认证服务；纺织检测及检测标准的技术咨询、技术服务；产品质量检测技术的开发、咨询、服务、转让及标准的制定；检测设备的研制、销售、鉴定与租赁；产品质量委托检验、仲裁检验及鉴定、生产许可检验；综合性技术开发及成果转化；科技信息搜集、应用与转让；广告业务；网上销售产品质量检测；进出口业务（法律、行政法规另有规定的除外）；展览、展示及会议服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(三) 公司历史沿革

由天津天纺投资控股有限公司经天津市人民政府国有资产监督管理委员会以津国资企改【2014】93号文件于2014年04月15日出资成立。公司成立时的注册资本为人民币500万元，实收资本500万元，注册资本的出资比例为：

出资方	金额（万元）	出资比例
天津天纺投资控股有限公司	500.00	100.00%
合计	500.00	100.00%

已经中审华寅五洲会计师事务所出具CHW津验字[2014]第0025号验资报告。

根据公司2015年09月29日股东会决议和修改后章程的规定，注册资本由500万变更为5000万，增加注册资本由天津天纺投资控股有限公司认缴，经增资后注册资本的出资比例为：

出资方	金额（万元）	出资比例
天津天纺投资控股有限公司	5000.00	100.00%
合计	5000.00	100.00%

已经中审华寅五洲会计师事务所出具CHW津验字[2015]0102号、CHW津验字[2016]0010号验资报告。

根据公司2016年3月25日股东会决议和修改后章程的规定，将天津天纺投资控股有限公司所持有的公

司20%股权转让给天津天宝创业投资有限公司，经转让后注册资本的出资比例为：

出资方	金额（万元）	出资比例
天津天纺投资控股有限公司	4000.00	80.00%
天津天宝创业投资有限公司	1000.00	20.00%
合计	5000.00	100.00%

2017年3月24日，有限公司召开了董事会、股东会，全体董事、股东一致同意有限公司拟以2016年11月30日为基准日，以不高于经审计账面净资产折股，整体变更为股份公司。

2017年4月21日，股份公司完成了整体变更登记手续，取得了统一社会信用代码为“911200000936119776”的《营业执照》，股份公司正式成立。公司更名为天纺标检测认证股份有限公司。股份公司股东及持股比例如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	天津天纺投资控股有限公司	40,000,000	80.00	净资产
2	天津天宝创业投资有限公司	10,000,000	20.00	净资产
	合计	50,000,000	100.00	

2017年12月22日召开的2017年第三次临时股东大会决议、认购协议、公司章程修正案的规定，贵公司本次定向增发募集发行的股份数量不超过1,865,000.00股（含本数），股票发行的价格为每股3.67元，募集资金总额不超过6,844,550.00元（含本数），本次发行完毕后公司注册资本由50,000,000.00元变为51,865,000.00元。贵公司与由靳铁、单学蕾、唐湘涛、邢云英、李学红、苏宇、绳丽云、童玉春、王永池、李伟、谢勇、闫路、杜希岩、靳慧达、郭盛、李一峪共计16名认购对象签署附生效条件的《股票发行认购协议》，16名认购对象均以货币出资认缴。

出资方	金额（万元）	出资比例
天津天纺投资控股有限公司	4000.00	77.12%
天津天宝创业投资有限公司	1000.00	19.28%
靳铁	5.00	0.10%
单学蕾	30.00	0.58%
唐湘涛	15.00	0.29%
邢云英	30.00	0.58%
李学红	5.00	0.10%
苏宇	9.30	0.18%
绳丽云	13.60	0.26%
童玉春	5.50	0.11%
王永池	3.50	0.07%

李伟	13.60	0.26%
谢勇	10.00	0.19%
闫路	6.00	0.12%
杜希岩	10.00	0.19%
靳慧达	10.00	0.19%
郭盛	10.00	0.19%
李一峪	10.00	0.19%
合计	5,186.50	100.00%

根据贵公司2018年7月27日召开的2018年第六次临时股东大会决议、认购协议、公司章程修正案的规定，贵公司本次定向增发募集发行的股份数量不超过481,000.00股（含本数），股票发行的价格为每股3.67元，募集资金总额不超过1,765,270.00元（含本数），本次发行完毕后公司注册资本由52,625,600.00元变为53,106,600.00元。贵公司与庞方丽、赵娟芝、崔红梅、宋新辰、朱琳、张莉莉、何振、葛晓青、陈会琴、陈建华、刘丽、高帅、李水、刘霞、李颖、牛智灵、张文彦、方倩、王燕、王琳、张慧臣、尹晶晶、单学苓、刘新泽共计24名认购对象签署附生效条件的《股票发行认购协议》，24名认购对象均以货币出资认缴。

出资方	金额（万元）	出资比例
天津天纺投资控股有限公司	4,000.00	75.32%
天津天宝创业投资有限公司	1,000.00	18.83%
靳铁	5.00	0.09%
单学蕾	30.00	0.56%
唐湘涛	15.00	0.28%
邢云英	30.00	0.56%
李学红	5.00	0.09%
苏宇	9.30	0.18%
绳丽云	13.60	0.26%
童玉春	5.50	0.10%
王永池	3.50	0.07%
李伟	13.60	0.26%
谢勇	10.00	0.19%
闫路	6.00	0.11%
杜希岩	10.00	0.19%
靳慧达	10.00	0.19%

郭盛	10.00	0.19%
李一峪	10.00	0.19%
史克樑	5.00	0.09%
闫莉娜	1.36	0.03%
于志琚	2.10	0.04%
张忠胜	0.50	0.01%
崔洪月	2.00	0.04%
孟振华	0.10	0.00%
孙学艳	3.00	0.06%
来翠	3.00	0.06%
李润泽	5.00	0.09%
张飞	2.00	0.04%
储佳楠	5.00	0.09%
王倩	1.50	0.03%
周兰君	3.00	0.06%
胡淞月	5.00	0.09%
张扬	5.00	0.09%
胡浩	5.00	0.09%
路妍	5.00	0.09%
钱晓明	1.00	0.02%
张雪青	2.00	0.04%
苒玉	5.00	0.09%
李滨	2.00	0.04%
李麒	5.00	0.09%
张春涛	1.50	0.03%
晏宗勇	3.00	0.06%
李维斌	3.00	0.06%
庞方丽	3.00	0.06%
赵娟芝	3.00	0.06%
崔红梅	2.00	0.04%
宋新辰	1.50	0.03%
朱琳	0.50	0.01%

张莉莉	3.00	0.06%
何振	1.00	0.02%
葛晓青	3.00	0.06%
陈会琴	3.00	0.06%
陈建华	0.60	0.01%
刘丽	3.00	0.06%
高帅	3.00	0.06%
李水	3.00	0.06%
刘霞	0.50	0.01%
李颖	0.50	0.01%
牛智灵	1.00	0.02%
张文彦	3.00	0.06%
方倩	2.00	0.04%
王燕	0.50	0.01%
王琳	1.00	0.02%
张慧臣	3.00	0.06%
尹晶晶	1.00	0.02%
单学苓	3.00	0.06%
刘新泽	3.00	0.06%
合 计	5,310.66	100.00%

2019年9月30日，根据股权转让协议，公司股东天津天宝创业投资有限公司将其持有的本公司600万股转让给津联（天津）资产管理有限公司，工商变更尚在办理中，经转让后出资比例为：

出资方	金额（万元）	出资比例
天津天纺投资控股有限公司	4,000.00	75.32%
津联（天津）资产管理有限公司	600.00	11.30%
天津天宝创业投资有限公司	400.00	7.53%
靳铁	5.00	0.09%
单学蕾	30.00	0.56%
唐湘涛	15.00	0.28%
邢云英	30.00	0.56%
李学红	5.00	0.09%
苏宇	9.30	0.18%

绳丽云	13.60	0.26%
童玉春	5.50	0.10%
王永池	3.50	0.07%
李伟	13.60	0.26%
谢勇	10.00	0.19%
闫路	6.00	0.11%
杜希岩	10.00	0.19%
靳慧达	10.00	0.19%
郭盛	10.00	0.19%
李一峪	10.00	0.19%
史克樑	5.00	0.09%
闫莉娜	1.36	0.03%
于志琚	2.10	0.04%
张忠胜	0.50	0.01%
崔洪月	2.00	0.04%
孟振华	0.10	0.00%
孙学艳	3.00	0.06%
来翠	3.00	0.06%
李润泽	5.00	0.09%
张飞	2.00	0.04%
储佳楠	5.00	0.09%
王倩	1.50	0.03%
周兰君	3.00	0.06%
胡崧月	5.00	0.09%
张扬	5.00	0.09%
胡浩	5.00	0.09%
路妍	5.00	0.09%
钱晓明	1.00	0.02%
张雪青	2.00	0.04%
苌玉	5.00	0.09%
李滨	2.00	0.04%
李麒	5.00	0.09%

张春涛	1.50	0.03%
晏宗勇	3.00	0.06%
李维斌	3.00	0.06%
庞方丽	3.00	0.06%
赵娟芝	3.00	0.06%
崔红梅	2.00	0.04%
宋新辰	1.50	0.03%
朱琳	0.50	0.01%
张莉莉	3.00	0.06%
何振	1.00	0.02%
葛晓青	3.00	0.06%
陈会琴	3.00	0.06%
陈建华	0.60	0.01%
刘丽	3.00	0.06%
高帅	3.00	0.06%
李水	3.00	0.06%
刘霞	0.50	0.01%
李颖	0.50	0.01%
牛智灵	1.00	0.02%
张文彦	3.00	0.06%
方倩	2.00	0.04%
王燕	0.50	0.01%
王琳	1.00	0.02%
张慧臣	3.00	0.06%
尹晶晶	1.00	0.02%
单学苓	3.00	0.06%
刘新泽	3.00	0.06%
合 计	5,310.66	100.00%

根据公司2019年9月24日召开的2019年第七次临时股东大会决议、增资协议和章程修正案的规定，贵公司本次定向增发募集发行的股份数量不超过6,000,000股（含本数），股票发行的价格不低于以2018年12月31日为基准日评估的每股净资产值，即不低于5.92元/股（含），预计募集资金总额不超过人民币36,000,000.00元（含本数），本次发行完毕后公司注册资本由53,106,600.00元变为59,106,600.00元。贵公司与

深圳市架桥资本管理股份有限公司、华测检测认证集团股份有限公司签署增资协议。

出资方	金额（元）	出资比例
天津天纺投资控股有限公司	40,000,000.00	67.6733%
津联（天津）资产管理有限公司	6,000,000.00	10.1512%
天津天宝创业投资有限公司	4,000,000.00	6.7674%
华测检测认证集团股份有限公司	2,900,000.00	4.9064%
深圳市架桥资本管理股份有限公司	3,100,000.00	5.2448%
邢云英	300,000.00	0.5076%
单学蕾	300,000.00	0.5076%
唐湘涛	150,000.00	0.2538%
绳丽云	136,000.00	0.2301%
李伟	136,000.00	0.2301%
李一峪	100,000.00	0.1692%
郭盛	100,000.00	0.1692%
谢勇	100,000.00	0.1692%
杜希岩	100,000.00	0.1692%
靳慧达	100,000.00	0.1692%
苏宇	93,000.00	0.1573%
闫路	60,000.00	0.1015%
童玉春	55,000.00	0.0931%
李润泽	50,000.00	0.0846%
胡浩	50,000.00	0.0846%
史克樑	50,000.00	0.0846%
靳铁	50,000.00	0.0846%
胡淞月	50,000.00	0.0846%
储佳楠	50,000.00	0.0846%
李麒	50,000.00	0.0846%
张扬	50,000.00	0.0846%
李学红	50,000.00	0.0846%
苒玉	50,000.00	0.0846%
路妍	50,000.00	0.0846%
王永池	35,000.00	0.0592%

张慧臣	30,000.00	0.0508%
李水	30,000.00	0.0508%
葛晓青	30,000.00	0.0508%
张文彦	30,000.00	0.0508%
刘新泽	30,000.00	0.0508%
刘丽	30,000.00	0.0508%
孙学艳	30,000.00	0.0508%
单学苓	30,000.00	0.0508%
晏宗勇	30,000.00	0.0508%
张莉莉	30,000.00	0.0508%
陈会琴	30,000.00	0.0508%
赵娟芝	30,000.00	0.0508%
庞方丽	30,000.00	0.0508%
来翠	30,000.00	0.0508%
高帅	30,000.00	0.0508%
李维斌	30,000.00	0.0508%
周兰君	30,000.00	0.0508%
于志琚	21,000.00	0.0355%
张雪青	20,000.00	0.0338%
崔红梅	20,000.00	0.0338%
崔洪月	20,000.00	0.0338%
李滨	20,000.00	0.0338%
张飞	20,000.00	0.0338%
方倩	20,000.00	0.0338%
张春涛	15,000.00	0.0254%
宋新辰	15,000.00	0.0254%
王倩	15,000.00	0.0254%
闫莉娜	13,600.00	0.0230%
尹晶晶	10,000.00	0.0169%
牛智灵	10,000.00	0.0169%
钱晓明	10,000.00	0.0169%
何振	10,000.00	0.0169%

王琳	10,000.00	0.0169%
陈建华	6,000.00	0.0102%
王燕	5,000.00	0.0085%
李颖	5,000.00	0.0085%
刘霞	5,000.00	0.0085%
张忠胜	5,000.00	0.0085%
朱琳	5,000.00	0.0085%
孟振华	1,000.00	0.0017%
合 计	59,106,600.00	100.00%

根据公司 2020 年 7 月 16 日召开的 2020 年第五次临时股东大会决议、股票发行认购协议和股权激励方案的规定，贵公司拟通过向激励对象定向增发股票的方式解决激励标的股票来源，本次实施股权激励的股票数量上限为 2,800,000.00 股，以 2020 年 5 月 31 日为基准日确定的每股净资产评估值为股票价格，确定本次限制性股票认购价格为人民币 6.64 元/股。本次发行完毕后公司股本由 59,106,600.00 元变为 60,156,100.00 元。贵公司与马立华、王祺智、王爱军、齐志斌、马丽君、丁潇潇、李玮、闻艳萍、张娟、吕刚、潘国伍、杨晓琴、张文婷、张立鹏、刘欣、高龙翔、常生、张一姣、孙东伟、赵藏、王伶俐、狄兰兰、高洪、王雪共计 24 名认购对象签署附生效条件的《股票发行认购协议》，24 名认购对象均以货币出资认缴。

出资方	金额（元）	出资比例
天津天纺投资控股有限公司	40,000,000.00	66.4938%
津联（天津）资产管理有限公司	6,000,000.00	9.9741%
天津天宝创业投资有限公司	4,000,000.00	6.6494%
华测检测认证集团股份有限公司	2,900,000.00	4.8208%
深圳市架桥资本管理股份有限公司—深圳市架桥港理投资合伙企业（有限合伙）	3,039,100.00	5.0520%
邢云英	300,000.00	0.4987%
单学蕾	300,000.00	0.4987%
唐湘涛	150,000.00	0.2494%
绳丽云	136,000.00	0.2261%
李伟	136,000.00	0.2261%
李一峪	100,000.00	0.1662%
郭盛	100,000.00	0.1662%
谢勇	100,000.00	0.1662%

杜希岩	100,000.00	0.1662%
靳慧达	100,000.00	0.1662%
苏宇	93,000.00	0.1546%
外部个人流通股	60,900.00	0.1012%
闫路	60,000.00	0.0997%
童玉春	55,000.00	0.0914%
李润泽	50,000.00	0.0831%
胡浩	50,000.00	0.0831%
史克樑	50,000.00	0.0831%
靳铁	50,000.00	0.0831%
胡淞月	50,000.00	0.0831%
储佳楠	50,000.00	0.0831%
李麒	50,000.00	0.0831%
张扬	50,000.00	0.0831%
李学红	50,000.00	0.0831%
苌玉	50,000.00	0.0831%
路妍	50,000.00	0.0831%
王永池	35,000.00	0.0582%
张慧臣	30,000.00	0.0499%
李水	30,000.00	0.0499%
葛晓青	30,000.00	0.0499%
张文彦	30,000.00	0.0499%
刘新泽	30,000.00	0.0499%
刘丽	30,000.00	0.0499%
孙学艳	30,000.00	0.0499%
单学苓	30,000.00	0.0499%
晏宗勇	30,000.00	0.0499%
张莉莉	30,000.00	0.0499%
陈会琴	30,000.00	0.0499%
赵娟芝	30,000.00	0.0499%
庞方丽	30,000.00	0.0499%
来翠	30,000.00	0.0499%

高帅	30,000.00	0.0499%
李维斌	30,000.00	0.0499%
周兰君	30,000.00	0.0499%
于志琚	21,000.00	0.0349%
张雪青	20,000.00	0.0332%
崔红梅	20,000.00	0.0332%
崔洪月	20,000.00	0.0332%
李滨	20,000.00	0.0332%
张飞	20,000.00	0.0332%
方倩	20,000.00	0.0332%
张春涛	15,000.00	0.0249%
宋新辰	15,000.00	0.0249%
王倩	15,000.00	0.0249%
闫莉娜	13,600.00	0.0226%
尹晶晶	10,000.00	0.0166%
牛智灵	10,000.00	0.0166%
钱晓明	10,000.00	0.0166%
何振	10,000.00	0.0166%
王琳	10,000.00	0.0166%
陈建华	6,000.00	0.0100%
王燕	5,000.00	0.0083%
李颖	5,000.00	0.0083%
刘霞	5,000.00	0.0083%
张忠胜	5,000.00	0.0083%
朱琳	5,000.00	0.0083%
孟振华	1,000.00	0.0017%
马立华	15,000.00	0.0249%
王祺智	3,000.00	0.0050%
王爱军	10,000.00	0.0166%
齐志斌	7,500.00	0.0125%
马丽君	1,500.00	0.0025%
丁潇潇	9,000.00	0.0150%

李玮	40,000.00	0.0665%
闻艳萍	30,000.00	0.0499%
张娟	10,000.00	0.0166%
吕刚	230,000.00	0.3823%
潘国伍	5,000.00	0.0083%
杨晓琴	1,000.00	0.0017%
张文婷	3,000.00	0.0050%
张立鹏	30,000.00	0.0499%
刘欣	30,000.00	0.0499%
高龙翔	1,500.00	0.0025%
常生	30,000.00	0.0499%
张一蛟	382,000.00	0.6350%
孙东伟	8,000.00	0.0133%
赵藏	30,000.00	0.0499%
王伶俐	30,000.00	0.0499%
狄兰兰	100,000.00	0.1662%
高洪	13,000.00	0.0216%
王雪	30,000.00	0.0499%
合 计	60,156,100.00	100.00%

根据公司 2020 年 11 月 23 日召开的 2020 年第八次临时股东大会决议、股票发行认购协议和章程修正案的规定，贵公司本次定向增发募集发行的股份数量为 8,448,268 股，股票发行的价格以不低于评估报告所确定在基准日之时贵公司股东全部权益价值为基础，并确定本次股票发行每股价格为 6.64 元，募集资金总额为人民币 56,096,500.00 元，本次发行完毕后公司注册资本由 60,156,100.00 元变为 68,604,368.00 元。公司与天津天纺投资控股有限公司签署股票发行认购协议以房地产出资认缴。

出资方	金额（元）	出资比例
天津天纺投资控股有限公司	48,448,268.00	70.6194%
津联（天津）资产管理有限公司	6,000,000.00	8.7458%
天津天宝创业投资有限公司	4,000,000.00	5.8305%
华测检测认证集团股份有限公司	2,900,000.00	4.2271%
深圳市架桥资本管理股份有限公司—深圳市架桥港理投资合伙企业（有限合伙）	3,039,100.00	4.4299%
邢云英	300,000.00	0.4373%

单学蕾	300,000.00	0.4373%
唐湘涛	150,000.00	0.2186%
绳丽云	136,000.00	0.1982%
李伟	136,000.00	0.1982%
李一峪	100,000.00	0.1458%
郭盛	100,000.00	0.1458%
谢勇	100,000.00	0.1458%
杜希岩	100,000.00	0.1458%
靳慧达	100,000.00	0.1458%
苏宇	93,000.00	0.1356%
外部个人流通股	60,900.00	0.0888%
闫路	60,000.00	0.0875%
童玉春	55,000.00	0.0802%
李润泽	50,000.00	0.0729%
胡浩	50,000.00	0.0729%
史克樑	50,000.00	0.0729%
靳铁	50,000.00	0.0729%
胡淞月	50,000.00	0.0729%
储佳楠	50,000.00	0.0729%
李麒	50,000.00	0.0729%
张扬	50,000.00	0.0729%
李学红	50,000.00	0.0729%
苒玉	50,000.00	0.0729%
路妍	50,000.00	0.0729%
王永池	35,000.00	0.0510%
张慧臣	30,000.00	0.0437%
李水	30,000.00	0.0437%
葛晓青	30,000.00	0.0437%
张文彦	30,000.00	0.0437%
刘新泽	30,000.00	0.0437%
刘丽	30,000.00	0.0437%
孙学艳	30,000.00	0.0437%

单学苓	30,000.00	0.0437%
晏宗勇	30,000.00	0.0437%
张莉莉	30,000.00	0.0437%
陈会琴	30,000.00	0.0437%
赵娟芝	30,000.00	0.0437%
庞方丽	30,000.00	0.0437%
来翠	30,000.00	0.0437%
高帅	30,000.00	0.0437%
李维斌	30,000.00	0.0437%
周兰君	30,000.00	0.0437%
于志琚	21,000.00	0.0306%
张雪青	20,000.00	0.0292%
崔红梅	20,000.00	0.0292%
崔洪月	20,000.00	0.0292%
李滨	20,000.00	0.0292%
张飞	20,000.00	0.0292%
方倩	20,000.00	0.0292%
张春涛	15,000.00	0.0219%
宋新辰	15,000.00	0.0219%
王倩	15,000.00	0.0219%
闫莉娜	13,600.00	0.0198%
尹晶晶	10,000.00	0.0146%
牛智灵	10,000.00	0.0146%
钱晓明	10,000.00	0.0146%
何振	10,000.00	0.0146%
王琳	10,000.00	0.0146%
陈建华	6,000.00	0.0087%
王燕	5,000.00	0.0073%
李颖	5,000.00	0.0073%
刘霞	5,000.00	0.0073%
张忠胜	5,000.00	0.0073%
朱琳	5,000.00	0.0073%

孟振华	1,000.00	0.0015%
马立华	15,000.00	0.0219%
王祺智	3,000.00	0.0044%
王爱军	10,000.00	0.0146%
齐志斌	7,500.00	0.0109%
马丽君	1,500.00	0.0022%
丁潇潇	9,000.00	0.0131%
李玮	40,000.00	0.0583%
闻艳萍	30,000.00	0.0437%
张娟	10,000.00	0.0146%
吕刚	230,000.00	0.3353%
潘国伍	5,000.00	0.0073%
杨晓琴	1,000.00	0.0015%
张文婷	3,000.00	0.0044%
张立鹏	30,000.00	0.0437%
刘欣	30,000.00	0.0437%
高龙翔	1,500.00	0.0022%
常生	30,000.00	0.0437%
张一姣	382,000.00	0.5568%
孙东伟	8,000.00	0.0117%
赵藏	30,000.00	0.0437%
王伶俐	30,000.00	0.0437%
狄兰兰	100,000.00	0.1458%
高洪	13,000.00	0.0189%
王雪	30,000.00	0.0437%
合 计	68,604,368.00	100.00%

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2021 年 4 月 26 日批准报出。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部

(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则的要求进行编制。

此外,本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金,将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此,董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2020年12月31日止的2020年度财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

采用公历年制,自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

(四) 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(五) 记账本位币

以人民币作为记账本位币。

(六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的,被合并方在合并日按照本公司的会计政策进行调整,并在此基础上按照调整后的账面价值确认。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用,包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在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,为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计

入当期损益。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；本公司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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并中取得的被合并方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被合并方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按照公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

（七）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司应当将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

企业持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断企业持有的表决权足以使其目前有能力主导被投资方相关活动的，视为企业对被投资方拥有权力：

- 1、企业持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度。
- 2、企业和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等。
- 3、其他合同安排产生的权利。
- 4、企业应考虑被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

当表决权不能对被投资方的回报产生重大影响时，如仅与被投资方的日常行政管理活动有关，并且被投资方的相关活动由合同安排所决定，本公司需要评估这些合同安排，以评价其享有的权利是否足够使其拥有对被投资方的权力。

本公司可能难以判断其享有的权利是否足以使其拥有对被投资方的权力。在这种情况下，本公司应当考虑其具有实际能力以单方面主导被投资方相关活动的证据，从而判断其是否拥有对被投资方的权力。本公司应考虑的因素包括但不限于下列事项：

- 1、本公司能否任命或批准被投资方的关键管理人员。

2、本公司能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易。

3、本公司能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序，或者从其他表决权持有人手中获得代理权。

4、本公司与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系。

本公司与被投资方之间存在某种特殊关系的，在评价本公司是否拥有对被投资方的权力时，应当适当考虑这种特殊关系的影响。特殊关系通常包括：被投资方的关键管理人员是企业的现任或前职工、被投资方的经营依赖于本公司、被投资方活动的重大部分有本公司参与其中或者是以本公司的名义进行、本公司自被投资方承担可变回报的风险或享有可变回报的收益远超过其持有的表决权或其他类似权利的比例等。

本公司在判断是否控制被投资方时，应当确定其自身是以主要责任人还是代理人的身份行使决策权，在其他方拥有决策权的情况下，还需要确定其他方是否以其代理人的身份代为行使决策权。

本公司通常应当对是否控制被投资方整体进行判断。但极个别情况下，有确凿证据表明同时满足下列条件并且符合相关法律法规规定的，本公司应当将被投资方的一部分（以下简称“该部分”）视为被投资方可分割的部分（单独主体），进而判断是否控制该部分（单独主体）。

1、该部分的资产是偿付该部分负债或该部分其他权益的唯一来源，不能用于偿还该部分以外的被投资方的其他负债；

2、除与该部分相关的各方外，其他方不享有与该部分资产相关的权利，也不享有与该部分资产剩余现金流量相关的权利。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间应与本公司一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。

母公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。

子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

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

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计

税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。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，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认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净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（八）编制现金流量表时现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）金融工具的确认和计量

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和初始计量：

金融资产和金融负债在公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据附注三、（二十一）收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2、金融资产的分类

本公司通常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，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，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。

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。

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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可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，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消

除或显著减少会计错配，本公司可以将本应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。

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。

3、金融资产的后续计量

(1) 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。

(2) 以摊余成本计量的金融资产

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。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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。

(4) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，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，计入留存收益。

4、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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及以摊余成本计量的金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。

(2) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

5、金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵消。但是，同时满足下列条件的以相互抵消后的净额在资产负债表内列示：

- 本公司具有抵消已确认金额的法定权力，且该种法定权力是当前可执行的；
- 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6、金融资产和金融负债的转移及终止确认

金融资产在满足下列条件之一时，将被终止确认：

- (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，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- (3) 该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

金融资产转移整体满足终止确认条件的，公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价；

金融负债 (或其一部分) 的现时义务已经解除的，公司终止确认该金融负债 (或该部分金融负债) 。

7、金融资产的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以下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债权投资。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

(1) 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。

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)。

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。

对于应收账款，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。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日应收对象的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款外，本公司对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具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：①该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或②该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

1) 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低应收对象履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2) 信用风险显著增加

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：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②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；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④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。

(2) 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：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③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；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

（3）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。

（4）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。

8、权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

（十）应收款项坏账准备

本公司计提坏账准备的应收款项主要包括应收票据、应收账款和其他应收款。

1、应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本集团持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

2、应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对由收入准则规范的交易形成且未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。应收账款在组合基础上采用减值矩阵确定信用损失。本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别。本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（1）按单项计提坏账准备的应收款项：对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，本公司将该应收账款作为已发生信用减值的应收款项并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量

损失准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

①组合一: 账龄组合, 作为本公司信用风险管理的一部分, 本公司利用应收账款账龄为基础, 结合污水污泥处理行业当前状况以及对未来经济状况的预测来评估各类应收账款的预期信用损失。应收账款的信用风险与预期信用损失率如下:

账 龄	应收账款预期平均损失率 (%)	其他应收款预期平均损失率 (%))
1 年以内	5	5
1 至 2 年	20	20
2 至 3 年	40	40
3 年以上	100	100

②组合二: 无风险组合, 为本公司内部的关联公司之间发生的既不存在减值迹象且预期未来可以全额收回的应收款项不计提坏帐准备。

(十一) 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币, 所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关, 在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外, 其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 仍采用交易发生日即期汇率折算, 不改变其记账本位币金额。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, 由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时, 需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前, 应当调整境外经营的会计期间和会计政策, 使之与公司会计期间和会计政策相一致, 根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币 (记账本位币以外的货币) 的财务报表, 再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算, 所有者权益项目除“未分配利润”项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算; 利润表中的收入和费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算; 产生的外币财务报表折算差额, 在编制合并财务报表时, 在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

(十二) 存货核算方法

1、存货的分类：

本公司存货主要包括库存商品等。

2、存货的计价方法：

存货在取得时按实际成本计价，发出时按加权平均法核算。

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：

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕，计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

（十三）长期股权投资核算方法

1、投资成本的初始计量：

① 企业合并中形成的长期股权投资

A. 如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B. 非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括购买日购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

购买方为企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用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；购买方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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持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，作为该项投资的的初始投资成本。

② 其他方式取得的长期股权投资

以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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。为发行权益性证券支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与证券发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；不满足上述前提的非货币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

2、后续计量及损益确认：

① 后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资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。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其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。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。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，应当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。购买日之前持有的股权投资按照《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的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司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，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的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，应当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。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，应当改按权益法核算，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，应当改按《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间的差额计入当期损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

②损益调整

成本法下，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，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当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。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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。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。合营安排分为共同经营和合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，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，应当考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业。

4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

①在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

②长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十四）投资性房地产的确认、计价政策

投资性房地产是指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。本公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。期末，本公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

（十五）固定资产

1、 固定资产的确认条件：

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

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

2、 固定资产的计价方法：

a、购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价；

b、自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

c、投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

d、固定资产的后续支出，根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的创利能力，确定是否将其予以资本化；

e、盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

f、接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

3、 固定资产折旧采用直线法计算，残值率 5%，各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20 年	5	4.75
机器设备	5-10 年	5	9.50-19.0
电子设备	3-10 年	5	9.50-31.67
其他设备	5-10 年	5	9.50-19.0
运输设备	4 年	5	23.75

4、 固定资产减值测试方法、减值准备计提方法：

本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

固定资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间做相应的调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十六）在建工程

1、在建工程核算原则：

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点：

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程减值测试以及减值准备的计提方法：

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：

- ①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已发生减值的情形；

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十七）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，计入相关的资产成本；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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可

销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

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支付的现金、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估计或生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如果是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法：

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

（十八）无形资产计价和摊销方法

1、无形资产的计价方法

(1) 初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

公司无形资产为土地使用权、软件、BOT 等特许经营权，其中土地使用权按使用期限平均摊销，软件按 5 或 10 年平均摊销，BOT 等特殊经营权按照合同约定的使用期限平均摊销。

2、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

3、无形资产减值准备原则：

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

① 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

- ②某项无形资产的市价在当期大幅下跌,剩余摊销年限内预期不会恢复;
- ③ 某项无形资产已超过法律保护期限,但仍然具有部分使用价值;
- ④ 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产,每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的,估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的,将无形资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为无形资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后,减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间做相应的调整,以使该无形资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的无形资产账面价值(扣除预计净残值)。

无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

(十九) 商誉

1、商誉的确认

因非同一控制下企业合并形成的商誉,其初始成本是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。

2、商誉的减值测试和减值准备的计提方法:

本公司在期末终了时对商誉进行减值测试。对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或资产组组合时,按照各资产组或资产组组合的公允价值占资产组或资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的,按照各资产组或资产组组合的账面价值占资产组或资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或资产组组合进行减值测试时,如果与商誉相关的资产组或资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试,计算其可收回金额,并与相关账面价值进行比较,确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益,在以后会计期间不再转回。

(二十) 长期待摊费用

1、长期待摊费用的定义和计价方法:

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

2、摊销方法：

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

（二十一）职工薪酬

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。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

本公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：(1)因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；(2)因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：①在财务报告批准报出之前本公司已确定应支付的薪酬金额。②该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③过去的惯例为本公司确定推定义务金额提供了明显证据。

本公司在职工提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

本公司按照规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：(1)修改设定受益计划时。(2)本公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

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：(1)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。(2)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。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞

退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

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，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：(1)服务成本。(2)其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。(3)重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

(二十二) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

(二十三) 收入

收入是公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

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

交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

满足下列条件之一时，公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；
- 3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已

完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 1) 公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- 2) 公司已将该商品的实物转移给客户；
- 3) 公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 4) 客户已接受该商品或服务。

公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

具体的收入确认原则：提供的检测服务已经完成，出具检测报告，并将检测报告交付客户时，确认营业收入的实现。

（二十四）合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指公司不取得合同就不会发生的成本〔如销售佣金等〕。该成本预期能够收回的，公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
- 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。〔摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。〕

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

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

（二十五）政府补助的会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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作为与资产相关的政府补助。本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助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，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果政府补助用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入其他收益或营业外收入；如果政府补助用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益其他收益或营业外收入。

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，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。

递延所得税资产的确认以公司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应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

（二十七）经营租赁、融资租赁

1、经营租赁的会计处理

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

2、融资租赁的会计处理

①融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

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

（二十八）终止经营及持有待售

1、 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。
- ③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

本公司对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

2、持有待售组成部分或非流动资产确认标准

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；
- 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购

买协议，预计出售将在一年内完成。

3、持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产或处置组，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的划分条件或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，本公司停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ① 被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- ② 决定不再出售之日的可收回金额。

（二十九）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1、 本公司的母公司；
- 2、 本公司的子公司；
- 3、 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- 4、 对本公司实施共同控制的投资方；
- 5、 对本公司施加重大影响的投资方；
- 6、 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、 本公司的主要投资者个人、关键管理人员及与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

（三十）主要会计政策、会计估计的变更

1、主要会计政策变更说明

本公司于2020年度执行了财政部颁布的以下企业会计准则修订及企业会计准则相关规定，对会计政策相关内容进行调整：

《企业会计准则第14号——收入(2017修订)》(“新收入准则”)

《企业会计准则解释第13号》(财会[2019]21号)(“解释第13号”)

《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会[2020]10号)

本公司采用上述企业会计准则修订的主要影响如下：

(1) 新收入准则

新收入准则取代了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第14号——收入》及《企业会计准则第15号——建造合同》(统称“原收入准则”)。

在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。本公司销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认，即：商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方，收入的金额及相关成本能够可靠计量，相关的经济利益很可能流入本公司，本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了合同成本等相关会计政策。

本公司依据新收入准则的规定，根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

采用变更后会计政策编制的2020年1月1日至2020年12月31日止期间合并利润表及母公司利润表各项目、2020年12月31日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，会计政策变更对2020年1月1日至2020年12月31日止期间合并及母公司利润表各项目无影响。

(2) 2020年起首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况：

合并资产负债表各影响项目:

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	69,612.00		69,612.00
合同负债		65,671.70	-65,671.70
其他流动负债		3,940.30	-3,940.30

【母公司】资产负债表主要影响项目

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	77,944.80		77,944.80
合同负债		73,532.83	-73,532.83
其他流动负债		4,411.97	-4,411.97

(3) 解释第13号

解释第 13 号修订了业务构成的三个要素，细化了业务的判断条件，对非同一控制下企业合并的购买方在判断取得的经营资产或资产的组合是否构成一项业务时，引入了“集中度测试”的选择。此外，解释第13号进一步明确了关联方的定义。

解释第13号自2020年1月1日起施行，本公司采用未来适用法对上述会计政策变更进行会计处理。采用上述该解释及规定未对本公司的财务状况、经营成果和关联方披露产生重大影响。

(4) 财会 [2020] 10 号

财会 [2020] 10 号自2020年6月19日起施行，对满足规定条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减让提供了简化的会计处理方法，对新冠肺炎相关租金减让的会计处理进行了规范。按照该规定采用简化方法的，对2020年1月1日至准则施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行调整。

财会 [2020] 10 号规定，对于由新冠肺炎疫情直接引发的、承租人与出租人就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让行为，在同时满足一定条件的情况下，可采用简化方法进行会计处理。选择采用简化方法的，不需要评估是否发生租赁变更，也不需要重新评估租赁分类。

本公司选择采用该租金减让规定的简化方法。采用简化方法处理的相关租金减让对2020年度当期损益的影响金额情况如下：减免租房成本 1,140,740.77元；减免租房收入137,614.68元。

2、会计估计变更 无

(三十一) 前期会计差错更正

无

三、利润分配

本公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

A、弥补亏损

B、按 10%提取盈余公积金

C、支付股利

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税为基数计算缴纳	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税为基数计算缴纳	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税为基数计算缴纳	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	15%,20%

其中：

公司全称	所得税率
天纺标检测认证股份有限公司	15%
天纺标（广东）检测科技有限公司	20%
天纺标（深圳）检测认证股份有限公司	20%
天纺标（上海）检测科技有限公司	20%

本公司于 2019 年 10 月 28 日取得由天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局联合颁发的编号为 GR201912000100 的高新技术企业证书，有效期为 3 年，执行 15% 的企业所得税优惠税率。

本公司子公司天纺标（深圳）检测认证股份有限公司于 2020 年 12 月 21 日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的编号为 GR202044206290 的高新技术企业证书，有效期为 3 年。

根据国家税务总局公告 2019 年第 2 号，本公司子公司天纺标（广东）检测科技有限公司、天纺标（上海）检测科技有限公司、天纺标（深圳）检测认证股份有限公司享受小型微利企业的所得税额计算方法。

五、合并财务报表项目附注

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期初指 2019 年 12 月 31 日，期末指 2020 年 12 月 31 日，上期指 2019 年度，本期指 2020 年度）

(一) 货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	3,101.47	6,439.59
银行存款	76,757,307.33	26,439,557.16
其他货币资金	52,341.24	6,853.00
合计	76,812,750.04	26,452,849.75

其中：存放在境外的款项总额

(二) 应收票据

1、应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	100,000.00	
商业承兑汇票		
小 计	100,000.00	
减：坏账准备		
合 计	100,000.00	

2、按坏账准备计提方法分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	100,000.00	100.00			100,000.00
按组合计提坏账准备					
合 计	100,000.00	100.00			100,000.00

(1) 按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
银行承兑汇票	100,000.00			承兑银行信用评级较高
合 计	100,000.00			

(三) 应收账款

1、应收账款按账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	30,118,751.32	26,728,265.32
1至2年(含2年)	996,928.60	112,086.50
2至3年(含3年)	1,605.00	1,200.00
3年以上	195,278.51	284,331.75
小计	31,312,563.43	27,125,883.57
减：坏账准备	2,609,311.79	1,643,641.55
合计	28,703,251.64	25,482,242.02

2、按坏账准备计提方法分类：

(1) 本期应收账款：

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	853,795.00	2.73	853,795.00	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	30,458,768.43	97.27	1,755,516.79	5.76	28,703,251.64
组合一：账龄组合	30,458,768.43	97.27	1,755,516.79	5.76	28,703,251.64
组合二：无风险组合					
合计	31,312,563.43	100.00	2,609,311.79	8.33	28,703,251.64

续：

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	27,125,883.57	100.00	1,643,641.55	6.06	25,482,242.02
组合一：账龄组合	27,125,883.57	100.00	1,643,641.55	6.06	25,482,242.02
组合二：无风险组合					
合 计	27,125,883.57	100.00	1,643,641.55	6.06	25,482,242.02

1) 按组合计提坏账准备：

组合名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
账龄组合	30,458,768.43	1,755,516.79	5.76	详见附注二、(十)
无风险组合				详见附注二、(十)
合 计	30,458,768.43	1,755,516.79	5.76	

2) 本期应收账款预期信用损失的评估：

本公司对于应收账款始终按照整个存续期内的预期信用损失计量减值准备。

账龄	整个存续期预期信用损失率 (%)	期末账面余额	期末减值准备
1年以内(含1年)	5.00	29,951,871.32	1,497,593.56
1至2年(含2年)	20.00	310,013.60	62,002.72
2至3年(含3年)	40.00	1,605.00	642.00
3年以上	100.00	195,278.51	195,278.51
合 计		30,458,768.43	1,755,516.79

整个存续期预期信用损失率基于历史实际信用损失经验计算，并考虑了历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本公司所认为的预计存续期内的经济状况。

3、坏账准备本期计提及变动情况

—(1)— 2020 年变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		1,643,641.55		1,643,641.55
2020 年 1 月 1 日余额在本期：				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		111,875.24	853,795.00	965,670.24
本期转回				
本期转销				
本期核销				
合并范围变化				
2020 年 12 月 31 日余额		1,755,516.79	853,795.00	2,609,311.79

4、应收账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	欠款年限				占应收账款 总额的 比例(%)
		1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
上海一津测试技术有限公司	5,100,914.54	5,100,914.54				16.29
天津市赛远科技有限公司	1,616,893.00	1,616,893.00				5.16
客户 1	1,140,906.16	1,140,906.16				3.64
客户 3	856,191.88	856,191.88				2.73
客户 2	427,122.50	427,122.50				1.36
合计	9,142,028.08	9,142,028.08				29.2

5、应收账款中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况：无

(四) 预付账款

1、预付账款按账龄列示

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额	所占比例(%)	账面余额	所占比例(%)
1年以内	9,648.08	100.00	455,397.38	98.86
1至2年		-	5,262.00	1.14
2至3年				
3年及以上				
合 计	9,648.08	100.00	460,659.38	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况：

单位名称	金额	占预付账款总额的比例(%)	账龄
中国电信股份有限公司深圳分公司	7,800.00	80.84	1年以内
天津北佳电子有限公司	1,426.55	14.79	1年以内
国浩律师(天津)事务所	254.72	2.64	1年以内
温州市大荣纺织仪器有限公司	166.81	1.73	1年以内
合 计	9,648.08	100.00	

3、本报告期预付款项中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况。

(五) 其他应收款

项 目	注	期末数	期初数
应收利息			
应收股利	1	881,131.44	881,131.44
其他应收	2	1,949,839.24	1,467,880.37
合 计		2,830,970.68	2,349,011.81

1、应收股利

单位名称	期末数	期初数
天津天泰服装进出口股份有限公司	881,131.44	881,131.44
合计：	881,131.44	881,131.44

2、其他应收

(1) 按账龄分析：

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,462,513.55	1,236,866.14
1至2年(含2年)	530,764.96	289,819.41
2至3年(含3年)	226,399.00	101,670.00
3年以上	101,100.00	1,100.00

小计	2,320,777.51	1,629,455.55
减：坏账准备	370,938.27	161,575.18
合计	1,949,839.24	1,467,880.37

(2) 账面价值按款项性质分类情况：

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	764,329.00	596,074.60
备用金	1,394,299.46	705,758.89
往来款		171,665.81
其他	162,149.05	155,956.25
合计	2,320,777.51	1,629,455.55

(3) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,320,777.51	100.00	370,938.27	15.98	1,949,839.24
组合一：账龄组合	2,320,777.51	100.00	370,938.27	15.98	1,949,839.24
合计	2,320,777.51	100.00	370,938.27	15.98	1,949,839.24

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,629,455.55	100.00	161,575.18	9.92	1,467,880.37
组合一：账龄组合	1,629,455.55	100.00	161,575.18	9.92	1,467,880.37
合计	1,629,455.55	100.00	161,575.18	9.92	1,467,880.37

1) 本期按账龄组合计提坏账准备的情况

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	

1年以内(含1年)	1,462,513.55	63.01	73,125.68	1,236,866.14	75.90	61,843.30
1至2年(含2年)	530,764.96	22.87	106,152.99	289,819.41	17.79	57,963.88
2至3年(含3年)	226,399.00	9.76	90,559.60	101,670.00	6.24	40,668.00
3年以上	101,100.00	4.36	101,100.00	1,100.00	0.07	1,100.00
合计	2,320,777.51	100.00	370,938.27	1,629,455.55	100.00	161,575.18

(4) 坏账准备本期计提及变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
2020年1月1日余额		161,575.18		161,575.18
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		209,363.09		209,363.09
本期转回				
本期转销				
本期核销				
合并范围变化				
2020年12月31日余额		370,938.27		370,938.27

(5) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	款项内容	金额	欠款年限				占其他 应收款 总额的 比例 (%)
			1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
佛山市南海区大沥资产经营管理有限公司	保证金	300,000.00		300,000.00			12.93
杜希岩	备用金	207,606.64	207,606.64				8.95
上海毕连思工贸发展有限公司	保证金	187,561.00		300.00	187,261.00		8.08

李维斌	备用金	185,970.15	185,970.15				8.01
李欣	备用金	164,040.11	164,040.11				7.07
合计		1,045,177.90	557,616.90	300,300.00	187,261.00		45.04

(6) 其他应收款中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况：无。

(六) 存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	351,594.33		351,594.33	338,751.88		338,751.88
合计	351,594.33		351,594.33	338,751.88		338,751.88

(七) 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待摊房租	879,441.17	190,476.30
预缴税金	484,081.41	
待抵扣进项税	4,235,532.98	1,422,996.57
合计	5,599,055.56	1,613,472.87

(八) 长期股权投资

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
小计						
二、联营企业						
苏州英柏检测技术有限公司		9,000,000.00		713,144.57		
小计		9,000,000.00		713,144.57		
合计		9,000,000.00		713,144.57		

续表

被投资单位	本期增减变动			期末余额 (账面价值)	其中：减值准备 期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
小计					

二、联营企业				
苏州英柏检测技术有限公司				9,713,144.57
小 计				9,713,144.57
合 计				9,713,144.57

(九) 其他权益工具投资

项 目	期末数	期初数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	39,018,912.00	15,587,592.00
其中：其他权益工具投资	39,018,912.00	15,587,592.00
合 计	39,018,912.00	15,587,592.00

采用以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具：

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	本期现金红利
天津侯锋生物科技发展有限公司	5.66	5.66	不适用	
天津铜牛信息科技有限公司	5	5	不适用	
天津天泰服装进出口股份有限公司	10.72	10.72	不适用	881,131.44
天津纺织集团进出口股份有限公司	10.67	10.67	不适用	1,280,000.00
合 计				2,161,131.44

(续)

被投资单位	期末数			期初数		
	金额	减值准备	账面净值	金额	减值准备	账面净值
天津侯锋生物科技发展有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	
天津铜牛信息科技有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
天津天泰服装进出口股份有限公司	12,587,592.00		12,587,592.00	12,587,592.00		12,587,592.00
天津纺织集团进出口股份有限公司	23,431,320.00		23,431,320.00			

合计	42,018,912.00	3,000,000.00	39,018,912.00	18,587,592.00	3,000,000.00	15,587,592.00
----	---------------	--------------	---------------	---------------	--------------	---------------

(十) 投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	9,954,462.90			9,954,462.90
2.本期增加金额	24,742,507.95	1,462,953.96	-	26,205,461.91
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 其他	24,742,507.95	1,462,953.96		26,205,461.91
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	34,696,970.85	1,462,953.96	-	36,159,924.81
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	236,418.48			236,418.48
2.本期增加金额	472,836.96	3,386.47		476,223.43
(1) 计提或摊销	472,836.96	3,386.47		476,223.43
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	709,255.44	3,386.47	-	712,641.91
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	33,987,715.41	1,459,567.49	-	35,447,282.90
2.期初账面价值	9,718,044.42	-	-	9,718,044.42

(十一) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	-	33,376,353.68	308,706.90	1,322,441.21	2,623,215.71	37,630,717.50
2.本期增加金额	27,213,477.94	9,584,107.55	-	815,358.99	501,896.00	38,114,840.48
(1) 购置		7,554,370.69	-	558,890.85	85,950.18	8,199,211.72
(2) 在建工程转入	-	2,029,736.86	-	256,468.14	415,945.82	2,702,150.82
(3) 其他	27,213,477.94					27,213,477.94
3.本期减少金额		-	-	-	863,636.37	863,636.37
(1) 处置或报废	-	-	-	-		
(2) 其他					863,636.37	863,636.37
4.期末余额	27,213,477.94	42,960,461.23	308,706.90	2,137,800.20	2,261,475.34	74,881,921.61
二、累计折旧						-
1.期初余额	-	9,403,933.18	70,942.75	574,896.06	813,591.64	10,863,363.63
2.本期增加金额		3,890,791.25	73,317.75	416,191.66	360,994.10	4,741,294.76
(1) 计提	-	3,890,791.25	73,317.75	416,191.66	360,994.10	4,741,294.76
3.本期减少金额		-	-	-	191,439.37	191,439.37
(1) 处置或报废	-	-	-	-		
(2) 其他					191,439.37	191,439.37
4.期末余额		13,294,724.43	144,260.50	991,087.72	983,146.37	15,413,219.02
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期初账面价值	-	23,972,420.50	237,764.15	747,545.15	1,809,624.07	26,767,353.87
2.期末账面价值	27,213,477.94	29,665,736.80	164,446.40	1,146,712.48	1,278,328.97	59,468,702.59

(十二) 在建工程

工程项目名称	预算总金额	期初数	本年增加数	本年转出数		期末数	进度(%)	资金来源
				转入固定资产	其他减少数			
双联路实验室建设工程		1,505,740.04	1,899,085.33	851,075.90	2,553,749.47			
设备安装		1,851,074.92		1,851,074.92				
合计		3,356,814.96	1,899,085.33	2,702,150.82	2,553,749.47			

(十三) 无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面余额				
网站	290,566.05			290,566.05
标准云平台项目	188,396.22			188,396.22
致远 A6-V5 协同管理软件	37,020.17			37,020.17
合众软件开发	88,000.00			88,000.00
土地使用权		1,609,055.36		1,609,055.36
软件著作权		150,000.00		150,000.00
软件	93,103.45			93,103.45
合计	697,085.89	1,759,055.36	-	2,456,141.25
二、累计摊销				
网站	115,257.67	29,056.56		144,314.23
标准云平台项目	23,549.55	18,839.64		42,389.19
致远 A6-V5 协同管理软件	4,010.50	3,702.00		7,712.50
合众软件开发	2,933.32	8,799.96		11,733.28
土地使用权		3,724.66		3,724.66
软件著作权		2,500.00		2,500.00
软件	29,482.68	18,620.64		48,103.32
合计	175,233.72	85,243.46	-	260,477.18
三、无形资产净值				
网站	175,308.38			146,251.82
标准云平台项目	164,846.67			146,007.03
致远 A6-V5 协同管理软件	33,009.67			29,307.67
合众软件开发	85,066.68			76,266.72
土地使用权	-			1,605,330.70

软件著作权	-			147,500.00
软件	63,620.77			45,000.13
合计	521,852.17			2,195,664.07
四、减值准备				
网站				
标准云平台项目				
致远 A6-V5 协同管理软件				
合众软件开发				
土地使用权				
软件著作权				
软件				
合计				
五、无形资产净额				
网站	175,308.38			146,251.82
标准云平台项目	164,846.67			146,007.03
致远 A6-V5 协同管理软件	33,009.67			29,307.67
合众软件开发	85,066.68			76,266.72
土地使用权	-			1,605,330.70
软件著作权	-			147,500.00
软件	63,620.77			45,000.13
合计	521,852.17			2,195,664.07

(十四) 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修款	3,335,111.02	2,580,439.55	1,807,901.57		4,107,649.00	
消防烟感自动报警系统	52,327.26		37,011.98		15,315.28	
通风柜、实验台（纤维含量）	155,128.07		126,922.98		28,205.09	
计量中心家具	30,698.73		25,117.16		5,581.57	
色牢度实验室家具	63,318.43		51,805.96		11,512.47	
实验室排风	20,092.35		15,704.34		4,388.01	
实验室气路改造（B 三楼）	30,404.63		23,436.88		6,967.75	
服务费	25,995.48		18,475.10		7,520.38	

E座厂房室内装修装饰项目	262,261.38		193,845.36		68,416.02
E座厂房玻璃拆除及安装项目	70,603.31		52,298.78		18,304.53
E座厂房货架采购、安装项目	287,101.40		74,896.08		212,205.32
E座仓库消防改造项目	33,496.39		24,758.20		8,738.19
特种智能综合实验室改造装修项目	638,751.19		466,007.16		172,744.03
实验室补风系统改造安装项目	325,019.77		237,121.34		87,898.43
E座仓库新增货架		29,380.53	1,469.04		27,911.49
实验室室外消防管道安装项目（空港）		148,511.01	2,475.18		146,035.83
室外消防泵房增项（空港）		17,280.73	288.01		16,992.72
环保工程		863,636.37	302,272.74		561,363.63
其他	765,993.31		730,057.92		35,935.39
合计	6,096,302.72	3,639,248.19	4,191,865.78	-	5,543,685.13

（十五）递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	765,858.09	678,769.31
可抵扣亏损		
与资产相关的政府补助		
小 计	765,858.09	678,769.31
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小 计		

2、应纳税差异和可抵扣差异项目明细：

项 目	期末数	期初数
应纳税项目：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小 计		
可抵扣差异项目：		
资产减值准备	5,980,250.06	4,548,059.84
经营亏损		

与资产相关的政府补助		
小 计	5,980,250.06	4,548,059.84

3、未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异

项 目	期末数	期初数
资产减值准备		257,156.89
经营亏损	4,897,453.13	8,643,906.44
合 计	4,897,453.13	8,901,063.33

4、未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损的到期年度

年度	期末数	期初数
2020 年度		
2021 年度		
2022 年度	457,217.26	707,426.11
2023 年度	4,440,235.87	3,551,706.19
2024 年度		4,384,774.14
合 计	4,897,453.13	8,643,906.44

(十六) 资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	1,805,216.73	1,175,033.33			2,980,250.06
可供出售金融资产 减值准备	3,000,000.00				3,000,000.00
合 计	4,805,216.73	1,175,033.33	-	-	5,980,250.06

(十七) 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付设备款	124,180.00	52,500.00
工程款	11,164,036.66	1,651,846.00
项目研发		560,000.00
合 计	11,288,216.66	2,264,346.00

(十八) 应付账款

(1) 应付账款按款项性质列示:

项目	期末数	期初数
工程款	125,845.97	203,802.40

设备及软件采购款	862,155.61	728,793.84
服务费	1,627,335.84	2,133,222.06
租赁费	72,525.00	72,525.00
暂估库存		133,361.04
材料采购款	150,566.34	122,999.21
其他	78,644.74	23,143.75
合计	2,917,073.50	3,417,847.30

(2) 应付账款按账龄列示:

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	2,698,667.16	92.51	3,291,020.05	96.29
1-2年	135,205.84	4.63	43,626.75	1.28
2-3年			83,200.50	2.43
3年以上	83,200.50	2.85		
合计	2,917,073.50	100.00	3,417,847.30	100.00

(3) 期末余额中无应付持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(4) 本报告应付账款中欠其他关联方款项: 见八、(三) 关联方往来。

(5) 期末账龄超过 1 年的大额应付账款情况:

单位名称	金额	欠款时间			经济内容
		1-2年	2-3年	3年以上	
国家服装质量监督检验中心 (天津)	72,525.00			72,525.00	设备租赁款
天津禾田电器有限公司	115,044.24	115,044.24			采购款
天津市联合环保工程设计有 限公司	10,675.00			10,675.00	工程款尾款
合计	198,244.24	115,044.24		83,200.00	

(十九) 预收款项

1、预收款项按款项性质列示:

项目	2020年12月31日	2020年1月1日	2019年12月31日
检测费			69,612.00
合计			69,612.00

2、预收款项按账龄列示:

账龄	2020年12月31日		2020年1月1日		2019年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

1年以内					69,612.00	100.00
1-2年						
2-3年						
3年以上						
合计					69,612.00	100.00

3、期末余额中无预收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

4、本报告期末预收账款中无预收其他关联方款情况。

（二十）合同负债

项目	2020年12月31日	2020年1月1日	2019年12月31日
预收检测费	104,894.81	65,671.70	
合计	104,894.81	65,671.70	

（二十一）应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、短期薪酬	2,080,671.84	65,294,453.29	63,045,664.12	4,329,461.01
二、离职后福利-设定提存计划	-	456,855.92	456,855.92	-
三、辞退福利	-	54,000.00	54,000.00	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	2,080,671.84	65,805,309.21	63,556,520.04	4,329,461.01

1、短期薪酬

短期薪酬项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,820,400.84	56,302,041.34	54,166,123.01	3,956,319.17
二、职工福利费	-	898,433.60	898,433.60	-
三、社会保险费	-	3,089,552.86	3,089,552.86	-
其中：1. 医疗保险费	-	2,898,603.18	2,898,603.18	-
2. 工伤保险费	-	11,663.29	11,663.29	-
3. 生育保险费	-	179,286.39	179,286.39	-
四、住房公积金	-	4,045,745.00	4,045,745.00	-
五、工会经费和职工教育经费	260,271.00	958,680.49	845,809.65	373,141.84
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、短期带薪缺勤	-	-	-	-
八、短期利润分享计划	-	-	-	-
九、其他短期薪酬	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-

合计	2,080,671.84	65,294,453.29	63,045,664.12	4,329,461.01
----	--------------	---------------	---------------	--------------

2、离职后福利

设定提存计划

本公司参与的设定提存计划情况如下：

设定提存计划项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、基本养老保险费		442,997.16	442,997.16	-
二、失业保险费		13,858.76	13,858.76	-
三、企业年金缴费		-	-	-
合计		456,855.92	456,855.92	-

(二十二) 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	17,463.99	543,493.12
地方教育费附加	502.81	10,823.76
城市维护建设税	1,759.82	37,883.13
教育附加	754.21	16,235.63
防洪费	-	
企业所得税	4,032.65	742,304.85
个人所得税	214,570.35	88,766.14
印花税	-	173.40
合计	239,083.83	1,439,680.03

(二十三) 其他应付款

1、其他应付款按款项性质列示

项目	期末数	期初数
保证金		
往来款		54.40
代垫款		
其他	895,622.90	849,620.18
合计	895,622.90	849,674.58

2、按账龄列示其他应付款：

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	473,730.85	52.89	394,039.14	46.37

1-2年	288,654.34	32.23	453,965.95	53.43
2-3年	131,568.22	14.69	1,669.49	0.20
3年以上	1,669.49	0.19		
合计	895,622.90	100.00	849,674.58	100.00

3、期末余额中无应付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

4、本报告期末其他应付款中欠其他关联方款项：无

5、期末其他应付款大额明细如下：

单位名称	金额	账龄	经济内容
党建经费	709,659.42	1年以内 289,918.06，1-2年 288,654.34，2-3年 131,087.02	计提党建经费
合计			

（二十四）其他流动负债

项目	2020年12月31日	2020年1月1日	2019年12月31日
待确认销项税	6,293.69	3,940.30	
合计	6,293.69	3,940.30	

（二十五）递延收益

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助					
与资产相关	4,077,509.40		489,318.83	3,588,190.57	
与收益相关	400,000.00			400,000.00	
合计	4,477,509.40		489,318.83	3,988,190.57	

2、政府补助明细情况

补助项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他收益	期末数	与资产相关/与收益相关
天津市信息化专项资金项目	244,382.03			86,995.63	157,386.40	与资产相关
工业转型升级项目补助资金	400,000.00				400,000.00	与收益相关
服务业专项资金款	1,800,622.52			294,864.98	1,505,757.54	与资产相关
大数据集成创新应用项目	32,504.85			13,723.95	18,780.90	与资产相关
工业大学合作项目	500,000.00				500,000.00	与资产相关
天津市服务业转型升级专项	1,500,000.00			93,734.27	1,406,265.73	与资产相关
合计	4,477,509.40		-	489,318.83	3,988,190.57	

（二十六）股本

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	53,106,600.00	15,497,768.00				15,497,768.00	68,604,368.00
股份总数	53,106,600.00	15,497,768.00				15,497,768.00	68,604,368.00

（二十七）资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	24,294,641.41	82,851,562.94		107,146,204.35
其他资本公积				
合计	24,294,641.41	82,851,562.94		107,146,204.35

（二十八）盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,623,602.07	5,401,633.98		14,025,236.05
合计	8,623,602.07	5,401,633.98		14,025,236.05

（二十九）未分配利润

项目	本期数	上期数
调整前上年末未分配利润	18,931,691.22	16,449,670.58
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	18,931,691.22	16,449,670.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,933,552.76	23,903,589.71
减：提取法定盈余公积	5,401,633.98	2,728,045.87
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		18,693,523.20
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	69,463,610.00	18,931,691.22

（三十）营业收入及营业成本

1、营业收入及营业成本按照类别列示：

项目	本期数	上期数
----	-----	-----

一、营业收入		
1、主营业务收入	160,134,099.17	107,797,570.12
2、其他业务收入	8,333,843.18	9,254,977.49
合计	168,467,942.35	117,052,547.61
二、营业成本	-	-
1、主营业务成本	57,313,723.57	47,544,537.17
2、其他业务成本	728,354.65	166,595.96
合计	58,042,078.22	47,711,133.13
营业毛利	110,425,864.13	69,341,414.48

2、营业收入、成本、毛利按业务内容列示：（按品种分类）

项目	本期数		
	收入	成本	营业毛利
一、主营业务			
检测费收入	160,134,099.17	57,313,723.57	102,820,375.60
小计	160,134,099.17	57,313,723.57	102,820,375.60
二、其他业务	8,333,843.18	728,354.65	7,605,488.53
合计	168,467,942.35	58,042,078.22	110,425,864.13

（续）

项目	上期数		
	收入	成本	营业毛利
一、主营业务			
检测费收入	107,797,570.12	47,544,537.17	60,253,032.95
小计	107,797,570.12	47,544,537.17	60,253,032.95
二、其他业务	9,254,977.49	166,595.96	9,088,381.53
合计	117,052,547.61	47,711,133.13	69,341,414.48

3、本公司 2020 年度前五名客户收入

单位名称	金额	占公司营业收入比例(%)
上海一津测试技术有限公司	10,097,474.69	5.99
客户 1	2,458,564.83	1.46
西安国联质量检测技术股份有限公司	2,035,633.49	1.21
客户 2	1,721,573.83	1.02
上海海关工业品与原材料检测技术中心	1,634,063.21	0.97
合计	17,947,310.05	10.65

(三十一) 税金及附加

项目	本期数	上期数
城市维护建设税	472,746.12	224,254.24
教育费附加	202,605.50	96,185.01
地方教育费附加	135,070.34	64,123.35
防洪费	-	-
印花税	121,277.80	38,190.10
房产税	132,110.10	66,055.05
土地使用税	2,154.00	1,077.00
车船税	1,500.00	
合计	1,067,463.86	489,884.75

(三十二) 销售费用

项目	本期数	上期数
工资	7,501,360.19	4,840,008.79
职工福利费	61,346.60	37,281.81
社会保险及公积金	1,029,048.28	1,421,009.81
工会经费	114,790.94	95,700.10
低值易耗品	57,071.39	21,091.22
长期待摊费用摊销	9,090.84	9,090.84
折旧费	1,713.52	9,348.31
办公费	18,267.31	979.98
通讯费	8,698.57	3,744.86
差旅费	301,562.90	495,668.18
车务费	6,847.12	3,019.43
会务费	324,194.06	2,400.00
业务招待费	72,445.96	95,494.90
租赁费	59,971.18	82,461.66
宣传费	358,816.23	543,091.18
劳务费	410,566.59	151,688.17
服务费	7,252,037.71	8,868,351.74
技术服务费	40,653.02	272,100.47
专用耗材	60,888.74	43,348.13
其他	16,012.48	3,568.00

合计	17,705,383.63	16,999,447.58
----	---------------	---------------

(三十三) 管理费用

项目	本期数	上期数
工资	11,767,020.32	8,155,116.38
职工福利费	453,699.85	556,777.99
社会保险及公积金	1,684,395.03	2,607,351.57
工会经费及教育经费	331,403.68	174,296.40
折旧费	631,197.96	810,184.53
低值易耗品	35,403.54	81,539.67
长期待摊费用摊销	226,194.84	317,223.64
无形资产摊销	51,169.65	54,312.52
房租及物业费	1,577,303.32	2,583,513.94
办公费	1,109,337.41	419,019.64
差旅费	357,082.33	479,614.59
通讯费	124,539.67	57,194.89
业务招待费	229,547.70	397,922.08
中介机构费用	1,873,238.30	1,052,204.04
车务费	95,688.64	109,511.91
会务费	34,900.87	323,023.79
劳务费	730,243.68	763,420.07
维修费	128,265.65	125,660.90
宣传费	33,828.13	15,199.55
培训费	21,847.90	20,565.99
党建经费	157,485.60	126,405.77
专用耗材	195,485.69	139,909.38
租赁费	38,667.98	
人员招聘费	16,754.72	
技术服务费	171,795.77	
其他	765,959.18	1,277,285.86
合计	22,842,457.41	20,647,255.10

(三十四) 研发费用

项目	本期数	上期数
----	-----	-----

工资	7,114,225.22	3,805,675.40
社保	556,014.82	1,071,327.94
公积金	504,857.00	431,825.00
办公费	30,170.10	181,857.26
实验耗材	91,383.41	8,407.07
劳务费	278,782.07	264,749.35
差旅费	11,087.03	10,768.00
维修费	7,216.98	-
委托研发费用	216,603.77	311,320.75
技术服务费	81,592.92	94,339.62
折旧费	62,014.16	58,085.44
低值易耗品	48,005.72	
合计	9,001,953.20	6,238,355.83

(三十五) 财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出		
减：利息收入	268,266.95	218,215.42
汇兑损失		-
减：汇兑收益		-
其他	48,035.42	39,652.24
合计	-220,231.53	-178,563.18

(三十六) 政府补助

1、其他收益：

项目	本期数	上期数
与资产相关的政府补助	489,318.83	581,758.70
与收益相关的政府补助	3,601,771.25	1,799,687.66
合计	4,091,090.08	2,381,446.36

2、与资产相关的政府补助：

补助项目	递延收益期初余额	本期新增补助金额	计入其他收益金额	计入营业外收入金额	其他变动	递延收益期末余额
天津市信息化专项资金项目	244,382.03		86,995.63			157,386.40
服务业专项资金款	1,800,622.52		294,864.98			1,505,757.54

大数据集成创新应用项目	32,504.85		13,723.95			18,780.90
工业大学合作项目	500,000.00					500,000.00
天津市服务业转型升级专项	1,500,000.00		93,734.27			1,406,265.73
合 计	4,077,509.40		489,318.83			3,588,190.57

3、与收益相关的政府补助：

补助项目	递延收益期初余额	本期新增补助金额	计入其他收益金额	计入营业外收入金额	其他变动	递延收益期末余额
工业转型升级项目补助资金	400,000.00					400,000.00
增值税进项税加计扣除		522,184.97	522,184.97			
个人所得税返还		14,230.53	14,230.53			
瞪羚企业补贴		200,000.00	200,000.00			
中小企业发展专项资金		300,000.00	300,000.00			
天津市企业研发投入后补助		233,000.00	233,000.00			
标准化资助项目资金		200,000.00	200,000.00			
见习补贴		143,640.00	143,640.00			
稳岗返还		149,448.96	149,448.96			
见习基地留用奖励金		16,990.00	16,990.00			
2020 年天津市专利资助		1,800.00	1,800.00			
高端人才		2,000.00	2,000.00			
品牌战略与自主创新扶持奖励		303,327.75	303,327.75			
大浪时尚小镇产业发展资金扶持		1,365,149.04	1,365,149.04			
企业扶持资金		150,000.00	150,000.00			
合 计	400,000.00	3,601,771.25	3,601,771.25			400,000.00

(三十七) 投资收益

项目	本期数	上期数
理财产品	317,361.64	63,342.46
处置长期股权投资产生的投资收益		-280.04
权益法核算的长期股权投资产生的投资收益	713,144.57	
其他权益工具投资在持有期间的投资收益	2,161,131.44	1,724,308.62
合计	3,191,637.65	1,787,371.04

(三十八) 信用减值损失

项 目	本期数	上期数
坏账损失	-1,175,033.33	-305,285.54
合 计	-1,175,033.33	-305,285.54

(三十九) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得：		
出售划分为持有待售的非流动资产或处置组利得		
处置固定资产利得		1,566.59
处置在建工程利得		
处置生产性生物资产利得		
处置无形资产利得		
小计		1,566.59
非流动资产处置损失：		
出售划分为持有待售的非流动资产或处置组损失		
处置固定资产损失		
处置在建工程损失		
处置生产性生物资产损失		
处置无形资产损失		
小计		
合 计		1,566.59

(四十) 营业外收入

1、营业外收入分项目列示：

项目	本期数	计入当期非经常性损益的金额	上期数	计入上期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计				
其中：固定资产处置利得				
无形资产处置利得				
债务重组利得				
非货币性资产交换利得				
接受捐赠				
政府补助				

违约金及罚款收入				
无法支付的款项				
其他	134,095.50	134,095.50	156,098.41	156,098.41
合计	134,095.50	134,095.50	156,098.41	156,098.41

(四十一) 营业外支出

项目	本期数	计入当期非经常性损益的金额	上期数	计入上期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-	-		
其中：固定资产处置损失	-	-		
无形资产处置损失	-	-		
债务重组损失	-	-		
非货币性资产交换损失	-	-		
对外捐赠			100,247.68	100,247.68
其中：公益性捐赠			100,247.68	100,247.68
非公益性捐赠	-	-	-	-
违约金、赔偿金及罚款支出	78.82	78.82	15,000.00	15,000.00
其他			772.40	772.40
合计	78.82	78.82	116,020.08	116,020.08

(四十二) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期数	上期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,448,701.34	4,144,703.14
递延所得税调整	-87,088.78	-16,156.76
合计	8,361,612.56	4,128,546.38

(四十三) 合并现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
利息收入	268,266.95	218,215.42
往来款项	1,852,110.92	
收押金款及投标保证金	386,110.68	213,917.95
补贴收入	3,079,410.75	1,557,549.48
其他	820,296.05	403,511.44
合计	6,406,195.35	2,393,194.29

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
房租及物业费	6,016,774.75	6,375,208.39
办公费、差旅费、业务招待费等	3,911,648.56	3,015,715.54
车务费、修理费、物料消耗等	939,492.16	1,227,599.22
会务费、宣传费、技术服务费等	2,044,141.00	2,270,865.40
付往来款	2,484,213.30	908,604.89
中介机构服务费	2,165,879.00	1,102,193.00
手续费	43,886.71	39,652.24
付押金及保证金	432,950.00	536,696.50
其他	307,506.09	574,052.28
合计	18,346,491.57	16,050,587.46

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
理财产品的收益	317,361.64	63,342.46
合计	317,361.64	63,342.46

(四十四) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	57,908,936.08	24,921,664.80
加：信用减值准备	1,175,033.33	305,285.54
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,744,681.23	4,040,063.12
无形资产摊销	85,243.46	73,152.16
长期待摊费用摊销	4,191,865.78	3,262,980.08
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）		-1,566.59
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-	
财务费用（收益以“—”号填列）		
投资损失（收益以“—”号填列）	-3,191,637.65	-1,787,371.04
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-87,088.78	-16,156.76

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,842.45	117,055.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,464,863.06	-4,537,512.1
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	593,367.49	-514,054.84
其他	-489,318.82	-581,758.70
经营活动产生的现金流量净额	58,453,376.61	25,281,781.08
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	76,812,750.04	26,452,849.75
减：现金的期初余额	26,452,849.75	55,037,002.29
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	50,359,900.29	-28,584,152.54

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	76,812,750.04	26,452,849.75
其中：库存现金	3,101.47	6,439.59
可随时用于支付的银行存款	76,757,307.33	26,439,557.16
可随时用于支付的其他货币资金	52,341.24	6,853.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月到期的债券投资		
三、现金和现金等价物余额	76,812,750.04	26,452,849.75
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、企业合并及合并财务报表

（本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元）

（一）子公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)
					直接	间接	
天纺标（广东）检测科技有限公司	广东	广东	1000.00	产品质量检测技术的开发、咨询、服务、转让及标准的制定，检测设备的研制、销售、鉴定与租赁；产品质量委托检验、检测、鉴定。	52.31		52.31
天纺标（深圳）检测认证股份有限公司	深圳	深圳	800.00	产品质量检测技术的开发、咨询、服务、转让及标准的制定；检测设备的销售与租赁（不含金融租赁活动）；展览展示策划；会议服务。质量技术体系认证；检测技术的培训、产品认证；检测设备的研制、鉴定；产品质量委托检验、检测、鉴定。	51.00		51.00
天纺标（上海）检测科技有限公司	上海	上海	2000.00	从事检测技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，仪器仪表、实验室设备、机械设备、机电设备、电子产品、五金交电、针纺织品的销售。	100.00		100.00

(续)

子公司全称	企业类型	法定代表人	组织机构代码或统一社会信用代码	取得方式
天纺标（广东）检测科技有限公司	有限责任公司	葛传兵	91440605337911643F	投资设立
天纺标（深圳）检测认证股份有限公司	股份有限公司(非上市)	葛传兵	91440300MA5DNAPE42	投资设立
天纺标（上海）检测科技有限公司	有限责任公司	葛传兵	91310114350960482H	股权

(二) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体说明：无

(三) 非同一控制下企业合并：无

(四) 同一控制下企业合并：无

(五) 本期发生的反向购买：无

七、在合营企业或联营企业中的权益：

(一) 合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	本企业持股比例(%)		本企业在被投资单位表决权比例(%)	对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	注册资本
				直接	间接			
苏州英柏检测技术有限公司	苏州	苏州	检测服务	24.54		24.54	权益法	662.5723万

(二) 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	16,648,308.40	7,997,201.37
非流动资产	7,768,070.22	4,490,319.10
资产合计	24,416,378.62	12,487,520.47
流动负债	4,820,744.54	4,797,944.98
非流动负债	--	
负债合计	4,820,744.54	4,797,944.98
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	19,595,634.08	7,689,575.49
净资产	19,595,634.08	7,689,575.49
按持股比例计算的净资产份额	4,808,768.60	
调整事项		
—商誉	4,904,375.97	
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	9,713,144.57	
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	20,433,212.80	
净利润	2,906,049.59	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
企业本期收到的来自联营企业的股利		

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、本公司控股股东情况

控股股东全称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	统一社会信用代码	业务性质
天津天纺投资控股有限公司	控股母公司	有限责任公司（国有独资）	天津空港经济区东九道6号	卞镇	91120116754811475H	对政府授权范围内国有资产投资；经营；纺织装备、纺织产品的开发、生产、销售；纺织原料及产品的物流分发配送（汽车货运除外）；纺织工业园基础设施建设、开发、经营；自有房屋的租赁等。

续：

控股股东全称	注册资本		对本公司持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）	本公司最终控制方
	期初金额（万元）	期末金额（万元）			
天津天纺投资控股有限公司	183,300.00	183,300.00	70.6194	70.6194	天津天纺投资控股有限公司

2、本公司的子公司情况

详见附注六、（一）子公司情况

3、本公司的联营公司情况：

详见附注七、（一）合营企业或联营企业

4、本公司其他关联方情况

关联方名称	其他关联方与本公司关系
天津天宝创业投资有限公司	非控股股东
国家服装质量监督检验中心（天津）	受同一最终控制人控制
国家针织产品质量监督检验中心	受同一最终控制人控制
天津市针研技术有限公司	受同一最终控制人控制
天津市纺织服装生产力促进中心	受同一最终控制人控制
天津纺织工程研究院有限公司	受同一最终控制人控制
天津市纺服院技术有限公司	受同一最终控制人控制
天津市赛远科技有限公司	受同一最终控制人控制
天津天泰服装进出口股份有限公司	受同一最终控制人控制
天津飞天纺织进出口有限公司	受同一最终控制人控制
天津纺织集团进出口股份有限公司	受同一最终控制人控制
天津中安泰达洁净新材料有限公司	受同一最终控制人控制

天津泰达洁净材料有限公司

受同一最终控制人控制

(二) 关联方交易情况:

本公司与关联方的交易定价，遵循市场定价原则；如果该产品无市场价格可供参考，则按公平、公开、公允、平等、自愿、等价、有偿的原则由双方协商确定，原则上不能偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。交易额为不含税金额。

2、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易性质	本期金额	上期金额
国家服装质量监督检验中心（天津）	检测服务	提供劳务	73,141.51	133,679.25
国家针织产品质量监督检验中心	检测服务	提供劳务	11,320.75	76,328.20
国家针织产品质量监督检验中心	租赁费	接受劳务	21,357.88	-
天津纺织工程研究院有限公司	技术开发与服务	接受劳务	12,793.25	698,113.19
天津纺织工程研究院有限公司	采购商品	购买商品		1,896.55
天津市纺能检测有限公司	电力维护、检测费	接受劳务	288,075.72	15,773.58
国家纺织器材质量监督检验中心	计量收入	提供劳务		15,754.72
天津天纺投资控股有限公司	检测服务	提供劳务	1,113.21	
天津天纺投资控股有限公司	采购资产	购买商品		1,964,200.00
天津市针研技术有限公司	房租	接受劳务	1,858,409.26	2,532,566.16
天津市针研技术有限公司	水电费	购买动力	1,425,785.20	1,049,098.02
天津市针研技术有限公司	检测服务	提供劳务	203,824.53	
天津市纺服院技术有限公司	采购资产	购买商品		120,000.00
天津天泰服装进出口股份有限公司	检测服务	提供劳务	25,662.26	
天津天泰服装进出口股份有限公司	购买房产	购买商品		9,954,462.90
天津天纺投资控股有限公司北洋纺织分公司	口罩	购买原材料	15,796.45	
天津飞天服饰进出口有限公司	服务费	接受劳务	15,471.70	
天津纺织集团进出口股份有限公司	检测服务	提供劳务	17,020.75	
天津市赛远科技有限公司	检测服务	提供劳务	1,525,370.75	235.85
天津中安泰达洁净新材料有限公司	检测服务	提供劳务	14,245.28	
天津泰达洁净材料有限公司	检测服务	提供劳务	204,458.49	

2、关联方资金占用情况

2020 年度无关联方资金占用情况。

(三) 关联方应收应付款项

公司应付关联方款项:

项目名称	关联方	期末数	期初数
------	-----	-----	-----

应收账款	天津市针研技术有限公司	216,054.00	
应收账款	天津市赛远科技有限公司	1,616,893.00	250.00
应收账款	天津中安泰达洁净新材料有限公司	1,900.00	
应收账款	天津泰达洁净材料有限公司	216,726.00	
应收股利	天津天泰服装进出口股份有限公司	881,131.44	881,131.44
应付账款	国家服装质量监督检验中心（天津）	72,525.00	72,525.00

九、 承诺及或有事项

（一）重大承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

（二）或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、 其他重大事项

公司股东天津天宝创业投资有限公司质押股权 4,000,000 股，占公司期末总股本 5.8305%。在本次质押的股份中，4,000,000 股为无限售条件股份。质押期限为 2020 年 9 月 22 日起至至办理解除证券质押登记之日止，截至 2021 年 2 月 9 日质押股份已全部解除。

公司股东天津天纺投资控股有限公司质押股权 40,000,000 股，占公司期末总股本 58.31%。在本次质押的股份中，40,000,000 股为有限售条件股份。质押期限为 2020 年 9 月 15 日起至办理解除证券质押登记之日止。截至目前质押股权尚未解除。

十二、 母公司财务报表主要项目附注

（一）应收账款

1、应收账款按账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	23,838,098.10	23,598,332.50
1 至 2 年(含 2 年)	441,481.60	112,086.50
2 至 3 年(含 3 年)	1,605.00	1,200.00
3 年以上	195,278.51	284,331.75
小计	24,476,463.21	23,995,950.75
减：坏账准备	1,585,023.50	1,434,920.55
合计	22,891,439.71	22,561,030.20

2、按坏账准备计提方法分类：

(1) 本期应收账款：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	236,790.00	0.97	236,790.00	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	24,239,673.21	99.03	1,348,233.50	5.56	22,891,439.71
组合一：账龄组合	22,629,068.60	92.45	1,348,233.50	5.96	21,280,835.10
组合二：无风险组合	1,610,604.61	6.58		-	1,610,604.61
合计	24,476,463.21	100.00	1,585,023.50	6.48	22,891,439.71

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	23,995,950.75	100.00	1,434,920.55	6.25	22,561,030.20
组合一：账龄组合	22,951,448.24	95.65	1,434,920.55	6.25	21,516,527.69
组合二：无风险组合	1,044,502.51	4.35			1,044,502.51
合计	23,995,950.75	100.00	1,434,920.55	6.25	22,561,030.20

1) 按组合计提坏账准备：

组合名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
账龄组合	22,629,068.60	1,348,233.50	5.96	详见附注二、(十)
无风险组合	1,610,604.61			详见附注二、(十)
合计	24,239,673.21	1,348,233.50	5.96	

2) 本期应收账款预期信用损失的评估：

本公司对于应收账款始终按照整个存续期内的预期信用损失计量减值准备。

账龄	整个存续期预期信用损失率(%)	期末账面余额	期末减值准备
1年以内(含1年)	5	22,227,493.49	1,111,374.67
1至2年(含2年)	20	204,691.60	40,938.32
2至3年(含3年)	40	1,605.00	642.00

3年以上	100	195,278.51	195,278.51
合 计		22,629,068.60	1,348,233.50

存续期预期信用损失率基于历史实际信用损失经验计算，并考虑了历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本公司所认为的预计存续期内的经济状况。

3、账准备本期计提及变动情况

(1) 2020年变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
2020年1月1日余额		1,434,920.55		1,434,920.55
2020年1月1日余额在本期：				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			236,790.00	236,790.00
本期转回		86,687.05		86,687.05
本期转销				
本期核销				
合并范围变化				
2020年12月31日余额		1,348,233.50	236,790.00	1,585,023.50

4、应收账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	欠款年限				占应收账款 总额的比例(%)
		1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
上海一津测试技术有限公司	4,068,969.69	4,068,969.69				16.62
天津市赛远科技有限公司	1,616,893.00	1,616,893.00				6.61
客户1	1,140,906.16	1,140,906.16				4.66
客户3	856,191.88	856,191.88				3.50
客户2	427,122.50	427,122.50				1.75

合计	8,110,083.23	8,110,083.23			33.13
----	--------------	--------------	--	--	-------

5、应收账款中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况：无

(二) 其他应收款

项 目	注	期末数	期初数
应收利息			
应收股利	1	881,131.44	881,131.44
其他应收	2	4,672,377.83	4,627,875.35
合 计		5,553,509.27	5,509,006.79

1、应收股利

单位名称	期末数	期初数
天津天泰服装进出口股份有限公司	881,131.44	881,131.44
合 计：	881,131.44	881,131.44

2、其他应收

(1) 按账龄分析：

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	4,690,698.72	4,129,550.89
1 至 2 年(含 2 年)	65,111.31	541,000.00
2 至 3 年(含 3 年)		1,670.00
3 年以上		
小 计	4,755,810.03	4,672,220.89
减：坏账准备	83,432.20	44,345.54
合 计	4,672,377.83	4,627,875.35

(2) 账面价值按款项性质分类情况：

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	3,282,500.00	3,920,000.00
保证金	66,980.00	61,650.00
备用金	1,364,099.46	690,570.89
其他	42,230.57	
合 计	4,755,810.03	4,672,220.89

(3) 按坏账准备计提方法分类披露

类 别	期末余额
-----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,755,810.03	100.00	83,432.20	0.95	4,672,377.83
组合一：账龄组合	1,473,310.03	30.98	83,432.20	5.66	1,389,877.83
组合二：无风险组合	3,282,500.00	69.02			3,282,500.00
合 计	4,755,810.03	100.00	83,432.20	1.75	4,672,377.83

续：

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,672,220.89	100.00	44,345.54	0.95	4,627,875.35
组合一：账龄组合	752,220.89	16.10	44,345.54	5.90	707,875.35
组合二：无风险组合	3,920,000.00	83.90			3,920,000.00
合 计	4,672,220.89	100.00	44,345.54	0.95	4,627,875.35

1) 按组合计提坏账准备：

组合名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
账龄组合	1,473,310.03	83,432.20	5.66	详见附注二、(十)
无风险组合	3,282,500.00			详见附注二、(十)
合 计	4,755,810.03	83,432.20	5.66	

组合中，以账龄表为基础计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	1,408,198.72	95.58	70,409.94	709,550.89	94.33	35,477.54
1至2年(含2年)	65,111.31	4.42	13,022.26	41,000.00	5.45	8,200.00
2至3年(含3年)		-	-	1,670.00	0.22	668.00

3年以上		-	-	-	
合计	1,473,310.03	100.00	83,432.20	752,220.89	100.00

(4) 坏账准备本期计提及变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
2020年1月1日余额		44,345.54		44,345.54
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		39,086.66		39,086.66
本期转回				
本期转销				
本期核销				
合并范围变化				
2020年12月31日余额		83,432.20		83,432.20

(5) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	款项内容	金额	欠款年限				占其他应 款总额的 比例 (%)
			1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
天纺标(深圳)检测认证股份有限公司	往来款	3,282,500.00	3,282,500.00				69.02
杜希岩	备用金	207,606.64	207,606.64				4.37
李维斌	备用金	185,970.15	185,970.15				3.91
李欣	备用金	164,040.11	164,040.11				3.45
高龙翔	备用金	110,881.83	110,881.83				2.33

合计		3,950,998.73	3,950,998.73			83.08
----	--	--------------	--------------	--	--	-------

(6) 其他应收款中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况。

(三) 长期股权投资

投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
苏州英柏检测技术有限公司	权益法	9,000,000.00		9,713,144.57	9,713,144.57
天纺标(广东)检测科技有限公司	成本法	2,040,000.00	1,194,734.82		1,194,734.82
天纺标(深圳)检测认证股份有限公司	成本法	4,080,000.00	4,080,000.00		4,080,000.00
天纺标(上海)检测科技有限公司	成本法	13,000,000.00	13,000,000.00	7,000,000.00	20,000,000.00
合计		19,120,000.00	18,274,734.82	16,713,144.57	34,987,879.39

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
苏州英柏检测技术有限公司	24.54	24.54				
天纺标(广东)检测科技有限公司	52.31	52.31		845,265.18		
天纺标(深圳)检测认证股份有限公司	51	51				
天纺标(上海)检测科技有限公司	100	100				
合计				845,265.18		

(四) 营业收入及营业成本

1、营业收入及营业成本按照类别列示：

项目	本期数	上期数
一、营业收入		
1、主营业务收入	136,140,887.99	93,671,760.10
2、其他业务收入	10,946,603.29	6,145,404.55
合计	147,087,491.28	99,817,164.65
二、营业成本	-	
1、主营业务成本	49,389,805.94	40,815,151.31
2、其他业务成本	2,456,054.55	106,497.09
合计	51,845,860.49	40,921,648.40

营业毛利	95,241,630.79	58,895,516.25
------	---------------	---------------

2、营业收入、成本、毛利按业务内容列示：（按品种分类）

项目	本期数		
	收入	成本	营业毛利
一、主营业务			
检测费收入	136,140,887.99	49,389,805.94	86,751,082.05
小计	136,140,887.99	49,389,805.94	86,751,082.05
二、其他业务	10,946,603.29	2,456,054.55	8,490,548.74
合计	147,087,491.28	51,845,860.49	95,241,630.79

（续）

项目	上期数		
	收入	成本	营业毛利
一、主营业务			
检测费收入	96,386,431.54	44,411,692.53	51,974,739.01
小计	96,386,431.54	44,411,692.53	51,974,739.01
二、其他业务	9,656,467.74	166,595.96	9,489,871.78
合计	106,042,899.28	44,578,288.49	61,464,610.79

3、本公司 2020 年度前五名客户收入

单位名称	金额	占公司营业收入比例(%)
上海一津测试技术有限公司	8,905,921.06	6.06
客户 1	2,458,564.83	1.67
西安国联质量检测技术股份有限公司	2,035,633.49	1.38
客户 2	1,721,573.83	1.17
上海海关工业品与原材料检测技术中心	1,634,063.21	1.11
合计	16,755,756.42	11.39

（五）母公司现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	54,016,339.78	27,280,458.67
加：信用减值准备	189,189.61	61,849.18
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,043,449.59	3,537,541.37

无形资产摊销	66,622.82	54,531.52
长期待摊费用摊销	2,165,508.31	1,245,570.16
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）	-211,387.18	-1,566.59
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,458,418.65	-1,674,399.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-28,378.44	-9,277.38
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-12,842.45	117,055.42
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	221,512.73	-221,961.96
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	823,385.55	-913,921.55
其他	-489,318.83	
经营活动产生的现金流量净额	57,325,662.84	29,475,879.84
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	67,924,825.36	22,881,059.13
减：现金的期初余额	22,881,059.13	51,371,035.20
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	45,043,766.23	-28,489,976.07

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	67,924,825.36	22,881,059.13
其中：库存现金	2,329.39	6,147.51
可随时用于支付的银行存款	67,890,592.84	22,868,058.62
可随时用于支付的其他货币资金	31,903.13	6,853.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月到期的债券投资		
三、现金和现金等价物余额	67,924,825.36	22,881,059.13
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

十三、补充资料

当期非经常性损益明细表

项目	2020 年度	2019 年度
非流动资产处置损益		1,566.59
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,091,090.08	2,381,446.36
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	134,016.68	40,078.33
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额（税后）	938,857.41	431,254.31
所得税影响额	360,147.51	269,149.47

合计	2,926,101.84	1,722,687.50
----	--------------	--------------

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	33.68	0.95	0.95
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	31.92	0.90	0.90

天纺标检测认证股份有限公司

2021年4月26日

附：

第十一节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

天津市空港经济区东九道 6 号