



迅安科技

NEEQ : 834950

常州迅安科技股份有限公司

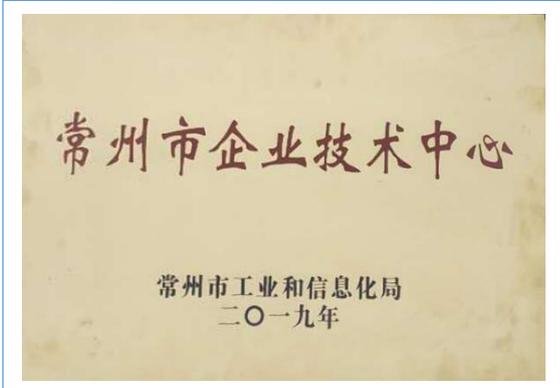
Changzhou Shine Science & Technology Co.,Ltd.



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记



2019 年常州市工业和信息化局授
予我公司“常州市企业技术中心”。

目 录

| | | |
|------|-------------------------|----|
| 第一节 | 声明与提示 | 5 |
| 第二节 | 公司概况 | 9 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要 | 11 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析 | 14 |
| 第五节 | 重要事项 | 24 |
| 第六节 | 股本变动及股东情况 | 28 |
| 第七节 | 融资及利润分配情况 | 30 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 31 |
| 第九节 | 行业信息 | 34 |
| 第十节 | 公司治理及内部控制 | 34 |
| 第十一节 | 财务报告 | 40 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|------------------|---|--------------------------------|
| 迅安科技、公司、本公司、股份公司 | 指 | 常州迅安科技股份有限公司 |
| 迅和投资 | 指 | 常州迅和投资管理合伙企业（有限合伙） |
| 驰佳模塑 | 指 | 常州驰佳模塑有限公司 |
| 五环建筑 | 指 | 常州市五环建筑装饰材料有限公司 |
| 文晟电器 | 指 | 常州文晟电器有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 常州迅安科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 常州迅安科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 常州迅安科技股份有限公司监事会 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 三会议事规则 | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 《公司章程》 | 指 | 常州迅安科技股份有限公司章程 |
| 主办券商、光大证券 | 指 | 光大证券股份有限公司 |
| 会计师事务所 | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 报告期 | 指 | 2019 年度 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

第一节 声明与提示

【声明】

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

公司负责人高为人、主管会计工作负责人李德明及会计机构负责人（会计主管人员）刘娟芳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述 |
|--------------|---|
| 1、客户集中度高的风险 | <p>公司 2019 年度前五大客户的销售收入占营业收入总额的比例为 61.96%，公司对客户的销售集中度较高，存在客户集中度较高的风险。虽然报告期内前五大客户对公司产品的采购金额较为稳定，与公司存在长期、持续的业务关系，但若未来大客户停止或减少向公司的采购，可能对公司的经营活动产生不利影响。</p> <p>针对客户集中度较高的风险，公司积极开发新的客户等，降低对主要客户的依赖。</p> |
| 2、对海外市场依赖的风险 | <p>报告期内，公司产品主要销售海外市场，虽然随着我国对个体劳动防护的要求不断加强，焊接工人的自我保护意识也在不断提高，但由于自动变光焊接面罩的价格高于传统的黑玻璃面罩，受从业人员消费能力等因素限制，未来一段时间公司的产品最终客户仍以海外市场为主，若未来海外市场出现经济衰退或</p> |

| | |
|-------------------------------|--|
| | <p>者全球经济陷入危机，将对公司产品终端销售的持续性和稳定性造成极大的影响，或将间接影响公司的应收账款回款风险，从而影响公司的经营业绩。</p> <p>针对公司依赖海外市场的风险，公司一方面稳定与海外市场主要客户保持良好的关系，对现有的已开发的海外市场进行深耕细作，另一方面积极参加国内行业展览，积极开发国内市场和客户，提高国内销售比例，以减少对海外市场的过度依赖。</p> |
| <p>3、汇率波动的风险</p> | <p>随着人民币汇率市场化程度的提高，人民币汇率的弹性增强，汇率波动的频率和幅度日渐增加，因此对于我国出口类企业面临越来越大的汇率波动风险。若人民币持续升值，将会一定程度上对公司营业收入和利润的增长带来间接的不利影响。</p> <p>为此，公司将树立汇率风险防范意识，加强外汇管理人才的储备和培养，采用在合同中订立保值条款、适当调整商品价格、提高或延迟收付等技术，或与银行签订远期结售汇合同等方式，来规避和应对汇率风险。</p> |
| <p>4、核心技术人员流失及核心工艺技术失密的风险</p> | <p>公司核心技术由公司研发团队通过长期实验研究、生产实践和经验总结而形成的。稳定的研发团队是公司保持核心竞争力的基础，公司研发采取项目制，如果出现核心技术人员流失，可能会对公司在研项目的推进带来不利影响；公司的核心工艺技术是经过多年的实践和积累的结果，不同的工艺技术将直接影响到产品的品质和市场竞争力，公司的核心工艺技术由少数核心技术人员掌握，如果核心工艺技术因核心技术人员流失等原因而失密，将对公司生产经营产生不利影响。</p> <p>为此，公司核心技术人员直接或间接持有公司股份，且公司出台了一系列激励机制以避免核心技术人员流失，在人才保持和引进上，既做好事业留人，待遇留人，考核激励，同时加大引进人才的力度。</p> |
| <p>5、产品替代的风险</p> | <p>随着电子技术、计算机技术、数控及机器人技术的发展，自动焊接机器人的技术已日益成熟，并相继在汽车制造、电子电气</p> |

| | |
|-----------------------|---|
| | <p>等领域开始投入使用，替代人工焊接，且焊接机器人有着稳定和 提高焊接质量、提高劳动生产率、降低对工人操作技术的要求等 优势，焊接机器人技术的成熟间接影响了焊接面罩的发展。</p> |
| <p>6、关联交易风险</p> | <p>报告期内，公司存在关联交易。2019 年度，公司向关联方 驰佳模塑采购原材料为 975.04 万元，占采购总额的比例为 14.22%。2015 年 8 月，股份公司制定了《关联交易决策制度》， 以减少和规范关联交易，但是如果公司未能按照相关制度要求 履行相应的程序，导致关联交易的价格不公允，将会损害股东及 公司的利益。</p> <p>针对关联交易的风险，公司已逐渐寻找其他合适的供应商， 降低向驰佳模塑的采购。</p> |
| <p>7、实际控制人控制不当风险</p> | <p>公司实际控制人为高为人，直接和间接合计持有公司 55.03%的股份。同时，高为人系公司的法定代表人，担任公司董 事长，对公司经营决策可施予重大影响。虽然公司为降低控股股 东、实际控制人控制不当的风险，在《公司章程》里制定了保护 中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，完善了公司的 内部控制制度等，但若控股股东、实际控制人利用其实际控制 权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，仍可能会给公司 经营和其他股东带来不利影响。</p> |
| <p>8、公司治理风险</p> | <p>公司于 2015 年 8 月整体变更为股份公司。虽然股份公司制 定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作细则》、 《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》等制度，建立了 内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意 识，但由于股份公司成立时间较短，公司管理层及员工对相关制 度的理解和执行尚需要一个过程，因此短期内公司治理存在一 定的不规范风险。</p> |
| <p>9、所得税优惠政策变动的风险</p> | <p>根据《高新技术企业认定管理暂行办法》和 2008 年 1 月 1 日起实施的新《企业所得税法》，高新技术企业可按 15%的优惠 税率缴纳企业所得税。</p> |

| | |
|-----------------|--|
| | <p>根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组，关于公示江苏省 2018 年第三批拟认定高新技术企业名单的通知，公司通过并取得了证书编号为 GR201832005334 的《高新技术企业证书》。认定有效期自 2018 年 11 月 30 日至 2021 年 11 月 29 日，企业所得税优惠期为 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，公司于 2018-2020 年度享受高新技术企业研发费用加计扣除优惠。</p> <p>虽然公司于 2018 年 11 月通过了高新申请，但公司在未来享受所得税优惠政策期满后，如公司未能通过高新技术企业认定，公司需按 25%的税率缴纳企业所得税，将对公司生产经营业绩产生不利影响。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|---|
| 公司中文全称 | 常州迅安科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Changzhou Shine Science & Technology Co.,Ltd. |
| 证券简称 | 迅安科技 |
| 证券代码 | 834950 |
| 法定代表人 | 高为人 |
| 办公地址 | 江苏省常州市常州经济开发区五一路 318 号 |

二、 联系方式

| | |
|-----------------|----------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 李德明 |
| 职务 | 副总经理、财务总监、董事会秘书 |
| 电话 | 0519-88410892 |
| 传真 | 0519-88388839 |
| 电子邮箱 | ldeming@shine-xunan.com |
| 公司网址 | www.shine-xunan.com |
| 联系地址及邮政编码 | 江苏省常州市常州经济开发区五一路 318 号 邮编：213025 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 公司董事会秘书办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|---|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2001 年 5 月 17 日 |
| 挂牌时间 | 2015 年 12 月 16 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业-其他电子设备制造-其他电子设备制造业（C3990） |
| 主要产品与服务项目 | 光、机电技术的开发及服务；光学、电气及一体化产品、焊割产品、防护产品及零部件的制造、加工、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（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） |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 35,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 控股股东 | 高为人 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 高为人 |

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 | 91320400728020610C | 否 |
| 注册地址 | 常州市五一路 318 号 | 否 |
| 注册资本 | 35,000,000 | 否 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|------------------|
| 主办券商 | 光大证券 |
| 主办券商办公地址 | 上海市静安区新闻路 1508 号 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 会计师事务所 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 签字注册会计师姓名 | 孙峰、洪建良 |
| 会计师事务所办公地址 | 上海市南京东路 61 号 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|----------------|----------------|--------|
| 营业收入 | 126,632,926.28 | 117,019,475.14 | 8.22% |
| 毛利率% | 38.79% | 36.62% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 23,561,888.19 | 20,170,638.03 | 16.81% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 22,193,709.02 | 18,560,280.92 | 19.58% |
| 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) | 33.75% | 31.10% | - |
| 加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算) | 31.79% | 28.62% | |
| 基本每股收益 | 0.67 | 0.58 | 15.52% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例% |
|-----------------|----------------|---------------|-------|
| 资产总计 | 103,608,545.36 | 96,911,328.41 | 6.91% |
| 负债总计 | 29,272,768.01 | 28,676,872.58 | 2.08% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 74,335,777.35 | 68,234,455.83 | 8.94% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.12 | 1.95 | 8.72% |
| 资产负债率%(母公司) | 28.25% | 29.59% | - |
| 资产负债率%(合并) | 28.25% | 29.59% | - |
| 流动比率 | 3.05 | 2.87 | 6.27% |
| 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 | 22,068,001.32 | 17,563,940.25 | 25.64% |
| 应收账款周转率 | 5.84 | 7.34 | -20.44% |
| 存货周转率 | 3.18 | 2.89 | 10.03% |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|--------|--------|---------|
| 总资产增长率% | 6.91% | 19.02% | -63.67% |
| 营业收入增长率% | 8.22% | 13.12% | -37.35% |
| 净利润增长率% | 16.81% | 13.40% | 25.45% |

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 | 35,000,000 | 35,000,000 | - |
| 计入权益的优先股数量 | - | - | - |
| 计入负债的优先股数量 | - | - | - |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--|-------------|
| 非流动资产处置损益 | -268,399.71 |
| 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） | 150,700.00 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 657,949.24 |
| 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 | 853,077.95 |
| 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 | 282,170.46 |

| | |
|---|--------------|
| 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 | -63,699.64 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | |
| 非经常性损益合计 | 1,611,798.30 |
| 所得税影响数 | 243,619.13 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | 1,368,179.17 |

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

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 |
| 应收票据 | | | | |
| 应收账款 | | 18,856,117.73 | | 13,022,904.66 |
| 应收票据及应收账款 | 18,856,117.73 | | 13,022,904.66 | |
| 应付票据 | | | | |
| 应付账款 | | 20,412,724.96 | | 21,221,227.96 |
| 应付票据及应付账款 | 20,412,724.96 | | 21,221,227.96 | |

资产负债表中，“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是以从事研发、生产和销售电焊防护面罩和电动送风过滤式呼吸器及其配件的国家级高新技术企业。根据全国股转公司颁布的《管理型行业分类指引》，公司所处行业属于计算机、通信和其他电子设备制造业（行业代码：C39）。

公司产品生产采取以销定产的模式制定生产计划，采用自行组装和外协加工相结合的生产模式，客户向公司销售部签订订单合同，销售部下生产计划通知，由公司生产部负责安排产品生产。公司坚持自主研发创新，通过持续的研发投入，现已具备高效、可靠的研发团队，具备较强的开发及创新能力，能根据用户需求和市场变化自主开发新产品，具备产品和技术的快速更新能力。

公司的客户群体主要为佩戴面罩工作的专业焊工，公司通过产品营销、参加产品展销会、老客户推荐等方式开发新客户，以提高公司在行业内的知名度，同时通过提供质量可靠的产品和完善的售后服务，以及根据客户需求的变化不断研发新产品以维持和发展原有客户。公司通过对自动变光焊接面罩以及相关配套产品的研究、设计和创新，依靠行业领先的研发和技术等优势，通过加强产品结构研究，通过新技术、新材料和新工艺的推广应用和创新，提高了公司的产品档次和技术含量，同时降低了产品的生产成本，与传统的黑玻璃面罩相比，公司产品具有突出的高性价比竞争优势，逐步提高公司的盈利水平。公司产品在行业内具有一定的竞争优势，产品有广阔的销售渠道，产品价格稳定，有较大的盈利空间。

公司通过上述商业模式销售各类产品，并获得收入、利润及现金流。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司致力于提高产品品质，丰富产品种类，增强自主研发能力，提高利润。

报告期内，公司业绩稳定，运营状况良好，公司营业保持稳定水平。公司 2019 年度实现营业收入 126,632,926.28 元，较上年同期增长 8.22%；公司本期归属于挂牌公司股东的净利润 23,561,888.19 元，较上年同期增长 16.81%。

未来公司经营计划主要包括以下几点：

1) 技术开发和产品创新：产品的技术开发和创新是公司实现未来发展的战略重点之一，公司未来将持续增加研发投入，巩固现有产品的技术优势，进一步加强技术创新，在更多技术环节、应用领域等方面取得突破。不断提升产品技术水平将成为我公司持续保持市场竞争力的基石。

2) 品牌建设：公司将通过覆盖优质客户、参与国内外有影响的重大项目和加强媒介宣传等方式来宣传自身品牌，通过这些措施，提升公司在现有客户中的品牌形象；获得相关国际组织、政府机构的对企业产品服务品质的认可，进而持续提升公司在更多的产品领域、更广阔的市场区域的品牌影响力。

3) 人力资源：公司根据发展的需要，通过内外结合的方式，实施人才引进计划，并进一步完善内部人才的培养制度、考核体系和激励机制，满足公司业务发展和技术创新的需求。

4) 内部控制和质量管理：公司将进一步推进企业的制度建设，加强内部管理，改善内控环境，提高内部控制的水平和效率效果；将严格执行质量控制制度、完善企业质量标准、改进操作规程和强化岗位职责监督等措施，确保产品质量可靠性和稳定性。

(二) 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 | 3,632,556.58 | 3.51% | 1,614,525.82 | 1.67% | 124.99% |
| 应收票据 | - | - | - | - | |
| 应收账款 | 24,512,328.72 | 23.66% | 18,856,117.73 | 19.46% | 30.00% |
| 存货 | 24,710,465.12 | 23.85% | 24,007,230.88 | 24.77% | 2.93% |
| 投资性房地产 | - | - | - | - | |
| 长期股权投资 | 716,397.39 | 0.69% | 923,604.50 | 0.95% | -22.43% |
| 固定资产 | 10,259,088.21 | 9.9% | 10,544,239.89 | 10.88% | -2.70% |
| 在建工程 | | - | 400,000.00 | 0.41% | - |
| 短期借款 | | - | | - | |

| | | | | | |
|------|----------------|---|---------------|---|-------|
| 长期借款 | | - | | - | |
| 资产总计 | 103,608,545.36 | | 96,911,328.41 | | 6.91% |
| | | | | | |

资产负债项目重大变动原因：

| |
|-----|
| 不适用 |
|-----|

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 | 126,632,926.28 | - | 117,019,475.14 | - | 8.22% |
| 营业成本 | 77,516,462.53 | 61.21% | 74,170,757.23 | 63.38% | 4.51% |
| 毛利率 | 38.79% | - | 36.62% | - | - |
| 销售费用 | 5,252,848.53 | 4.15% | 3,988,329.01 | 3.41% | 31.71% |
| 管理费用 | 7,178,538.54 | 5.67% | 5,588,439.57 | 4.78% | 28.45% |
| 研发费用 | 5,668,907.03 | 4.48% | 6,074,750.72 | 5.19% | -6.68% |
| 财务费用 | -382,947.39 | -0.30% | -778,547.02 | -0.67% | 50.81% |
| 信用减值 | -2,884,058.52 | -2.28% | -2,672,641.54 | -2.28% | -7.91% |

| | | | | | |
|----------|---------------|--------|---------------|--------|-----------|
| 损失 | | | | | |
| 资产减值损失 | -995,502.41 | -0.79% | -2,466,248.62 | -2.11% | 59.63% |
| 其他收益 | 150,700.00 | 0.12% | 88,300.00 | 0.08% | 70.67% |
| 投资收益 | 645,870.84 | 0.51% | 722,652.30 | 0.62% | -10.62% |
| 公允价值变动收益 | 282,170.46 | 0.22% | - | - | - |
| 资产处置收益 | - | - | - | - | - |
| 汇兑收益 | - | - | - | - | - |
| 营业利润 | 27,542,832.20 | 21.75% | 22,723,648.81 | 19.42% | 21.21% |
| 营业外收入 | - | - | 381,426.90 | 0.33% | -100.00% |
| 营业外支出 | 332,099.35 | 0.26% | 7,084.88 | 0.01% | 4,587.44% |
| 净利润 | 23,561,888.19 | 18.61% | 20,170,638.03 | 17.24% | 16.81% |

项目重大变动原因：

不适用

(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 | 126,632,926.28 | 117,019,475.14 | 8.22% |
| 其他业务收入 | - | - | - |
| 主营业务成本 | 77,516,462.53 | 74,170,757.23 | 4.51% |
| 其他业务成本 | - | - | - |

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

| 类别/项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期金额变动比例% |
|---------------|----------------|-----------|----------------|-----------|----------------|
| | 收入金额 | 占营业收入的比重% | 收入金额 | 占营业收入的比重% | |
| 电焊防护面罩及配件 | 114,112,344.87 | 90.11% | 111,485,862.18 | 95.27% | 2.36% |
| 电动送风过滤式呼吸器及配件 | 12,520,581.41 | 9.89% | 5,533,612.96 | 4.73% | 126.26% |

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

本期收入构成未发生重大变动。

(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 | 第一名 | 27,543,376.61 | 21.75% | 否 |
| 2 | 第二名 | 19,318,539.61 | 15.26% | 否 |
| 3 | 第三名 | 15,330,741.70 | 12.11% | 否 |
| 4 | 第四名 | 9,596,516.57 | 7.58% | 否 |
| 5 | 第五名 | 6,668,090.42 | 5.27% | 否 |
| | 合计 | 78,457,264.91 | 61.96% | - |

(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 | 第一名 | 9,750,352.57 | 14.22% | 是 |
| 2 | 第二名 | 5,125,834.25 | 7.47% | 否 |

| | | | | |
|----|-----|----------------------|---------------|---|
| 3 | 第三名 | 4,985,933.28 | 7.27% | 否 |
| 4 | 第四名 | 3,971,927.46 | 5.79% | 否 |
| 5 | 第五名 | 3,375,995.93 | 4.92% | 否 |
| 合计 | | 27,210,043.49 | 39.68% | - |

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 | 22,068,001.32 | 17,563,940.25 | 25.64% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,645,715.84 | -8,400,346.52 | 68.50% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -17,500,000.00 | -16,100,000.00 | -8.70% |

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年上涨 25.64%，主要是 2019 年销售收入比上年增长 8.22%所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年上涨 68.50%，主要是本期净赎回的银行理财产品较上期增加所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

本公司 2017 年 8 月投资设立子公司常州迅赛贸易有限公司，持有该公司 100%的股权，对其拥有控制权；
本公司 2017 年 9 月在意大利出资设立联营企业 LOKERMANN SRL，持有该公司 30%的股权。

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

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1. 会计政策变更

(1) 财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财 会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

按照上述通知及企业会计准则的规定和要求，公司对原会计政策进行相应变更。将资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收账款”上年年末余额 18,856,117.73 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付账款”上年年末余额 20,412,724.96 元。

(2) 财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期保值》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

按照上述规定和要求，公司对原会计政策进行相应变更，本年度将非保本浮动收益型理财产品重分类至“交易性金融资产”25,266,301.63 元，“其他流动资产减少” 25,266,301.63 元。本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

(3) 财政部 2019 年 5 月 9 日发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（2019 年修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 财政部 2019 年 5 月 16 日发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，因根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

2. 会计估计变更

公司在本报告期主要会计估计未发生变更。

3. 重大会计差错更正

公司在本报告期不存在重大会计差错更正。

三、 持续经营评价

随着国内外对劳动防护用品的保障和支持力度的不断加大，国内加快对产业结构调整的步伐，客户对焊接产品的性能、焊接环境舒适度、环保要求亦越来越高。因此公司产品具有可持续性和发展性。报告期内，公司各项业务进展顺利，各项资产、人员、财务等完全独立，内部控制体系运行良好。经营管理层、业务骨干队伍稳定。因此，公司保持良好的独立性和自主经营的能力。会计核算、财务管理、风险控制健全，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、客户集中度高的风险

公司 2019 年度前五大客户的销售收入占营业收入总额的比例为 61.96%，公司对客户的销售集中度较高，存在客户集中度较高的风险。虽然报告期内前五大客户对公司产品的采购金额较为稳定，与公司存在长期、持续的业务关系，但若未来大客户停止或减少向公司的采购，可能对公司的经营活动产生不利影响。

针对客户集中度较高的风险，公司积极开发新的客户等，降低对主要客户的依赖。

2、对海外市场依赖的风险

报告期内，公司产品主要销售海外市场，虽然随着我国对个体劳动防护的要求不断加强，焊接工人的自我保护意识也在不断提高，但由于自动变光焊接面罩的价格高于传统的黑玻璃面罩，受从业人员消费能力等因素限制，未来一段时间公司的产品最终客户仍以海外市场为主，若未来海外市场出现经济衰退或者全球经济陷入危机，将对公司产品终端销售的持续性和稳定性造成极大的影响，或将间接影响公司的应收账款回款风险，从而影响公司的经营业绩。

针对公司依赖海外市场的风险，公司一方面稳定与海外市场主要客户保持良好的关系，对现有的已开发的海外市场进行深耕细作，另一方面积极参加国内行业展览，积极开发国内市场和客户，提高国内销售比例，以减少对海外市场的过度依赖。

3、汇率波动的风险

随着人民币汇率市场化程度的提高，人民币汇率的弹性增强，汇率波动的频率和幅度日渐增加，因此对于我国出口类企业面临越来越大的汇率波动风险。若人民币持续升值，将会一定程度上对公司营业收入和利润的增长带来间接的不利影响。

为此，公司将树立汇率风险防范意识，加强外汇管理人才的储备和培养，采用在合同中订立保值条款、适当调整商品价格、提高或延迟收付等技术，或与银行签订远期结售汇合同等方式，来规避和应对汇率风险。

4、核心技术人员流失及核心工艺技术失密的风险

公司核心技术由公司研发团队通过长期实验研究、生产实践和经验总结而形成的。稳定的研发团队是公司保持核心竞争力的基础，公司研发采取项目制，如果出现核心技术人员流失，可能会对公司在研项目的推进带来不利影响；公司的核心工艺技术是经过多年的实践和积累的结果，不同的工艺技术将直

接影响到产品的品质和市场竞争力，公司的核心工艺技术由少数核心技术人员掌握，如果核心工艺技术因核心技术人员流失等原因而失密，将对公司生产经营产生不利影响。

为此，公司核心技术人员直接或间接持有公司股份，且公司出台了一系列激励机制以避免核心技术人员流失，在人才保持和引进上，既做好事业留人，待遇留人，考核激励，同时加大引进人才的力度。

5、产品替代的风险

随着电子技术、计算机技术、数控及机器人技术的发展，自动焊接机器人的技术已日益成熟，并相继在汽车制造、电子电气等领域开始投入使用，替代人工焊接，且焊接机器人有着稳定和提高焊接质量、提高劳动生产率、降低对工人操作技术的要求等优势，焊接机器人技术的成熟间接影响了焊接面罩的发展。

6、关联交易风险

报告期内，公司存在关联交易。2019 年度，公司向关联方驰佳模塑采购原材料为 975.04 万元，占采购总额的比例分别为 14.22%。2015 年 8 月，股份公司制定了《关联交易决策制度》，以减少和规范关联交易，但是如果公司未能按照相关制度要求履行相应的程序，导致关联交易的价格不公允，将会损害股东及公司的利益。

针对关联交易的风险，公司已逐渐寻找其他合适的供应商，降低向驰佳模塑的采购。

7、实际控制人控制不当风险

公司实际控制人为高为人，直接和间接合计持有公司 55.03%的股份。同时，高为人系公司的法定代表人，担任公司董事长，对公司经营决策可施予重大影响。虽然公司为降低控股股东、实际控制人控制不当的风险，在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，完善了公司的内部控制制度等，但若控股股东、实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，仍可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。

8、公司治理风险

公司于 2015 年 8 月整体变更为股份公司。虽然股份公司制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》等制度，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识，但由于股份公司成立时间较短，公司管理层及员工对相关制度的理解和执行尚需要一个过程，因此短期内公司治理存在一定的不规范风险。

9、所得税优惠政策变动的风险

根据《高新技术企业认定管理暂行办法》和 2008 年 1 月 1 日起实施的新《企业所得税法》，高新技术企业可按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组，关于公示江苏省 2018 年第三批拟通过高新技术企业名单的通知，公司通过申请并取得了证书编号为 GR201832005334 的《高新技术企业证书》。认定有效期自 2018 年 11 月 30 日至 2021 年 11 月 29 日，企业所得税优惠期为 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，公司于 2018-2020 年度享受高新技术企业研发费用加计扣除优惠。

公司以后需要重新申报高新技术企业，如公司未能通过高新技术企业认定，公司需按 25% 的税率缴纳企业所得税，将对公司生产经营业绩产生不利影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 五.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(二) |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(三) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(四) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(五) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在破产重整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 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

单位：元

| 占用者 | 是否为控股股东、实际控制人或其附属企业 | 占用形式 | 占用性质 | 期初余额 | 本期新增 | 本期减少 | 期末余额 | 是否履行审议程序 |
|-----|---------------------|------|------|------|------|------|------|----------|
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----|---|----|----|---------------|--------------|---|---------------|---------|
| 李德明 | 否 | 资金 | 其他 | 11,145,308.57 | 2,986,164.89 | | 14,131,473.46 | 已事后补充履行 |
| 瞿劲 | 否 | 资金 | 其他 | 2,508,189.25 | 566,669.16 | | 3,074,858.41 | 已事后补充履行 |
| 合计 | - | - | - | 13,653,497.82 | 3,552,834.05 | - | 17,206,331.87 | - |

资金占用分类汇总：

| 项目汇总 | 余额 | 占上年年末归属于挂牌公司股东的净资产的比例% |
|-------------------------------|----|------------------------|
| 控股股东、实际控制人或其附属企业合计占用资金的单日最高余额 | 0 | 0 |

占用原因、归还及整改情况：

报告期内，公司存在利用公司高管李德明、瞿劲的个人账户对外代收付款的情形，截至 2021 年 12 月 30 日，李德明、瞿劲已将个人卡款项本金及利息全部归还到公司账户；针对公司存在的个人卡，公司进一步强化货币资金管理制度、薪酬管理制度等内部控制制度的规范和执行，严格规范发行人开展业务过程中货币资金及银行账户的使用，制定并审议通过了《防范关联方资金占用管理制度》。

公司于 2022 年 1 月 14 日召开第三届董事会第六次会议、第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于补充确认关联方资金占用暨关联交易事项的议案》，关联董事回避了涉及关联交易的议案表决，并于同日披露了《第三届董事会第六次会议决议公告》（2022-001）、《第三届监事会第五次会议决议公告》（2022-002）、《关于召开 2022 年第一次临时股东大会通知公告》（2022-003）、《关于补充确认关联方资金占用暨关联交易事项的公告》（2022-004）和《关于关联方资金占用事项的风险提示公告》（2022-006）。公司于 2022 年 2 月 8 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议上述议案。

控股股东、实际控制人及全体董事、监事、高级管理人员已出具承诺，保证严格遵守发行人有关财务内部控制制度，杜绝使用自己或他人的个人卡用于发行人的经营用途。

(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 | 14,000,000.00 | 10,872,408.89 |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | 3,000,000.00 | 514,567.64 |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | | |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | | |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | | |
| 6. 其他 | | |

(四) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方 | 交易内容 | 审议金额 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 | 临时报告披露时间 |
|-----------------|-------|------------|------------|------------|------------|
| 常州市五环建筑装饰材料有限公司 | 接受原材料 | 123,895.44 | 123,895.44 | 已事后补充履行 | 2020年4月20日 |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

根据生产经营需要，公司向常州市五环建筑装饰材料有限公司采购一批 WT 弧形 PC，金额 123,895.44 元，主要用于生产经营需要而实施的偶发性关联交易，具有合理性与必要性，未来公司并不计划持续向其采购，尽量寻找非关联方进行采购，不会对公司的财务状况、经营成果及独立性构成重大影响。

(五) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------------|-------------|--------|------|-----------------|-------------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2015年12月16日 | - | 挂牌 | 其他承诺（减少并规范关联交易） | 减少并规范关联交易 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2015年12月16日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中 |
| 其他股东 | 2015年12月16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 | 2015年12月16日 | - | 挂牌 | 其他承诺（劳动社保问题） | 依法为员工缴纳劳动社保 | 正在履行中 |

承诺事项详细情况：

1、公司未来对减少和规范关联交易的安排

针对关联方驰佳模塑、文晟电器为公司提供原材料的关联交易，为减少和规范关联交易，公司实际控制人作出如下说明和承诺：

公司实际控制人高为人出具减少和避免关联交易的承诺：（1）本人及本人控股或控制的企业将尽量减少、避免与迅安科技之间发生关联交易；对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由迅安科技与独立第三方进行；本人及本人控股或控制的企业不以向迅安科技拆借，占用迅安科技资金或采取由迅安科技代垫款项，代偿债务等方式侵占迅安科技资金。（2）对于本人及本人控股或控制的企业与迅安科技之间必须的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着公平，等价有偿的一般原则，公平合理的进行。（3）本人及本人控股或控制的企业与迅安科技所发生的关联交易将以签订书面合同或协议

等形式明确约定，并严格遵守有关法律、法规以及公司章程，关联交易决策制度等规定，履行各项批准程序和信息披露义务。（4）本人及本人控股或控制的企业不通过关联交易损害迅安科技以及迅安科技其他股东的合法权益，如因关联交易损害迅安科技及迅安科技其他合法权益的，本人自愿承担由此造成的一切损失。

履行情况：报告期内，公司实际控制人高为人履行了上述承诺。

2、避免同业竞争承诺

公司控股股东、实际控制人高为人及持股 5%以上的股东出具了《关于避免同业竞争的承诺》，为了保护公司及债权人的合法权益，就避免同业竞争事宜特郑重承诺如下：

（1）承诺人目前没有在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对迅安科技构成竞争的业务，目前未拥有与迅安科技存在竞争关系的任何经济组织的权益，亦未存在以其他任何形式取得该经济组织的控制权。

（2）在今后的业务中，承诺人及其控制的其他企业不与迅安科技的业务产生同业竞争，即承诺人及其控制的其他企业不得以任何形式直接或间接的从事与迅安科技业务相同或相似的业务。

（3）如迅安科技认定承诺人及其控制的其他企业现有业务或将来产生的业务与迅安科技存在同业竞争，则承诺人及其控制的其他企业将在迅安科技提出异议后及时转让或终止该业务。

（4）在迅安科技认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。

（5）承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给迅安科技造成损失，承诺人及其控制的其他企业承诺将承担相应的法律责任。

履行情况：报告期内，公司控股股东、实际控制人高为人及持股 5%以上的股东履行了上述承诺。

3、根据公司实际控制人高为人就公司劳动社保问题已签署的《承诺函》，公司如有因未依法为员工缴纳社会保险问题被社保主管部门要求进行补缴或进行任何行政处罚，公司实际控制人将代为补缴，并承担公司因此而受到的任何处罚或损失。

履行情况：报告期内，公司未出现因未依法为员工缴纳社会保险问题被社保主管部门要求进行补缴或进行任何行政处罚的情形。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|---------|---------------|------------|--------|------|------------|--------|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 11,750,000 | 33.57% | - | 11,750,000 | 33.57% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 4,417,500 | 12.62% | - | 4,417,500 | 12.62% |
| | 董事、监事、高管 | 3,332,500 | 9.52% | - | 3,332,500 | 9.52% |
| | 核心员工 | | | | | |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 23,250,000 | 66.43% | - | 23,250,000 | 66.43% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 13,252,500 | 37.87% | - | 13,252,500 | 37.87% |
| | 董事、监事、高管 | 9,997,500 | 28.56% | - | 9,997,500 | 28.56% |
| | 核心员工 | | | | | |
| 总股本 | | 35,000,000 | - | 0 | 35,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 5 |

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------|------------|------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1 | 高为人 | 17,670,000 | | 17,670,000 | 50.49% | 13,252,500 | 4,417,500 |
| 2 | 瞿劲 | 6,510,000 | | 6,510,000 | 18.60% | 4,882,500 | 1,627,500 |
| 3 | 李德明 | 3,410,000 | | 3,410,000 | 9.74% | 2,557,500 | 852,500 |
| 4 | 吴雨兴 | 3,410,000 | | 3,410,000 | 9.74% | 2,557,500 | 852,500 |
| 5 | 迅和投资 | 4,000,000 | | 4,000,000 | 11.43% | 0 | 4,000,000 |
| 合计 | | 35,000,000 | 0 | 35,000,000 | 100% | 23,250,000 | 11,750,000 |

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东高为人系公司控股股东、实际控制人，持有公司 50.49%的股权，是股东迅和投资的普通合伙人和执行事务合伙人，在迅和投资的出资比例为 39.68%。

股东瞿劲、李德明、吴雨兴均系股东迅和投资的有限合伙人，持有有限合伙份额。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

公司控股股东、实际控制人为高为人。

高为人直接持有公司 1,767 万股股份，占公司股本总额的 50.49%，通过迅和投资间接持有公司 4.54 % 的股份，并系迅和投资的执行事务合伙人，高为人合计直接或间接持有公司 55.03% 的股份，同时，高为人为公司董事长兼总经理，一直对公司的经营决策具有重大影响，故高为人公司的控股股东、实际控制人。

迅安科技的控股股东、实际控制人高为人报告期内不存在重大违法违规行为。

1、控股股东、实际控制人的基本情况

高为人，男，1965 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师，本科学历。1986 年 7 月毕业于东南大学（原南京工学院）电子工程系激光专业，获学士学位；1986 年 7 月至 1995 年 5 月历任铁道部戚墅堰机车车辆工艺研究所助理工程师，工程师，高级工程师；1995 年 5 月至 2001 年 5 月历任常州铁马科技实业有限公司高级工程师、项目经理；2001 年 5 月至 2007 年 2 月任迅安有限技术总监；2007 年 3 月至 2015 年 8 月任迅安有限执行董事兼总经理；2015 年 8 月至今任迅和管理执行事务合伙人；2017 年 8 月至今任迅赛贸易执行董事；2015 年 8 月至今任公司董事长兼总经理。

2、控股股东、实际控制人的变化情况

报告期内，公司的实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

六、权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

| 股利分配日期 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|-----------------|---------------|-----------|-----------|
| 2019 年 5 月 16 日 | 5.00 | - | - |
| 合计 | 5.00 | - | - |

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

单位：元或股

| 项目 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| 年度分派预案 | 5.00 | - | - |

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 学历 | 任职起止日期 | | 是否在公司 领取薪酬 |
|------------------|--------------------|----|----------|----|------------|------------|---------------|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 | |
| 高为人 | 董事长兼总经理 | 男 | 1965年9月 | 本科 | 2018年8月17日 | 2021年8月16日 | 是 |
| 瞿劲 | 董事兼副总经理 | 男 | 1969年9月 | 本科 | 2018年8月17日 | 2021年8月16日 | 是 |
| 李德明 | 董事、副总经理、财务总监兼董事会秘书 | 男 | 1956年9月 | 大专 | 2018年8月17日 | 2021年8月16日 | 是 |
| 唐毓国 | 董事 | 男 | 1984年11月 | 本科 | 2018年8月17日 | 2021年8月16日 | 是 |
| 张勇 | 董事 | 男 | 1973年11月 | 硕士 | 2018年8月17日 | 2021年8月16日 | 否 |
| 吴雨兴 | 监事会主席 | 男 | 1965年1月 | 高中 | 2018年8月17日 | 2021年8月16日 | 否 |
| 刘粉珍 | 监事 | 女 | 1977年12月 | 本科 | 2018年8月17日 | 2021年8月16日 | 是 |
| 万霞 | 职工代表监事 | 女 | 1979年9月 | 大专 | 2018年8月17日 | 2021年8月16日 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | | 3 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

公司董事长兼总经理高为人系公司控股股东、实际控制人，持有公司 50.49%的股权，是股东迅和投资的普通合伙人和执行事务合伙人，通过迅和投资间接持有公司股份为 4.54%。董事兼副总经理瞿劲，董事、副总经理、财务总监兼董事会秘书李德明，董事唐毓国，监事会主席吴雨兴，监事刘粉珍和万霞为股东迅和投资的有限合伙人，除此外，公司其他股东之间、董事、监事以及高级管理人员之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----|--------------------|------------|------|------------|------------|------------|
| 高为人 | 董事长兼总经理 | 17,670,000 | | 17,670,000 | 50.49% | |
| 瞿劲 | 董事兼副总经理 | 6,510,000 | | 6,510,000 | 18.60% | |
| 李德明 | 董事、副总经理、财务总监兼董事会秘书 | 3,410,000 | | 3,410,000 | 9.74% | |
| 吴雨兴 | 监事会主席 | 3,410,000 | | 3,410,000 | 9.74% | |
| 合计 | - | 31,000,000 | 0 | 31,000,000 | 88.57% | 0 |

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员 | 11 | 19 |
| 销售人员 | 6 | 7 |
| 技术人员 | 16 | 21 |
| 财务人员 | 4 | 4 |
| 生产人员 | 94 | 104 |
| 员工总计 | 131 | 155 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 0 | 3 |
| 本科 | 19 | 29 |
| 专科 | 31 | 33 |
| 专科以下 | 81 | 90 |
| 员工总计 | 131 | 155 |

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

股东大会、董事会、监事会的建立健全和运行情况：

股份公司成立以来，按照国家有关法律、法规规范运行，依据《公司法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等对公司章程进行修订，逐步建立起符合股份公司要求的法人治理结构，建立了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间相互协调和相互制衡的机制，为公司高效经营提供了制度保证。

公司于2015年8月17日召开创立大会，选举产生了公司第一届董事会成员、第一届监事会成员，审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等议案，公司于同日召开的第一届董事会第一次会议选举产生了公司董事长，并聘任了总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书，并审议通过了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等；同日召开的第一届监事会第一次会议选举产生了公司监事会主席，基本建立了符合股份有限公司要求的公司治理结构。

公司董事会共5名成员，高为人任董事长。公司现任董事均根据《公司章程》规定选举产生，符合《公司法》及相关法规关于任职资格的要求。

公司监事会共 3 名成员，其中，1 名职工代表监事由职工代表大会选举产生，与其他 2 名监事组成的公司监事会能够较好的履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监管职责，保证公司治理合法合规。

2019 年度，股份公司共召开过 1 次股东大会、2 次董事会、3 次监事会，上述会议召开均符合《公司法》、《公司章程》的规定，三会的议事程序、表决方式、决议内容及签署均合法合规、真实有效，所作决议及记录内容完备、合法有效。

股份公司成立后，股东大会、董事会、监事会依法独立运作，履行各自的权利、义务，对公司治理结构和内部控制的完善发挥了积极作用，但由于股份公司“三会一层”架构建立时间较短，内部控制等各项规章制度仍需在公司运行中得到检验。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司董事会对公司治理机制执行情况评估结果如下：

股份公司成立后，公司依据《公司法》等法律法规已通过制定公司章程、三会议事规则、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等办法，健全了公司的投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度以及财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设，完善了公司的各项决策制度，健全了公司治理机制。

公司的治理机制对股东的知情权、参与权、质询权和表决权的保护主要体现在：首先，公司治理机制的健全有效地规范了公司的运行，股东通过股东大会对公司的重大决策起决定作用，从公司发展的角度实现了对股东的参与权及表决权的保护。其次，公司治理机制中，三会互相牵制，监事会也对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害。再次，在公司章程中具体明确了股东知情权及质询权，当股东相关权利受到侵害时可运用司法程序来保护自己的利益。公司治理机制科学合理保证了股东权的发挥，并从以上三方面给其权益予以保护。

在未来将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权及表决权；通过发挥监事会的作用，督促股东、董事及高级管理人员严格按照《公司法》、公司章程的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚的履行义务，以进一步加强公司的规范化管理，保证公司股东的合法权益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保决策制度》等办法的健全，对公司对外投资、融资、关

联交易、担保等事项都作出了具体的规定。经自查，在实际执行过程中，公司均能够按照相关规定履行审批决策程序。

4、 公司章程的修改情况

无

(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 | 2 | <p>1、 第二届董事会第三次会议 审议通过《2018 年年度报告及年度报告摘要》、《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度总经理工作报告》、《2018 年度财务决算报告》、《2019 年度财务预算报告》、《关于预计 2019 年度日常性关联交易议案》、《关于 2018 年度利润分配的议案》、《关于公司续聘 2019 年度财务审计机构的议案》、《关于授权公司使用闲置自有资金购买银行理财产品的议案》、《关于公司 2018 年审计报告的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于召开公司 2018 年年度股东大会的议案》。</p> <p>2、 第二届董事会第四次会议 审议通过《2019 年半年度报告的议案》。</p> |
| 监事会 | 3 | <p>1、 第二届监事会第三次会议 审议通过《第二届监事会 2018 年下半年度工作总结报告》</p> <p>2、 第二届监事会第四次会议 审议通过《2018 年年度报告及年度报告摘要》、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年度财务决算报告》、《2019 年度财务预算报告》、《关于 2018 年度利润分配议案》、《关于会计政策变更的议案》。</p> <p>3、 第二届监事会第五次会议</p> |

| | | |
|------|---|--|
| | | 审议通过《2019年半年度报告的议案》。 |
| 股东大会 | 1 | 1、2018年年度股东大会 审议通过《2018年年度报告及年度报告摘要》、 《2018年度董事会工作报告》、《2018年度监事会工 作报告》、《2018年度财务决算报告》、《2019年度 财务预算报告》、《关于预计2019年度日常性关联交 易议案》、《关于2018年度利润分配的议案》、《关 于公司续聘2019年度财务审计机构的议案》、《关于 授权公司使用闲置自有资金购买银行理财产品的议 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

报告期内公司严格按照有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等的有关规定发出会议通知，合法投票表决，三会的召集、召开、表决程序均符合法律法规的要求。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司法人治理结构，公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，具有完整的资产、研发、销售和管理业务体系，有直接面向市场独立持续经营的能力。

1、业务独立

公司的主营业务为自动变光焊接面罩及其相关配套产品，拥有独立完整的研发、采购、生产、销售系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东及实际控制人或其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东及实际控制人不存在同业竞争，不存在显失公允或影响公司独立性的重大关联交易。

2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员均依《公司法》、《公司章程》等规定的合法程序选举或聘任，不存在超越董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职于公司工作并领取报酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职或领薪。公司财务人员均在本公司专职工作，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整

公司具备与经营业务体系相配套的资产。具有开展业务所需的技术、生产设备、办公设备、房产、土地、专利著作等知识产权。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情形。公司没有以其资产、权益或信誉为控股股东、实际控制人及其他关联方的债务提供担保，对所有资产具有完整的支配权。

4、机构独立性

公司依照《公司法》和《公司章程》的规定，设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

5、财务独立

公司设有独立的财务部门。公司根据法律法规，结合实际情况，建立了独立完善的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行开设了独立账户，独立支配自有资金和资产，公司独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会、全国中小企业股份转让系统有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利；公司通过《公司章程》及各项管理制度建立了投资者关系管理、纠纷解决、关联股东和董事回避制度以及与财务管理、风险控制相关的内部管理机制。公司内部控制制度符合国家有关法律、法规的要求，能够适应当前公司管理的要求和发展的需要。公司内部控制制度涵盖法人治理、财务管理、经营管理、生产活动等环节，内部控制制度认真贯彻执行，能有效控制公司的内外部风险，保证公司的

规范运作和业务活动的正常进行。公司内部控制制度已得到有效执行，能够合理的保证内部控制目标的实现。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司在 2016 年 4 月 20 日召开第一届董事会第三次会议，审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|--------------|---|
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 无保留意见 |
| 审计报告中的特别段落 | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 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 | 信会师报字【2020】第 ZF10219 号 |
| 审计机构名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计机构地址 | 上海市南京东路 61 号 |
| 审计报告日期 | 2020 年 4 月 20 日 |
| 注册会计师姓名 | 孙峰、洪建良 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |
| 会计师事务所连续服务年限 | 6 |
| 会计师事务所审计报酬 | 220,000.00 |

审计报告正文：

常州迅安科技股份有限公司全体股东：

1、 审计意见

我们审计了常州迅安科技股份有限公司（以下简称迅安科技）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

2、 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，我们独立于迅安科技，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。

3、 其他信息

迅安科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括迅安科技 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

4、 管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估迅安科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督迅安科技的财务报告过程。

5、 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，就可能导致对迅安科技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迅安科技不能持续经营。

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

（6）就迅安科技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。

立信会计师事务所

中国注册会计师：孙峰（项目合伙人）

(特殊普通合伙)

中国注册会计师：洪建良

中国·上海

2020年4月20日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|------------------------|-----|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | (一) | 3,632,556.58 | 1,614,525.82 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | (二) | 21,282,170.46 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | - | - |
| 应收账款 | (三) | 24,512,328.72 | 18,856,117.73 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | (四) | 59,940.41 | 120,410.72 |
| 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) | 15,022,504.87 | 12,460,263.07 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | (六) | 24,710,465.12 | 24,007,230.88 |
| 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 | (七) | | 25,266,301.63 |
| 流动资产合计 | | 89,219,966.16 | 82,324,849.85 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |

| | | | |
|------------------------|------|-----------------------|----------------------|
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | - | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | (八) | 716,397.39 | 923,604.50 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | - | - |
| 固定资产 | (九) | 10,259,088.21 | 10,544,239.89 |
| 在建工程 | (十) | | 400,000.00 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | (十一) | 1,004,461.32 | 1,031,980.80 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | (十二) | 580,479.91 | 783,446.55 |
| 递延所得税资产 | (十三) | 1,333,738.08 | 903,206.82 |
| 其他非流动资产 | (十四) | 494,414.29 | |
| 非流动资产合计 | | 14,388,579.20 | 14,586,478.56 |
| 资产总计 | | 103,608,545.36 | 96,911,328.41 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | (十五) | 19,591,836.30 | 20,412,724.96 |
| 预收款项 | (十六) | 364,816.63 | 455,574.77 |
| 合同负债 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | (十七) | 4,124,732.28 | 3,617,601.12 |
| 应交税费 | (十八) | 4,063,858.96 | 3,441,820.40 |
| 其他应付款 | (十九) | 1,085,198.27 | 749,151.33 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |

| | | | |
|----------------------|-------|----------------|---------------|
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 29,230,442.44 | 28,676,872.58 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 42,325.57 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 42,325.57 | |
| 负债合计 | | 29,272,768.01 | 28,676,872.58 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | （二十） | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | （二十一） | 467,109.21 | 427,675.88 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | （二十二） | 8,396,613.25 | 6,040,381.99 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | （二十三） | 30,472,054.89 | 26,766,397.96 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 74,335,777.35 | 68,234,455.83 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 74,335,777.35 | 68,234,455.83 |
| 负债和所有者权益总计 | | 103,608,545.36 | 96,911,328.41 |

法定代表人：高为人

主管会计工作负责人：李德明

会计机构负责人：刘娟芳

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|------------------------|-----|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 3,632,156.19 | 1,614,201.05 |
| 交易性金融资产 | | 21,282,170.46 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | (一) | 24,512,328.72 | 18,856,117.73 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 59,940.41 | 120,410.72 |
| 其他应收款 | (二) | 15,022,504.87 | 12,460,263.07 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 24,710,465.12 | 24,007,230.88 |
| 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 | | | 25,266,301.63 |
| 流动资产合计 | | 89,219,565.77 | 82,324,525.08 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | - | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | (三) | 716,397.39 | 923,604.50 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 10,259,088.21 | 10,544,239.89 |
| 在建工程 | | | 400,000.00 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 1,004,461.32 | 1,031,980.80 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 580,479.91 | 783,446.55 |

| | | | |
|------------------------|--|-----------------------|----------------------|
| 递延所得税资产 | | 1,333,738.08 | 903,206.82 |
| 其他非流动资产 | | 494,414.29 | |
| 非流动资产合计 | | 14,388,579.20 | 14,586,478.56 |
| 资产总计 | | 103,608,144.97 | 96,911,003.64 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 19,591,836.30 | 20,412,724.96 |
| 预收款项 | | 364,816.63 | 455,574.77 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 4,124,732.28 | 3,617,601.12 |
| 应交税费 | | 4,063,858.96 | 3,441,820.40 |
| 其他应付款 | | 1,083,698.27 | 748,151.33 |
| 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 | | 29,228,942.44 | 28,675,872.58 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 42,325.57 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 42,325.57 | |
| 负债合计 | | 29,271,268.01 | 28,675,872.58 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------------|----------------------|
| 资本公积 | | 467,109.21 | 427,675.88 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 8,396,613.25 | 6,040,381.99 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 30,473,154.50 | 26,767,073.19 |
| 所有者权益合计 | | 74,336,876.96 | 68,235,131.06 |
| 负债和所有者权益合计 | | 103,608,144.97 | 96,911,003.64 |

法定代表人：高为人

主管会计工作负责人：李德明

会计机构负责人：刘娟芳

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|----------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 一、营业总收入 | | 126,632,926.28 | 117,019,475.14 |
| 其中：营业收入 | (二十四) | 126,632,926.28 | 117,019,475.14 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 96,289,274.45 | 89,967,888.47 |
| 其中：营业成本 | (二十四) | 77,516,462.53 | 74,170,757.23 |
| 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 | (二十五) | 1,055,465.21 | 924,158.96 |
| 销售费用 | (二十六) | 5,252,848.53 | 3,988,329.01 |
| 管理费用 | (二十七) | 7,178,538.54 | 5,588,439.57 |
| 研发费用 | (二十八) | 5,668,907.03 | 6,074,750.72 |
| 财务费用 | (二十九) | -382,947.39 | -778,547.02 |
| 其中：利息费用 | | | |

| | | | |
|-------------------------------|-------|----------------------|----------------------|
| 利息收入 | | 661,358.98 | 506,770.77 |
| 加：其他收益 | (三十) | 150,700.00 | 88,300.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | (三十一) | 645,870.84 | 722,652.30 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -207,207.11 | -210,728.70 |
| 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） | (三十二) | 282,170.46 | - |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | (三十三) | -2,884,058.52 | -2,672,641.54 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | (三十四) | -995,502.41 | -2,466,248.62 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 27,542,832.20 | 22,723,648.81 |
| 加：营业外收入 | (三十五) | - | 381,426.90 |
| 减：营业外支出 | (三十六) | 332,099.35 | 7,084.88 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 27,210,732.85 | 23,097,990.83 |
| 减：所得税费用 | (三十七) | 3,648,844.66 | 2,927,352.80 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 23,561,888.19 | 20,170,638.03 |
| 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） | | 23,561,888.19 | 20,170,638.03 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 23,561,888.19 | 20,170,638.03 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （5）其他 | | | |

| | | | |
|---------------------------|-------|----------------------|----------------------|
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| (2) 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| (3) 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | |
| (4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | |
| (6) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (7) 现金流量套期储备 | | | |
| (8) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (9) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 23,561,888.19 | 20,170,638.03 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 23,561,888.19 | 20,170,638.03 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | （三十八） | 0.67 | 0.58 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | （三十八） | 0.67 | 0.58 |

法定代表人：高为人

主管会计工作负责人：李德明

会计机构负责人：刘娟芳

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|-----------------|-----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | （四） | 126,632,926.28 | 117,019,475.14 |
| 减：营业成本 | （四） | 77,516,462.53 | 74,170,757.23 |
| 税金及附加 | | 1,055,465.21 | 924,158.96 |
| 销售费用 | | 5,252,848.53 | 3,988,329.01 |
| 管理费用 | | 7,178,338.54 | 5,588,095.57 |
| 研发费用 | | 5,668,907.03 | 6,074,750.72 |
| 财务费用 | | -383,171.77 | -778,564.26 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 661,358.36 | 506,770.77 |
| 加：其他收益 | | 150,700.00 | 88,300.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | （五） | 645,870.84 | 722,652.30 |

| | | | |
|-------------------------------|--|---------------|---------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -207,207.11 | -210,728.70 |
| 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） | | 282,170.46 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -2,884,058.52 | -2,672,641.54 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -995,502.41 | -2,466,248.62 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 27,543,256.58 | 22,724,010.05 |
| 加：营业外收入 | | | 381,426.90 |
| 减：营业外支出 | | 332,099.35 | 7,084.88 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 27,211,157.23 | 23,098,352.07 |
| 减：所得税费用 | | 3,648,844.66 | 2,927,352.80 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 23,562,312.57 | 20,170,999.27 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备 | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 23,562,312.57 | 20,170,999.27 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.67 | 0.58 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.67 | 0.58 |

法定代表人：高为人

主管会计工作负责人：李德明

会计机构负责人：刘娟芳

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|------------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 128,213,928.65 | 123,500,016.45 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | - | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 2,191,764.80 | 1,273,936.45 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (三十九) | 174,609.74 | 539,016.41 |
| 经营活动现金流入小计 | | 130,580,303.19 | 125,312,969.31 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 79,659,402.68 | 78,177,619.95 |
| 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 | | 17,124,388.05 | 15,743,472.96 |
| 支付的各项税费 | | 5,846,358.29 | 5,388,756.07 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (三十九) | 5,882,152.85 | 8,439,180.08 |
| 经营活动现金流出小计 | | 108,512,301.87 | 107,749,029.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 22,068,001.32 | 17,563,940.25 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 72,619,379.58 | 57,918,208.14 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 72,619,379.58 | 57,918,208.14 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 4,212,261.38 | 3,987,617.42 |
| 投资支付的现金 | | 67,500,000.00 | 58,566,551.48 |
| 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 | | 3,552,834.04 | 3,764,385.76 |
| 投资活动现金流出小计 | | 75,265,095.42 | 66,318,554.66 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -2,645,715.84 | -8,400,346.52 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 17,500,000.00 | 16,100,000.00 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 17,500,000.00 | 16,100,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -17,500,000.00 | -16,100,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 95,745.28 | 595,899.03 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 2,018,030.76 | -6,340,507.24 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,614,525.82 | 7,955,033.06 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 3,632,556.58 | 1,614,525.82 |

法定代表人：高为人

主管会计工作负责人：李德明

会计机构负责人：刘娟芳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019 年 | 2018 年 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 128,213,928.65 | 123,500,016.45 |
| 收到的税费返还 | | 2,191,764.80 | 1,273,936.45 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 174,109.12 | 539,016.41 |
| 经营活动现金流入小计 | | 130,579,802.57 | 125,312,969.31 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 79,659,402.68 | 78,177,619.95 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 17,124,388.05 | 15,743,472.96 |
| 支付的各项税费 | | 5,846,358.29 | 5,388,756.07 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 5,881,727.85 | 8,438,818.84 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 经营活动现金流出小计 | | 108,511,876.87 | 107,748,667.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 22,067,925.70 | 17,564,301.49 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 72,619,379.58 | 57,918,208.14 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 72,619,379.58 | 57,918,208.14 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 4,212,261.38 | 3,987,617.42 |
| 投资支付的现金 | | 67,500,000.00 | 58,566,551.48 |
| 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 | | 3,552,834.04 | 3,764,385.76 |
| 投资活动现金流出小计 | | 75,265,095.42 | 66,318,554.66 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -2,645,715.84 | -8,400,346.52 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 17,500,000.00 | 16,100,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 17,500,000.00 | 16,100,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -17,500,000.00 | -16,100,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 95,745.28 | 595,899.03 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 2,017,955.14 | -6,340,146.00 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,614,201.05 | 7,954,347.05 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 3,632,156.19 | 1,614,201.05 |

法定代表人：高为人

主管会计工作负责人：李德明

会计机构负责人：刘娟芳

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2019年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|------------|-------|--------|------|--------------|--------|---------------|--------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 35,000,000.00 | | | | 427,675.88 | | | | 6,040,381.99 | | 26,766,397.96 | | 68,234,455.83 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 35,000,000.00 | | | | 427,675.88 | | | | 6,040,381.99 | | 26,766,397.96 | | 68,234,455.83 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | 39,433.33 | | | | 2,356,231.26 | | 3,705,656.93 | | 6,101,321.52 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 23,561,888.19 | | 23,561,888.19 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | 39,433.33 |
| 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 | | | | | | | | | | | | 39,433.33 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 2,356,231.26 | -19,856,231.26 | | | -17,500,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 2,356,231.26 | -2,356,231.26 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -17,500,000.00 | | | -17,500,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 35,000,000.00 | | | 467,109.21 | | | | 8,396,613.25 | 30,472,054.89 | | | 74,335,777.35 |

| 项目 | 2018年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|-------------|--------|--|------------|---------------|----------------------------|------------------|------------------|----------------------------|---------------|------------------------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数 股 东 权 益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其 他 综 合 收 益 | 专 项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未分配利润 | | |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 35,000,000.00 | | | | 427,675.88 | | | | 4,023,282.06 | | 16,238,925.17 | | 55,689,883.11 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | 8,473,934.69 | | 8,473,934.69 |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 35,000,000.00 | | | | 427,675.88 | | | | 4,023,282.06 | | 24,712,859.86 | | 64,163,817.8 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | 2,017,099.93 | | 2,053,538.10 | | 4,070,638.03 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 20,170,638.03 | | 20,170,638.03 |
| （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 | | | | | | | | | 2,017,099.93 | | -18,117,099.93 | | -16,100,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,017,099.93 | | -2,017,099.93 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -16,100,000.00 | | -16,100,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 35,000,000.00 | | | | 427,675.88 | | | | 6,040,381.99 | | 26,766,397.96 | | 68,234,455.83 |

法定代表人：高为人

主管会计工作负责人：李德明

会计机构负责人：刘娟芳

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2019年 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|--------|-----|----|------------|-------|--------|------|--------------|--------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 35,000,000.00 | | | | 427,675.88 | | | | 6,040,381.99 | | 26,767,073.19 | 68,235,131.06 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | 0 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 35,000,000.00 | | | | 427,675.88 | | | | 6,040,381.99 | | 26,767,073.19 | 68,235,131.06 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | 39,433.33 | | | | 2,356,231.26 | | 3,706,081.31 | 6,101,745.9 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 23,562,312.57 | 23,562,312.57 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 39,433.33 | | | | | | | 39,433.33 |
| 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 | | | | | 39,433.33 | | | | | | | 39,433.33 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 2,356,231.26 | | -19,856,231.26 | -17,500,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,356,231.26 | | -2,356,231.26 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------------|--|--|--|-------------------|--|--|--|---------------------|--|----------------------|----------------------|----------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | -17,500,000.00 | -17,500,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 35,000,000.00 | | | | 467,109.21 | | | | 8,396,613.25 | | 30,473,154.50 | 74,336,876.96 | |

| 项目 | 2018 年 | | | | | | | | | | | |
|----|--------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------|--------|-------|---------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|--|--|--|------------|--|--|--------------|--|----------------|----------------|
| 一、上年期末余额 | 35,000,000.00 | | | | 427,675.88 | | | 4,023,282.06 | | 16,239,239.16 | 55,690,197.10 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | 0 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | 8,473,934.69 | 8,473,934.69 |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 35,000,000.00 | | | | 427,675.88 | | | 4,023,282.06 | | 24,713,173.85 | 64,164,131.79 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | 2,017,099.93 | | 2,053,899.34 | 4,070,999.27 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 20,170,999.27 | 20,170,999.27 |
| (二) 所有者投入和减少 资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投 入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权 益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 2,017,099.93 | | -18,117,099.93 | -16,100,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 2,017,099.93 | | -2,017,099.93 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的 分配 | | | | | | | | | | -16,100,000.00 | -16,100,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结 转 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------------|--|--|--|-------------------|--|--|--|---------------------|--|----------------------|----------------------|
| 1.资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 35,000,000.00 | | | | 427,675.88 | | | | 6,040,381.99 | | 26,767,073.19 | 68,235,131.06 |

法定代表人：高为人

主管会计工作负责人：李德明

会计机构负责人：刘娟芳

常州迅安科技股份有限公司

二〇一九年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

常州迅安科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由高为人、瞿劲、吴雨兴和李德明发起设立,于2015年8月27日在常州市工商行政管理局登记注册,总部位于江苏省常州市。公司现持有注册号为91320400728020610C的企业法人营业执照,注册资本3,500万元,股份总数3,500万股(每股面值1元)。公司股票已于2015年12月16日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属其他电子设备制造行业。公司经营范围:光、机电技术的开发及服务;光学、电气及一体化产品、焊割产品、防护产品及零部件的制造、加工、销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外)。主要产品:电焊防护面罩和电动送风过滤式呼吸器及其配件。

本财务报表业经公司董事会于2020年4月20日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2019年12月31日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称

常州迅赛贸易有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大

事项。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表,将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求,按照统一的会计政策,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司,以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

(1) 增加子公司或业务

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司或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;将子公司或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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利

润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动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。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

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，本公司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。

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

（3）购买子公司少数股权

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自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八） 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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，按照上述条件，本公司无指定的这类金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

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

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期

损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其

现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)、可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)、可供出售金融资产的情形)之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日,本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加,除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

对于应收账款,无论是否包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款,本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

(2) 应收款项坏账准备:

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准:

单项金额重大是指应收款项余额前五名;

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现

值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 | |
|----------------------|-------|
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-----------|-------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 5 | 5 |
| 1-2年 | 10 | 10 |
| 2-3年 | 30 | 30 |
| 3-4年 | 50 | 50 |
| 4-5年 | 80 | 80 |
| 5年以上 | 100 | 100 |

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(3) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 存货

1、 存货的分类

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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以及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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于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换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算,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,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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的,在编制个别财务报表时,剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按金融工具确认和计量准则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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,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和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十二) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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企业;
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率 (%) | 年折旧率(%) |
|--------|-------|---------|------------|---------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|---------|--------|---------|
| 固定资产装修 | 年限平均法 | 3 | 0 | 33.33 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.50 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4 | 5 | 23.75 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3 | 5 | 31.67 |

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十三) 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十四) 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。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认

为费用，计入当期损益。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（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以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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的各部分分别完工，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借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、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，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加

权平均利率计算确定。

(十五) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，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初始投资成本。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 | 摊销方法 | 依据 |
|-------|--------|-------|------------|
| 土地使用权 | 50 年 | 年限平均法 | 土地权证记载使用年限 |

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(十六) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时,根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊,在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者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,如相关资产组或者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。上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括厂区道路、排水改造、彩钢板雨棚。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

| 项目 | 摊销年限 |
|-----------|------|
| 厂区道路、排水改造 | 3年 |
| 彩钢板雨棚、车棚 | 3年 |

(十八) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

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。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格

两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(十九) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十) 股份支付

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

以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十一) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则

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

(5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

(1) 内销:

公司送货或客户自提:公司已根据合同约定将产品交付给客户,客户或其委托提货人对货物进行检验,检验合格后签署送货单。公司于客户签署送货单时确认收入。

(2) 外销:

公司与客户签订销售合同,在货物已发出的情况下分不同的贸易模式分别确认收入。采用 FOB、CIF 或 CNF 贸易条款的,公司已根据合同约定将货物报关装船,以货物越过船舷后获得货运提单,且客户已取得相关商品控制权时确认收入;采用 EXW 贸易条款的,公司根据合同或订单的要求将货物交给客户指定的承运人时确认销售收入。

3、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

(1) 利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十二) 政府补助

1、 类型

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

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

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助,其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的,本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为:

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比

例需在每个资产负债日进行复核，必要时进行变更；

(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企

业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十四) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

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

(二十五) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》
财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称和金额 | |
|---|-------|--|--|
| | | 合并 | 母公司 |
| (1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。 | 董事会审批 | “应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 0.00 元，“应收账款”上年年末余额 18,856,117.73 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0.00 元，“应付账款”上年年末余额 20,412,724.96 元。 | “应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 0.00 元，“应收账款”上年年末余额 18,856,117.73 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0.00 元，“应付账款”上年年末余额 20,412,724.96 元。 |

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）
财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为

基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称和金额 | |
|---|-------|---|---|
| | | 合并 | 母公司 |
| (1) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。 | 董事会审批 | 其他流动资产：减少 25,266,301.63 元； 交易性金融资产：增加 25,266,301.63 元。 | 其他流动资产：减少 25,266,301.63 元； 交易性金融资产：增加 25,266,301.63 元。 |

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

合并

| 原金融工具准则 | | | 新金融工具准则 | | |
|----------------------|------|---------------|---------|---------------------|---------------|
| 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 | 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 |
| 货币资金 | 摊余成本 | 1,614,525.82 | 货币资金 | 摊余成本 | 1,614,525.82 |
| 应收账款 | 摊余成本 | 18,856,117.73 | 应收账款 | 摊余成本 | 18,856,117.73 |
| | | | 应收款项融资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | |
| 其他应收款 | 摊余成本 | 12,460,263.07 | 其他应收款 | 摊余成本 | 12,460,263.07 |
| 其他流动资产（非保本浮动收益型理财产品） | 摊余成本 | 25,266,301.63 | 交易性金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 25,266,301.63 |

母公司

| 原金融工具准则 | | | 新金融工具准则 | | |
|----------------------|------|---------------|---------|---------------------|---------------|
| 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 | 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 |
| 货币资金 | 摊余成本 | 1,614,201.05 | 货币资金 | 摊余成本 | 1,614,201.05 |
| 应收账款 | 摊余成本 | 18,856,117.73 | 应收账款 | 摊余成本 | 18,856,117.73 |
| | | | 应收款项融资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | |
| 其他应收款 | 摊余成本 | 12,460,263.07 | 其他应收款 | 摊余成本 | 12,460,263.07 |
| 其他流动资产（非保本浮动收益型理财产品） | 摊余成本 | 25,266,301.63 | 交易性金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 25,266,301.63 |

(3) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)
财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)(财会〔2019〕8号),修订后的准则自2019年6月10日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)
财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)(财会〔2019〕9号),修订后的准则自2019年6月17日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

2、重要会计估计变更

本期公司无会计估计变更。

3、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|------|---------------|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 流动资产: | | | | | |
| 货币资金 | 1,614,525.82 | 1,614,525.82 | | | |
| 结算备付金 | | | | | |
| 拆出资金 | | | | | |
| 交易性金融资产 | 不适用 | 25,266,301.63 | 25,266,301.63 | | 25,266,301.63 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 不适用 | | | |
| 衍生金融资产 | | | | | |
| 应收票据 | | | | | |
| 应收账款 | 18,856,117.73 | 18,856,117.73 | | | |
| 应收款项融资 | 不适用 | | | | |

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------|------|----------------|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 预付款项 | 120,410.72 | 120,410.72 | | | |
| 应收保费 | | | | | |
| 应收分保账款 | | | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | | |
| 其他应收款 | 12,460,263.07 | 12,460,263.07 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | | | |
| 存货 | 24,007,230.88 | 24,007,230.88 | | | |
| 持有待售资产 | | | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | | |
| 其他流动资产 | 25,266,301.63 | | -25,266,301.63 | | -25,266,301.63 |
| 流动资产合计 | 82,324,849.85 | 82,324,849.85 | | | |
| 非流动资产： | | | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | | | |
| 债权投资 | 不适用 | | | | |
| 可供出售金融资产 | | 不适用 | | | |
| 其他债权投资 | 不适用 | | | | |
| 持有至到期投资 | | 不适用 | | | |
| 长期应收款 | | | | | |
| 长期股权投资 | 923,604.50 | 923,604.50 | | | |
| 其他权益工具投资 | 不适用 | | | | |
| 其他非流动金融资产 | 不适用 | | | | |
| 投资性房地产 | | | | | |
| 固定资产 | 10,544,239.89 | 10,544,239.89 | | | |
| 在建工程 | 400,000.00 | 400,000.00 | | | |
| 生产性生物资产 | | | | | |
| 油气资产 | | | | | |
| 无形资产 | 1,031,980.80 | 1,031,980.80 | | | |
| 开发支出 | | | | | |
| 商誉 | | | | | |
| 长期待摊费用 | 783,446.55 | 783,446.55 | | | |
| 递延所得税资产 | 903,206.82 | 903,206.82 | | | |

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|----------------------------|---------------|---------------|-----|------|----|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 其他非流动资产 | | | | | |
| 非流动资产合计 | 14,586,478.56 | 14,586,478.56 | | | |
| 资产总计 | 96,911,328.41 | 96,911,328.41 | | | |
| 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 | 不适用 | | | | |
| 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债 | | 不适用 | | | |
| 衍生金融负债 | | | | | |
| 应付票据 | | | | | |
| 应付账款 | 20,412,724.96 | 20,412,724.96 | | | |
| 预收款项 | 455,574.77 | 455,574.77 | | | |
| 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 | 3,617,601.12 | 3,617,601.12 | | | |
| 应交税费 | 3,441,820.40 | 3,441,820.40 | | | |
| 其他应付款 | 749,151.33 | 749,151.33 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | | |
| 应付分保账款 | | | | | |
| 持有待售负债 | | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | | |
| 其他流动负债 | | | | | |
| 流动负债合计 | 28,676,872.58 | 28,676,872.58 | | | |
| 非流动负债： | | | | | |
| 保险合同准备金 | | | | | |
| 长期借款 | | | | | |
| 应付债券 | | | | | |

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|-------------------|---------------|---------------|-----|------|----|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 其中：优先股 | | | | | |
| 永续债 | | | | | |
| 长期应付款 | | | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | | | |
| 预计负债 | | | | | |
| 递延收益 | | | | | |
| 递延所得税负债 | | | | | |
| 其他非流动负债 | | | | | |
| 非流动负债合计 | | | | | |
| 负债合计 | 28,676,872.58 | 28,676,872.58 | | | |
| 所有者权益： | | | | | |
| 股本 | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 | | | |
| 其他权益工具 | | | | | |
| 其中：优先股 | | | | | |
| 永续债 | | | | | |
| 资本公积 | 427,675.88 | 427,675.88 | | | |
| 减：库存股 | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | |
| 专项储备 | | | | | |
| 盈余公积 | 6,040,381.99 | 6,040,381.99 | | | |
| 一般风险准备 | | | | | |
| 未分配利润 | 26,766,397.96 | 26,766,397.96 | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | 68,234,455.83 | 68,234,455.83 | | | |
| 合计 | | | | | |
| 少数股东权益 | | | | | |
| 所有者权益合计 | 68,234,455.83 | 68,234,455.83 | | | |
| 负债和所有者权益总计 | 96,911,328.41 | 96,911,328.41 | | | |

母公司资产负债表

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------|------|----------------|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 流动资产： | | | | | |
| 货币资金 | 1,614,201.05 | 1,614,201.05 | | | |
| 交易性金融资产 | 不适用 | 25,266,301.63 | 25,266,301.63 | | 25,266,301.63 |
| 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产 | | 不适用 | | | |
| 衍生金融资产 | | | | | |
| 应收票据 | | | | | |
| 应收账款 | 18,856,117.73 | 18,856,117.73 | | | |
| 应收款项融资 | 不适用 | | | | |
| 预付款项 | 120,410.72 | 120,410.72 | | | |
| 其他应收款 | 12,460,263.07 | 12,460,263.07 | | | |
| 存货 | 24,007,230.88 | 24,007,230.88 | | | |
| 持有待售资产 | | | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | | |
| 其他流动资产 | 25,266,301.63 | | -25,266,301.63 | | -25,266,301.63 |
| 流动资产合计 | 82,324,525.08 | 82,324,525.08 | | | |
| 非流动资产： | | | | | |
| 债权投资 | 不适用 | | | | |
| 可供出售金融资产 | | 不适用 | | | |
| 其他债权投资 | 不适用 | | | | |
| 持有至到期投资 | | 不适用 | | | |
| 长期应收款 | | | | | |
| 长期股权投资 | 923,604.50 | 923,604.50 | | | |
| 其他权益工具投资 | 不适用 | | | | |
| 其他非流动金融资产 | 不适用 | | | | |
| 投资性房地产 | | | | | |
| 固定资产 | 10,544,239.89 | 10,544,239.89 | | | |
| 在建工程 | 400,000.00 | 400,000.00 | | | |
| 生产性生物资产 | | | | | |

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|----------------------------|----------------------|----------------------|-----|------|----|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 油气资产 | | | | | |
| 无形资产 | 1,031,980.80 | 1,031,980.80 | | | |
| 开发支出 | | | | | |
| 商誉 | | | | | |
| 长期待摊费用 | 783,446.55 | 783,446.55 | | | |
| 递延所得税资产 | 903,206.82 | 903,206.82 | | | |
| 其他非流动资产 | | | | | |
| 非流动资产合计 | 14,586,478.56 | 14,586,478.56 | | | |
| 资产总计 | 96,911,003.64 | 96,911,003.64 | | | |
| 流动负债： | | | | | |
| 短期借款 | | | | | |
| 交易性金融负债 | 不适用 | | | | |
| 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债 | | 不适用 | | | |
| 衍生金融负债 | | | | | |
| 应付票据 | | | | | |
| 应付账款 | 20,412,724.96 | 20,412,724.96 | | | |
| 预收款项 | 455,574.77 | 455,574.77 | | | |
| 应付职工薪酬 | 3,617,601.12 | 3,617,601.12 | | | |
| 应交税费 | 3,441,820.40 | 3,441,820.40 | | | |
| 其他应付款 | 748,151.33 | 748,151.33 | | | |
| 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 | 28,675,872.58 | 28,675,872.58 | | | |
| 非流动负债： | | | | | |
| 长期借款 | | | | | |
| 应付债券 | | | | | |
| 其中：优先股 | | | | | |
| 永续债 | | | | | |
| 长期应付款 | | | | | |

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|-------------------|---------------|---------------|-----|------|----|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 长期应付职工薪酬 | | | | | |
| 预计负债 | | | | | |
| 递延收益 | | | | | |
| 递延所得税负债 | | | | | |
| 其他非流动负债 | | | | | |
| 非流动负债合计 | | | | | |
| 负债合计 | 28,675,872.58 | 28,675,872.58 | | | |
| 所有者权益： | | | | | |
| 股本 | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 | | | |
| 其他权益工具 | | | | | |
| 其中：优先股 | | | | | |
| 永续债 | | | | | |
| 资本公积 | 427,675.88 | 427,675.88 | | | |
| 减：库存股 | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | |
| 专项储备 | | | | | |
| 盈余公积 | 6,040,381.99 | 6,040,381.99 | | | |
| 未分配利润 | 26,767,073.19 | 26,767,073.19 | | | |
| 所有者权益合计 | 68,235,131.06 | 68,235,131.06 | | | |
| 负债和所有者权益总计 | 96,911,003.64 | 96,911,003.64 | | | |

四、 税项

(一) 主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|---------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 16%/13% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 7% |
| 教育费附加 | 按免抵税额与应缴流转税额合计额计征 | 3% |

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------------|--|
| 地方教育费附加 | 按免抵税额与应缴流转税额合计额计征 | 2% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 法定税率为 25%，优惠税率情况 详见本财务报表附注四（二）之 说明 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 常州迅安科技股份有限公司 | 15% |
| 常州迅赛贸易有限公司 | 25% |

(二) 税收优惠

公司于 2018 年 11 月通过高新技术企业复审，认定有效期为 3 年(2018 年-2020 年)，本期按照 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 库存现金 | 123,501.13 | 146,758.01 |
| 银行存款 | 3,509,055.45 | 1,467,767.81 |
| 其他货币资金 | | |
| 合计 | 3,632,556.58 | 1,614,525.82 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

截至 2019 年 12 月 31 日，期末货币资金余额无抵押、冻结等限制变现或存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 交易性金融资产

| 项目 | 期末余额 |
|------------------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 21,282,170.46 |
| 其中：非保本浮动收益型理财产品 | 21,282,170.46 |
| 合计 | 21,282,170.46 |

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 25,755,667.71 | 19,773,466.07 |
| 1至2年 | 43,236.00 | 69,741.51 |
| 2至3年 | 1,890.00 | 3,618.00 |
| 3至4年 | 3,618.00 | 12,000.00 |
| 4至5年 | 12,000.00 | 125.00 |
| 5年以上 | 162,319.46 | 162,194.46 |
| 小计 | 25,978,731.17 | 20,021,145.04 |
| 减：坏账准备 | 1,466,402.45 | 1,165,027.31 |
| 合计 | 24,512,328.72 | 18,856,117.73 |

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 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 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 25,978,731.17 | 100.00 | 1,466,402.45 | 5.64 | 24,512,328.72 |
| 其中： | | | | | |
| 1年以内 | 25,755,667.71 | 99.14 | 1,287,783.39 | 5.00 | 24,467,884.32 |
| 1-2年 | 43,236.00 | 0.17 | 4,323.60 | 10.00 | 38,912.40 |
| 2-3年 | 1,890.00 | 0.01 | 567.00 | 30.00 | 1,323.00 |
| 3-4年 | 3,618.00 | 0.01 | 1,809.00 | 50.00 | 1,809.00 |
| 4-5年 | 12,000.00 | 0.05 | 9,600.00 | 80.00 | 2,400.00 |
| 5年以上 | 162,319.46 | 0.62 | 162,319.46 | 100.00 | |
| 合计 | 25,978,731.17 | 100.00 | 1,466,402.45 | 5.64 | 24,512,328.72 |

| 类别 | 上年年末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|---------------|-----------|--------------|-------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 20,021,145.04 | 100.00 | 1,165,027.31 | 5.82 | 18,856,117.73 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 20,021,145.04 | 100.00 | 1,165,027.31 | 5.82 | 18,856,117.73 |

按账龄组合计提坏账准备：

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 25,755,667.71 | 1,287,783.39 | 5.00 |
| 1-2 年 | 43,236.00 | 4,323.60 | 10.00 |
| 2-3 年 | 1,890.00 | 567.00 | 30.00 |
| 3-4 年 | 3,618.00 | 1,809.00 | 50.00 |
| 4-5 年 | 12,000.00 | 9,600.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 162,319.46 | 162,319.46 | 100.00 |
| 合计 | 25,978,731.17 | 1,466,402.45 | 5.64 |

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 年初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-------------|--------------|--------------|------------|-------|-------|--------------|
| | | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 按账龄组合计提坏账准备 | 1,165,027.31 | 1,165,027.31 | 301,375.14 | | | 1,466,402.45 |
| 合计 | 1,165,027.31 | 1,165,027.31 | 301,375.14 | | | 1,466,402.45 |

4、 本期无实际核销的应收账款情况。

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------------|------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合 计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 第一名 | 5,697,579.18 | 21.93 | 284,878.96 |
| 第二名 | 4,744,422.06 | 18.26 | 237,221.10 |
| 第三名 | 2,912,476.44 | 11.21 | 145,623.82 |
| 第四名 | 2,661,203.01 | 10.24 | 134,598.25 |
| 第五名 | 1,636,386.31 | 6.30 | 81,819.32 |
| 合计 | 17,652,067.00 | 67.95 | 884,141.45 |

6、本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|------|-----------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 59,940.41 | 100.00 | 100,252.72 | 83.26 |
| 1至2年 | | | 20,158.00 | 16.74 |
| 2至3年 | | | | |
| 3年以上 | | | | |
| 合计 | 59,940.41 | 100.00 | 120,410.72 | 100.00 |

期末无账龄超过一年的重要预付账款。

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合 计数的比例(%) |
|---------------|-----------|------------------------|
| 常州天安物业管理有限公司 | 21,226.42 | 35.41 |
| 上海登佳电子科技有限公司 | 15,600.00 | 26.03 |
| 深圳市德标电池科技有限公司 | 13,980.00 | 23.32 |
| 许昌天和焊接器材有限公司 | 4,500.00 | 7.51 |
| 太原中北新缘科技中心 | 3,800.00 | 6.34 |
| 合计 | 59,106.42 | 98.61 |

(五) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 其他应收款项 | 15,022,504.87 | 12,460,263.07 |
| 合计 | 15,022,504.87 | 12,460,263.07 |

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 5,408,549.78 | 4,526,525.12 |
| 1-2 年 | 4,262,900.52 | 5,142,117.55 |
| 2-3 年 | 5,142,117.55 | 4,706,483.95 |
| 3-4 年 | 4,706,483.95 | 475,239.32 |
| 4-5 年 | 475,239.32 | |
| 5 年以上 | | |
| 小计 | 19,995,291.12 | 14,850,365.94 |
| 减：坏账准备 | 4,972,786.25 | 2,390,102.87 |
| 合计 | 15,022,504.87 | 12,460,263.07 |

(2) 按分类披露

| 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 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 19,995,291.12 | 100.00 | 4,972,786.25 | 24.87 | 15,022,504.87 |
| 其中： | | | | | |
| 1 年以内 | 5,408,549.78 | 27.05 | 270,427.49 | 5.00 | 5,138,122.29 |
| 1-2 年 | 4,262,900.52 | 21.32 | 426,290.05 | 10.00 | 3,836,610.47 |
| 2-3 年 | 5,142,117.55 | 25.72 | 1,542,635.27 | 30.00 | 3,599,482.28 |
| 3-4 年 | 4,706,483.95 | 23.54 | 2,353,241.98 | 50.00 | 2,353,241.97 |
| 4-5 年 | 475,239.32 | 2.38 | 380,191.46 | 80.00 | 95,047.86 |
| 5 年以上 | | | | | |

| 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 (%) | |
| 合计 | 19,995,291.12 | 100.00 | 4,972,786.25 | 24.87 | 15,022,504.87 |

| 类别 | 上年年末余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 14,850,365.94 | 100.00 | 2,390,102.87 | 16.09 | 12,460,263.07 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项 | | | | | |
| 合计 | 14,850,365.94 | 100.00 | 2,390,102.87 | | 12,460,263.07 |

按账龄组合计提坏账准备：

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|--------------|----------|
| | 其他应收款项 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 5,408,549.78 | 270,427.49 | 5.00 |
| 1-2 年 | 4,262,900.52 | 426,290.05 | 10.00 |
| 2-3 年 | 5,142,117.55 | 1,542,635.27 | 30.00 |
| 3-4 年 | 4,706,483.95 | 2,353,241.98 | 50.00 |
| 4-5 年 | 475,239.32 | 380,191.46 | 80.00 |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 19,995,291.12 | 4,972,786.25 | 24.87 |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 年初余额 | 2,390,102.87 | | | 2,390,102.87 |
| 年初余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 2,582,683.38 | | | 2,582,683.38 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 4,972,786.25 | | | 4,972,786.25 |

其他应收款项账面余额变动如下：

| 账面余额 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 年初余额 | 14,850,365.94 | | | 14,850,365.94 |
| 年初余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期新增 | 7,553,407.98 | | | 7,553,407.98 |
| 本期直接减记 | 2,408,482.80 | | | 2,408,482.80 |
| 本期终止确认 | | | | |

| 账面余额 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 19,995,291.12 | | | 19,995,291.12 |

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 年初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|--------------|-------|-------|--------------|
| | | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 坏账准备 | 2,390,102.87 | 2,390,102.87 | 2,582,683.38 | | | 4,972,786.25 |
| 合计 | 2,390,102.87 | 2,390,102.87 | 2,582,683.38 | | | 4,972,786.25 |

(5) 本期无实际核销的其他应收款项。

(6) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 个人暂借款 | 18,797,524.62 | 14,606,741.34 |
| 出口退税 | 1,187,412.86 | 243,624.60 |
| 押金 | 10,000.00 | |
| 代扣代缴社会保险 | 353.64 | |
| 合计 | 19,995,291.12 | 14,850,365.94 |

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|---------------|--|----------------------|--------------|
| 李德明 | 个人暂借款 | 15,431,668.38 | 1 年以内 3,526,242.65 元, 1-2 年 3,565,376.37 元, 2-3 年 4,061,962.57 | 77.18 | 4,007,063.60 |

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|----------|---------------|--|----------------------|--------------|
| | | | 元, 3-4 年 3,889,481.27 元, 4-5 年 388,605.52 元 | | |
| 瞿劲 | 个人暂借款 | 3,365,856.24 | 1 年以内 684,540.63 元, 1-2 年 697,524.15 元, 2-3 年 1,080,154.98 元, 3-4 年 817,002.68 元, 4-5 年 86,633.8 元 | 16.83 | 905,834.32 |
| 常州市武进区税务局 | 出口退税 | 1,187,412.86 | 1 年以内 | 5.94 | 59,370.64 |
| 常州东方锦鸿建设发展有限公司 | 押金 | 10,000.00 | 1 年以内 | 0.05 | 500.00 |
| 代扣代缴社会保险 | 代扣代缴社会保险 | 353.64 | 1 年以内 | 0.00 | 17.69 |
| 合计 | | 19,995,291.12 | | 100.00 | 4,972,786.25 |

(8) 本期无涉及政府补助的其他应收款项。

(9) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(10) 本期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债。

(六) 存货

1、 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|-----|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 16,484,338.57 | 2,291,508.55 | 14,192,830.02 | 15,612,691.88 | 2,255,984.02 | 13,356,707.86 |

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|--------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |
| 委托加工物资 | 1,974,729.34 | 160,889.89 | 1,813,839.45 | 2,612,086.31 | 210,264.60 | 2,401,821.71 |
| 在产品 | 4,252,957.31 | | 4,252,957.31 | 4,901,441.71 | | 4,901,441.71 |
| 库存商品 | 3,628,320.33 | | 3,628,320.33 | 3,143,392.82 | | 3,143,392.82 |
| 发出商品 | 822,518.01 | | 822,518.01 | 203,866.78 | | 203,866.78 |
| 合计 | 27,162,863.56 | 2,452,398.44 | 24,710,465.12 | 26,473,479.50 | 2,466,248.62 | 24,007,230.88 |

2、 存货跌价准备

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|--------|--------------|------------|----|--------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 2,255,984.02 | 849,216.66 | | 813,692.13 | | 2,291,508.55 |
| 委托加工物资 | 210,264.60 | 146,285.75 | | 195,660.46 | | 160,889.89 |
| 合计 | 2,466,248.62 | 995,502.41 | | 1,009,352.59 | | 2,452,398.44 |

(七) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|------|---------------|
| 理财产品 | | 25,266,301.63 |
| 合计 | | 25,266,301.63 |

(八) 长期股权投资

| 被投资单位 | 上年年末余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---------------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|----------|
| | | 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 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| LOKERMANN SRL | 923,604.50 | | | -207,207.11 | | | | | | 716,397.39 | |
| 合计 | 923,604.50 | | | -207,207.11 | | | | | | 716,397.39 | |

(九) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 10,259,088.21 | 10,544,239.89 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 10,259,088.21 | 10,544,239.89 |

2、 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 固定资产装修 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 合计 |
|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 1. 账面原值 | | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 9,642,324.86 | 1,357,958.55 | 6,803,050.08 | 1,229,081.01 | 625,400.21 | 19,657,814.71 |
| (2) 本期增加金额 | | 1,101,941.73 | 489,151.68 | | 22,431.49 | 1,613,524.90 |
| —购置 | | | 489,151.68 | | 22,431.49 | 511,583.17 |
| —在建工程转入 | | 1,101,941.73 | | | | 1,101,941.73 |
| (3) 本期减少金额 | 586,400.00 | | | | | 586,400.00 |
| —处置或报废 | 586,400.00 | | | | | 586,400.00 |
| (4) 期末余额 | 9,055,924.86 | 2,459,900.28 | 7,292,201.76 | 1,229,081.01 | 647,831.70 | 20,684,939.61 |
| 2. 累计折旧 | | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 1,799,092.58 | 423,273.37 | 5,400,263.92 | 1,167,626.96 | 323,317.99 | 9,113,574.82 |
| (2) 本期增加金额 | 448,725.74 | 675,633.33 | 397,235.56 | | 108,682.24 | 1,630,276.87 |
| —计提 | 448,725.74 | 675,633.33 | 397,235.56 | | 108,682.24 | 1,630,276.87 |
| (3) 本期减少金额 | 318,000.29 | | | | | 318,000.29 |
| —处置或报废 | 318,000.29 | | | | | 318,000.29 |
| (4) 期末余额 | 1,929,818.03 | 1,098,906.70 | 5,797,499.48 | 1,167,626.96 | 432,000.23 | 10,425,851.40 |
| 3. 减值准备 | | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | | | | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | | | |
| (4) 期末余额 | | | | | | |
| 4. 账面价值 | | | | | | |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 固定资产装修 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 合计 |
|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------|------------|---------------|
| (1) 期末账面价值 | 7,126,106.83 | 1,360,993.58 | 1,494,702.28 | 61,454.05 | 215,831.47 | 10,259,088.21 |
| (2) 上年年末账面价值 | 7,843,232.28 | 934,685.18 | 1,402,786.16 | 61,454.05 | 302,082.22 | 10,544,239.89 |

- 3、 期末无暂时闲置的固定资产。
- 4、 本期无通过融资租赁租入的固定资产。
- 5、 本期无通过经营租赁租出的固定资产。
- 6、 期末无未办妥产权证书的固定资产。

(十) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|------|------------|
| 在建工程 | | 400,000.00 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | | 400,000.00 |

2、 在建工程情况

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|-------|------|------|------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 办公楼装修 | | | | 400,000.00 | | 400,000.00 |
| 合计 | | | | 400,000.00 | | 400,000.00 |

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 上年年末余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-------|--------------|------------|------------|--------------|----------|------|----------------|---------|-----------|--------------|-------------|------|
| 办公楼装修 | 1,205,125.32 | 400,000.00 | 701,941.73 | 1,101,941.73 | | | 91.44 | 100.00% | | | | 自筹 |
| 合计 | | 400,000.00 | 701,941.73 | 1,101,941.73 | | | | | | | | |

(十一) 无形资产

1、 无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 合计 |
|----------------|--------------|--------------|
| 1. 账面原值 | | |
| (1) 上年年末余额 | 1,375,974.26 | 1,375,974.26 |
| (2) 本期增加金额 | | |
| —购置 | | |
| (3) 本期减少金额 | | |
| —处置 | | |
| (4) 期末余额 | 1,375,974.26 | 1,375,974.26 |
| 2. 累计摊销 | | |
| (1) 上年年末余额 | 343,993.46 | 343,993.46 |
| (2) 本期增加金额 | 27,519.48 | 27,519.48 |
| —计提 | 27,519.48 | 27,519.48 |
| (3) 本期减少金额 | | |
| —处置 | | |
| (4) 期末余额 | 371,512.94 | 371,512.94 |
| 3. 减值准备 | | |
| (1) 上年年末余额 | | |
| (2) 本期增加金额 | | |
| —计提 | | |
| (3) 本期减少金额 | | |
| —处置 | | |
| (4) 期末余额 | | |
| 4. 账面价值 | | |
| (1) 期末账面价值 | 1,004,461.32 | 1,004,461.32 |
| (2) 上年年末账面价值 | 1,031,980.80 | 1,031,980.80 |

2、 期末无使用寿命不确定的知识产权。

3、 期末无具有重要影响的单项知识产权。

4、 期末无所有权或使用权受到限制的知识产权。

5、 期末无未办妥产权证书的土地使用权。

(十二) 长期待摊费用

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----------|------------|------------|------------|--------|------------|
| 厂区道路、排水改造 | 671,947.10 | | 289,255.68 | | 382,691.42 |
| 彩钢板雨篷 | 111,499.45 | | 41,812.32 | | 69,687.13 |
| 车棚 | | 184,466.02 | 56,364.66 | | 128,101.36 |
| 合计 | 783,446.55 | 184,466.02 | 387,432.66 | | 580,479.91 |

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|--------|--------------|--------------|--------------|------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| | 异 | 产 | 异 | 产 |
| 资产减值准备 | 8,891,587.14 | 1,333,738.08 | 6,021,378.80 | 903,206.82 |
| 合计 | 8,891,587.14 | 1,333,738.08 | 6,021,378.80 | 903,206.82 |

2、 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|---------------|------------|-----------|----------|---------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| | 异 | 债 | 异 | 债 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 282,170.46 | 42,325.57 | | |
| 合计 | 282,170.46 | 42,325.57 | | |

(十四) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|-------|------------|------|------------|--------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付设备款 | 494,414.29 | | 494,414.29 | | | |
| 合计 | 494,414.29 | | 494,414.29 | | | |

(十五) 应付账款

1、 应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 应付材料款 | 16,765,229.86 | 15,653,426.73 |
| 应付加工费 | 1,704,465.26 | 1,701,187.92 |
| 应付设备工程款 | 714,928.71 | 2,635,756.92 |
| 应付运费 | 311,421.47 | 422,353.39 |
| 其他 | 95,791.00 | |
| 合计 | 19,591,836.30 | 20,412,724.96 |

2、 期末无账龄超过一年的重要应付账款。

(十六) 预收款项

1、 预收款项列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|------------|------------|
| 预收货款 | 364,816.63 | 455,574.77 |
| 合计 | 364,816.63 | 455,574.77 |

2、 期末无账龄超过一年的重要预收款项。

3、 期末无建造合同形成的已结算未完工项目。

(十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬 | 3,617,601.12 | 16,517,930.40 | 16,010,799.24 | 4,124,732.28 |
| 离职后福利-设定提存计划 | | 1,113,588.81 | 1,113,588.81 | |
| 合计 | 3,617,601.12 | 17,631,519.21 | 17,124,388.05 | 4,124,732.28 |

2、 短期薪酬列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 2,495,000.00 | 14,195,408.89 | 13,952,025.20 | 2,738,383.69 |

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| (2) 职工福利费 | | 710,472.57 | 710,472.57 | |
| (3) 社会保险费 | | 576,007.63 | 576,007.63 | |
| 其中：医疗保险费 | | 476,948.70 | 476,948.70 | |
| 工伤保险费 | | 47,933.52 | 47,933.52 | |
| 生育保险费 | | 51,125.41 | 51,125.41 | |
| (4) 住房公积金 | | 539,202.00 | 539,202.00 | |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 1,122,601.12 | 496,839.31 | 233,091.84 | 1,386,348.59 |
| 合计 | 3,617,601.12 | 16,517,930.40 | 16,010,799.24 | 4,124,732.28 |

3、 设定提存计划列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------|--------------|--------------|------|
| 基本养老保险 | | 1,081,631.50 | 1,081,631.50 | |
| 失业保险费 | | 31,957.31 | 31,957.31 | |
| 合计 | | 1,113,588.81 | 1,113,588.81 | |

(十八) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 302,758.29 | 530,533.90 |
| 企业所得税 | 3,528,166.93 | 2,669,586.13 |
| 个人所得税 | 15,741.91 | 13,465.37 |
| 城市维护建设税 | 102,010.21 | 109,230.81 |
| 房产税 | 24,576.30 | 23,493.66 |
| 教育费附加 | 43,718.71 | 46,813.27 |
| 地方教育费附加 | 29,145.71 | 31,208.76 |
| 土地使用税 | 10,797.00 | 10,797.00 |
| 印花税 | 6,943.90 | 6,691.50 |
| 合计 | 4,063,858.96 | 3,441,820.40 |

(十九) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|--------------|------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款项 | 1,085,198.27 | 749,151.33 |
| 合计 | 1,085,198.27 | 749,151.33 |

1、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|--------------|------------|
| 销售返利 | 1,083,698.27 | 748,151.33 |
| 其他 | 1,500.00 | 1,000.00 |
| 合计 | 1,085,198.27 | 749,151.33 |

(2) 期末无账龄超过一年的重要其他应付款项。

(二十) 股本

| 项目 | 上年年末余额 | 本期变动增 (+) 减 (-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-----------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总额 | 35,000,000.00 | | | | | | 35,000,000.00 |

(二十一) 资本公积

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|------------|-----------|------|------------|
| 资本溢价 (股本溢价) | 427,675.88 | | | 427,675.88 |
| 其他资本公积 | | 39,433.33 | | 39,433.33 |
| 合计 | 427,675.88 | 39,433.33 | | 467,109.21 |

其他说明:

其他资本公积增加系本期确认以权益工具结算的股份支付。

(二十二) 盈余公积

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|--------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 6,040,381.99 | 2,356,231.26 | | 8,396,613.25 |
| 合计 | 6,040,381.99 | 2,356,231.26 | | 8,396,613.25 |

其他说明：

盈余公积增加 2,356,231.26 元，系根据本期母公司实现的净利润提取 10%法定盈余公积。

(二十三) 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上年年末未分配利润 | 26,766,397.96 | 16,238,925.17 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | 8,473,934.69 |
| 调整后年初未分配利润 | 26,766,397.96 | 24,712,859.86 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 23,561,888.19 | 20,170,638.03 |
| 减：提取法定盈余公积 | 2,356,231.26 | 2,017,099.93 |
| 应付普通股股利 | 17,500,000.00 | 16,100,000.00 |
| 期末未分配利润 | 30,472,054.89 | 26,766,397.96 |

其他说明：

本期经 2019 年 5 月 6 日公司 2018 年度股东大会决议，向全体股东每 10 股派送现金股利 5 元（含税），减少未分配利润 17,500,000.00 元。

(二十四) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 126,632,926.28 | 77,516,462.53 | 117,019,475.14 | 74,170,757.23 |
| 合计 | 126,632,926.28 | 77,516,462.53 | 117,019,475.14 | 74,170,757.23 |

(二十五) 税金及附加

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 511,556.28 | 450,797.85 |
| 教育费附加 | 219,238.40 | 193,199.08 |
| 地方教育费附加 | 146,158.93 | 128,799.42 |
| 房产税 | 98,305.20 | 75,367.36 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|--------------|------------|
| 土地使用税 | 43,188.00 | 43,188.00 |
| 印花税 | 37,018.40 | 32,807.25 |
| 合计 | 1,055,465.21 | 924,158.96 |

(二十六) 销售费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,165,847.95 | 1,065,282.64 |
| 运输费 | 2,299,465.34 | 1,763,165.26 |
| 代理费 | 416,113.12 | |
| 咨询服务费 | 64,287.33 | 45,942.06 |
| 业务宣传费 | 165,250.54 | 92,008.36 |
| 业务招待费 | 108,190.58 | 298,781.22 |
| 折旧及摊销 | 42,372.44 | |
| 差旅费 | 63,078.17 | 68,177.91 |
| 办公费 | 39,389.96 | 9,618.14 |
| 参展费 | 490,830.75 | 309,114.21 |
| 股份支付 | 39,433.33 | |
| 其他 | 358,589.02 | 336,239.21 |
| 合计 | 5,252,848.53 | 3,988,329.01 |

(二十七) 管理费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 4,229,454.35 | 2,968,739.81 |
| 中介费用 | 419,045.63 | 582,191.26 |
| 折旧及摊销 | 451,266.68 | 400,857.76 |
| 认证费 | 225,955.33 | 381,993.09 |
| 办公费 | 508,431.54 | 284,580.07 |
| 差旅费 | 200,697.62 | 171,074.76 |
| 业务招待费 | 310,426.45 | 399,045.87 |
| 其他 | 833,260.94 | 399,956.95 |
| 合计 | 7,178,538.54 | 5,588,439.57 |

(二十八) 研发费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|--------------|--------------|
| 工资 | 2,991,408.99 | 2,589,225.79 |
| 直接材料 | 2,206,790.31 | 3,331,937.07 |
| 折旧费用 | 7,794.84 | 21,225.31 |
| 设计费用 | 54,563.11 | 59,029.13 |
| 其他 | 408,349.78 | 73,333.42 |
| 合计 | 5,668,907.03 | 6,074,750.72 |

(二十九) 财务费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|-------------|-------------|
| 利息费用 | | |
| 减：利息收入 | 661,358.98 | 506,770.77 |
| 汇兑损益 | 221,542.61 | -324,586.14 |
| 金融机构手续费 | 56,868.98 | 52,809.89 |
| 合计 | -382,947.39 | -778,547.02 |

(三十) 其他收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|------------|-----------|
| 政府补助 | 150,700.00 | 88,300.00 |
| 合计 | 150,700.00 | 88,300.00 |

计入其他收益的政府补助

| 补助项目 | 本期金额 | 上期金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|------------|-----------|-------------|
| 科技发展财政奖励 | | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 中小企业国际市场开拓资金 | | 68,300.00 | 与收益相关 |
| 商务发展专项资金 | 110,700.00 | | 与收益相关 |
| 科技创新及集约贡献奖 | 40,000.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 150,700.00 | 88,300.00 | |

(三十一) 投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|-------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -207,207.11 | -210,728.70 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | 933,381.00 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 853,077.95 | |
| 合计 | 645,870.84 | 722,652.30 |

(三十二) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|------------|------|
| 交易性金融资产 | 282,170.46 | |
| 其中：非保本浮动收益型理财产品产生的公允价值变动收益 | 282,170.46 | |
| 合计 | 282,170.46 | |

(三十三) 信用减值损失

| 项目 | 本期金额 |
|-----------|--------------|
| 应收账款坏账损失 | 301,375.14 |
| 其他应收款坏账损失 | 2,582,683.38 |
| 合计 | 2,884,058.52 |

(三十四) 资产减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|------------|--------------|
| 存货跌价损失 | 995,502.41 | 2,466,248.62 |
| 合计 | 995,502.41 | 2,466,248.62 |

(三十五) 营业外收入

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|------|------------|---------------|
| 政府补助 | | 365,700.00 | |
| 减免个税 | | 14,724.69 | |
| 其他 | | 1,002.21 | |
| 合计 | | 381,426.90 | |

计入营业外收入的政府补助

| 补助项目 | 本期金额 | 上期金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|------|------------|-------------|
| 新三板挂牌企业新增企业所得 税奖励 | | 365,700.00 | 与收益相关 |
| 合计 | | 365,700.00 | |

(三十六) 营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性 损益的金额 |
|------------|------------|----------|-------------------|
| 固定资产毁损报废损失 | 268,399.71 | | 268,399.71 |
| 滞纳金 | 4,951.43 | 1,499.75 | 4,951.43 |
| 其他 | 58,748.21 | 5,585.13 | 58,748.21 |
| 合计 | 332,099.35 | 7,084.88 | 332,099.35 |

(三十七) 所得税费用

1、 所得税费用表

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 4,037,050.35 | 3,698,186.32 |
| 递延所得税费用 | -388,205.69 | -770,833.52 |
| 合计 | 3,648,844.66 | 2,927,352.80 |

2、 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期金额 |
|--------------------|---------------|
| 利润总额 | 27,210,732.85 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用 | 4,081,609.93 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 155,509.69 |
| 研发费加计扣除的影响 | -624,648.54 |
| 加：计入本期的上年所得税财政清算退数 | 36,309.92 |
| 其他 | 63.66 |
| 所得税费用 | 3,648,844.66 |

(三十八) 每股收益

1、 基本每股收益

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

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 | 23,561,888.19 | 20,170,638.03 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数 | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 |
| 基本每股收益 | 0.67 | 0.58 |
| 其中：持续经营基本每股收益 | 0.67 | 0.58 |

2、 稀释每股收益

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

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释） | 23,561,888.19 | 20,170,638.03 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释） | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 |
| 稀释每股收益 | 0.67 | 0.58 |
| 其中：持续经营稀释每股收益 | 0.67 | 0.58 |

(三十九) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|------------|------------|
| 代垫往来款 | 20,500.62 | 76,760.40 |
| 利息收入 | 3,409.12 | 8,256.01 |
| 政府补助 | 150,700.00 | 454,000.00 |
| 合计 | 174,609.74 | 539,016.41 |

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|--------------|--------------|
| 研发费用 | 462,912.89 | 3,464,299.62 |
| 运输费 | 1,989,359.26 | 1,521,862.77 |
| 中介费用 | 463,959.50 | 582,191.26 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|--------------|--------------|
| 认证费 | 225,955.33 | 381,993.09 |
| 办公费用 | 573,880.05 | 294,198.21 |
| 差旅费 | 263,775.79 | 239,252.67 |
| 业务宣传费 | 165,250.54 | 401,122.57 |
| 业务招待费 | 418,617.03 | 697,827.09 |
| 代垫往来款 | 10,353.64 | 244,469.60 |
| 其他 | 1,107,873.12 | 414,954.46 |
| 产品责任险 | 143,346.72 | 144,216.09 |
| 手续费 | 56,868.98 | 52,792.65 |
| 合计 | 5,882,152.85 | 8,439,180.08 |

3、 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|--------------|--------------|
| 关联方资金拆借 | 3,552,834.04 | 3,764,385.76 |
| 合计 | 3,552,834.04 | 3,764,385.76 |

(四十) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 23,561,888.19 | 20,170,638.03 |
| 加：信用减值损失 | 2,884,058.52 | 2,672,641.54 |
| 资产减值准备 | 995,502.41 | 2,466,248.62 |
| 固定资产折旧 | 1,630,276.87 | 785,280.90 |
| 无形资产摊销 | 27,519.48 | 27,519.48 |
| 长期待摊费用摊销 | 387,432.66 | 209,757.31 |
| 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） | 268,399.71 | |
| 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） | -282,170.46 | |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | -95,745.28 | -595,899.03 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -645,870.84 | -722,652.30 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -430,531.26 | -770,833.52 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 42,325.57 | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -1,698,736.65 | -1,643,776.91 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -7,489,206.96 | -6,720,686.28 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 2,873,426.03 | 1,685,702.41 |
| 其他 | 39,433.33 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 22,068,001.32 | 17,563,940.25 |
| 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 | 3,632,556.58 | 1,614,525.82 |
| 减：现金的期初余额 | 1,614,525.82 | 7,955,033.06 |
| 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 | 2,018,030.76 | -6,340,507.24 |

2、 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金 | 3,632,556.58 | 1,614,525.82 |
| 其中：库存现金 | 123,501.13 | 146,758.01 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 3,509,055.45 | 1,467,767.81 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 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：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 3,632,556.58 | 1,614,525.82 |

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------------------------|------|--------|
| 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 | | |

(四十一) 所有权或使用权受到限制的资产

本期无所有权或使用权受到限制的资产。

(四十二) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | | | 265,057.31 |
| 其中：美元 | 37,994.50 | 6.9762 | 265,057.23 |
| 欧元 | 0.01 | 7.8155 | 0.08 |
| 应收账款 | | | 20,149,336.16 |
| 其中：美元 | 2,888,296.80 | 6.9762 | 20,149,336.16 |
| 欧元 | | | |
| 其他应付款 | | | 1,083,698.27 |
| 其中：美元 | 155,342.20 | 6.9762 | 1,083,698.27 |
| 欧元 | | | |

(四十三) 政府补助

1、 本期无与资产相关的政府补助

2、 与收益相关的政府补助

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用 | | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|------------------|----|-----------------|------------|----------------------|
| | | 损失的金额 | | |
| | | 本期金额 | 上期金额 | |
| 新三板挂牌企业新增企业所得稅奖励 | | | 365,700.00 | 营业外收入 |
| 科技发展财政奖励 | | | 20,000.00 | 其他收益 |

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用 | | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|--------------|------------|-----------------|------------|----------------------|
| | | 损失的金额 | | |
| | | 本期金额 | 上期金额 | |
| 中小企业国际市场开拓资金 | | | 68,300.00 | 其他收益 |
| 商务发展专项资金 | 110,700.00 | 110,700.00 | | 其他收益 |
| 科技创新及集约贡献奖 | 40,000.00 | 40,000.00 | | 其他收益 |
| 小计 | 150,700.00 | 150,700.00 | 454,000.00 | |

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

报告期内未发生非同一控制下企业合并事项。

(二) 同一控制下企业合并

报告期内未发生同一控制下企业合并事项。

(三) 反向购买

报告期内未发生反向购买事项。

(四) 处置子公司

报告期内未发生处置子公司事项。

(五) 其他原因的合并范围变动

报告期内未发生其他原因的合并范围变动。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|------------|-------|-----|------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 常州迅赛贸易有限公司 | 常州 | 常州 | 批发业 | 100.00 | | 设立 |

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 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 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 | 对本公司活动是否具有战略性 |
|---------------|-------|-----|------|---------|----|---------------------|---------------|
| | | | | 直接 | 间接 | | |
| LOKERMANN SRL | 意大利 | 意大利 | 贸易往来 | 30.00 | | 权益法 | 否 |

2、 不重要的联营企业的汇总财务信息

| | 期末余额/本期金额 | 上年年末余额/上期金额 |
|-----------------|-------------|-------------|
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 716,397.39 | 923,604.50 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| —净利润 | -207,207.11 | -210,728.70 |
| —其他综合收益 | | |
| —综合收益总额 | -207,207.11 | -210,728.70 |

3、 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

(三) 本期无重要的共同经营。

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽

可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司本年度未向银行大额借款或发行债券，利率风险影响较小。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产有关。本公司出口销售客户位于境外，且主要以美元计价。本公司从公司的自身入手，充分的提高国际贸易销售人员自身的能力和素质，通过加大信息的投入，对于汇率做出一个独立的判断，同时在公司中树立起一个合理的风险管理观念，确定自己最有优势的产品来进行国际贸易。

(3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债均将于 1 年内到期。

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 项目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|--------------------------|------------|---------------|------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| ◆交易性金融资产 | | 21,282,170.46 | | 21,282,170.46 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 21,282,170.46 | | 21,282,170.46 |
| (1) 浮动收益型理财产品 | | 21,282,170.46 | | 21,282,170.46 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 21,282,170.46 | | 21,282,170.46 |

(二) 持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

持续第二层次公允价值计量项目的公允价值：本公司非保本浮动收益型理财产品采用资产负债表日商业银行发布的该理财产品净值或近七日收益率（年率）确定银行

理财产品的公允价值。

十、关联方及关联交易

(一) 本公司实际控制人情况

本公司实际控制人为自然人高为人。高为人直接持有本公司 50.49% 股份，同时持有本公司另一股东常州迅和投资管理合伙企业（有限合伙） 39.69% 股份且为唯一普通合伙人，常州迅和投资管理合伙企业（有限合伙）持有本公司 11.43% 股份，故高为人直接加间接合计对本公司的持股比例为 55.02%，拥有代表本公司 61.92% 的表决权的股份，为公司的实际控制人。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本公司关系 |
|---------------|--------|
| LOKERMANN SRL | 联营企业 |

(四) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|-----------------|-------------------|
| 常州驰佳模塑有限公司 | 受股东吴雨兴控制 |
| 常州市五环建筑装饰材料有限公司 | 受实际控制人之关系密切家庭成员控制 |
| 常州文晟电器有限公司 | 受实际控制人之关系密切家庭成员控制 |

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|--------|--------------|--------------|
| 常州驰佳模塑有限公司 | 原材料 | 9,750,352.57 | 8,765,362.67 |
| 常州市五环建筑装饰材料有限公司 | 原材料 | 123,895.44 | |
| 常州文晟电器有限公司 | 原材料 | 998,160.88 | 1,470,345.94 |

出售商品/提供劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|--------|------------|------------|
| LOKERMANN SRL | 产成品 | 514,567.64 | 333,681.72 |

2、 本期无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

3、 本期无关联租赁情况。

4、 本期无关联担保情况。

5、 本期关联方资金拆借。

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|--------------|----------|------------|------|
| 拆出 | | | | |
| 李德明 | 2,986,164.88 | 2019/1/1 | 2021/12/30 | 资金往来 |
| 瞿劲 | 566,669.16 | 2019/1/1 | 2021/12/30 | 资金往来 |

6、 本期无关联方资产转让、债务重组情况。

7、 关键管理人员薪酬

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,815,485.91 | 1,678,132.33 |

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|------|---------------|------------|-----------|------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | LOKERMANN SRL | 508,778.24 | 25,438.91 | 403,102.90 | 20,155.15 |

2、 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|------|-----|--------|----------|
| 应付账款 | | | |

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|------|--------------|--------------|--------------|
| | 常州驰佳模塑有限公司公司 | 2,248,373.62 | 1,655,527.88 |
| | 常州文晟电器有限公司公司 | 46,478.32 | 82,673.17 |

十一、股份支付

(一) 股份支付总体情况

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|-----------------|------------|---------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 358,400.00 | |

(二) 以权益结算的股份支付情况

| 项目 | 2019 年度 |
|-----------------------|-----------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 2019 年扣非后归属于母公司净利润的合理倍数 |
| 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法 | 根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 39,433.33 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 39,433.33 |

本期估计与上期估计无重大差异。

其他说明：

2019 年 3 月，公司员工持股平台常州迅和企业管理合伙企业（有限合伙）合伙人陈丽将持有的 0.20% 份额转让给另一位合伙人吴爱香，本次转让协议约定服务期限 5 年，本次转让按 2019 年归属于母公司净利润的合理倍数作为公允价格，按照 60 个月分期确认股份支付费用，2019 年确认股份支付费用 39,433.33 元。

(三) 以现金结算的股份支付情况

无。

(四) 股份支付的修改、终止情况

无。

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

资产负债表日无需要披露的重要承诺事项

(二) 或有事项

资产负债表日无需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

无重要的资产负债表日后事项说明。

十四、公司无需要披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 25,755,667.71 | 19,773,466.07 |
| 1 至 2 年 | 43,236.00 | 69,741.51 |
| 2 至 3 年 | 1,890.00 | 3,618.00 |
| 3 至 4 年 | 3,618.00 | 12,000.00 |
| 4 至 5 年 | 12,000.00 | 125.00 |
| 5 年以上 | 162,319.46 | 162,194.46 |
| 小计 | 25,978,731.17 | 20,021,145.04 |
| 减：坏账准备 | 1,466,402.45 | 1,165,027.31 |
| 合计 | 24,512,328.72 | 18,856,117.73 |

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 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 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 25,978,731.17 | 100.00 | 1,466,402.45 | 5.64 | 24,512,328.72 |
| 其中： | | | | | |

| 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 (%) | |
| 1年以内 | 25,755,667.71 | 99.14 | 1,287,783.39 | 5.00 | 24,467,884.32 |
| 1-2年 | 43,236.00 | 0.17 | 4,323.60 | 10.00 | 38,912.40 |
| 2-3年 | 1,890.00 | 0.01 | 567.00 | 30.00 | 1,323.00 |
| 3-4年 | 3,618.00 | 0.01 | 1,809.00 | 50.00 | 1,809.00 |
| 4-5年 | 12,000.00 | 0.05 | 9,600.00 | 80.00 | 2,400.00 |
| 5年以上 | 162,319.46 | 0.62 | 162,319.46 | 100.00 | |
| 合计 | 25,978,731.17 | 100.00 | 1,466,402.45 | 5.64 | 24,512,328.72 |

| 类别 | 上年年末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|---------------|-----------|--------------|-------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 20,021,145.04 | 100.00 | 1,165,027.31 | 5.82 | 18,856,117.73 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 20,021,145.04 | 100.00 | 1,165,027.31 | 5.82 | 18,856,117.73 |

按账龄组合计提坏账准备：

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 25,755,667.71 | 1,287,783.39 | 5.00 |
| 1-2年 | 43,236.00 | 4,323.60 | 10.00 |
| 2-3年 | 1,890.00 | 567.00 | 30.00 |

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 3-4 年 | 3,618.00 | 1,809.00 | 50.00 |
| 4-5 年 | 12,000.00 | 9,600.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 162,319.46 | 162,319.46 | 100.00 |
| 合计 | 25,978,731.17 | 1,466,402.45 | 5.64 |

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 年初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-------------|--------------|--------------|------------|-------|-------|--------------|
| | | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 按账龄组合计提坏账准备 | 1,165,027.31 | 1,165,027.31 | 301,375.14 | | | 1,466,402.45 |
| 合计 | 1,165,027.31 | 1,165,027.31 | 301,375.14 | | | 1,466,402.45 |

4、 本期无实际核销的应收账款情况。

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|----------------|------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 第一名 | 5,697,579.18 | 21.93 | 284,878.96 |
| 第二名 | 4,744,422.06 | 18.26 | 237,221.10 |
| 第三名 | 2,912,476.44 | 11.21 | 145,623.82 |
| 第四名 | 2,661,203.01 | 10.24 | 134,598.25 |
| 第五名 | 1,636,386.31 | 6.30 | 81,819.32 |
| 合计 | 17,652,067.00 | 67.95 | 884,141.45 |

6、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(二) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 其他应收款项 | 15,022,504.87 | 12,460,263.07 |
| 合计 | 15,022,504.87 | 12,460,263.07 |

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 5,408,549.78 | 4,526,525.12 |
| 1 至 2 年 | 4,262,900.52 | 5,142,117.55 |
| 2 至 3 年 | 5,142,117.55 | 4,706,483.95 |
| 3 至 4 年 | 4,706,483.95 | 475,239.32 |
| 4 至 5 年 | 475,239.32 | |
| 5 年以上 | | |
| 小计 | 19,995,291.12 | 14,850,365.94 |
| 减：坏账准备 | 4,972,786.25 | 2,390,102.87 |
| 合计 | 15,022,504.87 | 12,460,263.07 |

(2) 按分类披露

| 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 (%) | |
| 按账龄组合计提坏账准备 | 19,995,291.12 | 100.00 | 4,972,786.25 | 24.87 | 15,022,504.87 |
| 其中： | | | | | |
| 1 年以内 | 5,408,549.78 | 27.05 | 270,427.49 | 5.00 | 5,138,122.29 |
| 1 至 2 年 | 4,262,900.52 | 21.32 | 426,290.05 | 10.00 | 3,836,610.47 |
| 2 至 3 年 | 5,142,117.55 | 25.72 | 1,542,635.27 | 30.00 | 3,599,482.28 |
| 3 至 4 年 | 4,706,483.95 | 23.54 | 2,353,241.98 | 50.00 | 2,353,241.97 |
| 4 至 5 年 | 475,239.32 | 2.38 | 380,191.46 | 80.00 | 95,047.86 |
| 5 年以上 | | | | | |
| 合计 | 19,995,291.12 | 100.00 | 4,972,786.25 | 24.87 | 15,022,504.87 |

| 类别 | 上年年末余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------------|---------------|-----------|--------------|-------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 14,850,365.94 | 100.00 | 2,390,102.87 | 16.09 | 12,460,263.07 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项 | | | | | |
| 合计 | 14,850,365.94 | 100.00 | 2,390,102.87 | 16.09 | 12,460,263.07 |

按账龄组合计提坏账准备：

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|----------|
| | 其他应收款项 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 5,408,549.78 | 270,427.49 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 4,262,900.52 | 426,290.05 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 5,142,117.55 | 1,542,635.27 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 4,706,483.95 | 2,353,241.98 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 475,239.32 | 380,191.46 | 80.00 |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 19,995,291.12 | 4,972,786.25 | 24.87 |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 年初余额 | 2,390,102.87 | | | 2,390,102.87 |

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 年初余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 2,582,683.38 | | | 2,582,683.38 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 4,972,786.25 | | | 4,972,786.25 |

其他应收款项账面余额变动如下：

| 账面余额 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 年初余额 | 14,850,365.94 | | | 14,850,365.94 |
| 年初余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期新增 | 7,553,407.98 | | | 7,553,407.98 |
| 本期直接减记 | 2,408,482.80 | | | 2,408,482.80 |
| 本期终止确认 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 19,995,291.12 | | | 19,995,291.12 |

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 年初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|--------------|-------|-------|--------------|
| | | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 坏账准备 | 2,390,102.87 | 2,390,102.87 | 2,582,683.38 | | | 4,972,786.25 |
| 合计 | 2,390,102.87 | 2,390,102.87 | 2,582,683.38 | | | 4,972,786.25 |

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况。

(6) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 个人暂借款 | 18,797,524.62 | 14,606,741.34 |
| 出口退税 | 1,187,412.86 | 243,624.60 |
| 押金 | 10,000.00 | |
| 代扣代缴社会保险 | 353.64 | |
| 合计 | 19,995,291.12 | 14,850,365.94 |

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|---------------|--|----------------------|--------------|
| 李德明 | 个人暂借款 | 15,431,668.38 | 1年以内 3,526,242.65元, 1-2年 3,565,376.37元, 2-3年 4,061,962.57元, 3-4年 3,889,481.27元, 4-5年 388,605.52元 | 77.18 | 4,007,063.60 |
| 瞿劲 | 个人暂借款 | 3,365,856.24 | 1年以内 684,540.63元, 1-2年 697,524.15元, 2-3年 1,080,154.98元 | 16.83 | 905,834.32 |

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%) | 坏账准备期 末余额 |
|------------------------|--------------|---------------|--|----------------------------------|--------------|
| | | | 元, 3-4 年 817,002.68 元, 4-5 年 86,633.8 元 | | |
| 常州市武进 区税务局 | 出口退税 | 1,187,412.86 | 1 年以内 | 5.94 | 59,370.64 |
| 常州东方锦 鸿建设发展 有限公司 | 押金 | 10,000.00 | 1 年以内 | 0.05 | 500.00 |
| 代扣代缴社 会保险 | 代扣代缴 社会保险 | 353.64 | 1 年以内 | 0.00 | 17.69 |
| 合计 | | 19,995,291.12 | | 100.00 | 4,972,786.25 |

(8) 本期无涉及政府补助的其他应收款项。

(9) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(10) 本期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 长期股权投资

1、 对联营、合营企业投资

| 被投资单位 | 上年年末余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|---------------|------------|--------|------|-----------------|--------------|------------|-----------------|------------|----|------------|--------------|
| | | 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 | 宣告发放现金股 利或利润 | 计提减值准 备 | 其他 | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| LOKERMANN SRL | 923,604.50 | | | -207,207.11 | | | | | | 716,397.39 | |
| 小计 | 923,604.50 | | | -207,207.11 | | | | | | 716,397.39 | |
| 合计 | 923,604.50 | | | -207,207.11 | | | | | | 716,397.39 | |

(四) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 126,632,926.28 | 77,516,462.53 | 117,019,475.14 | 74,170,757.23 |
| 合计 | 126,632,926.28 | 77,516,462.53 | 117,019,475.14 | 74,170,757.23 |

(五) 投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|-------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -207,207.11 | -210,728.70 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | 933,381.00 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 853,077.95 | |
| 合计 | 645,870.84 | 722,652.30 |

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|-------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -268,399.71 | |
| 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） | 150,700.00 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 657,949.24 | |
| 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 | 853,077.95 | |
| 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 | | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 282,170.46 | |
| 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 | -63,699.64 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小计 | 1,611,798.30 | |
| 所得税影响额 | -243,619.13 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合计 | 1,368,179.17 | |

(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（元） | |
|-------------------------|---------------|---------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 33.75% | 0.67 | 0.67 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 31.79% | 0.63 | 0.63 |

常州迅安科技股份有限公司
(加盖公章)
二〇二〇年四月二十日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室