米科股份

NEEQ : 836737

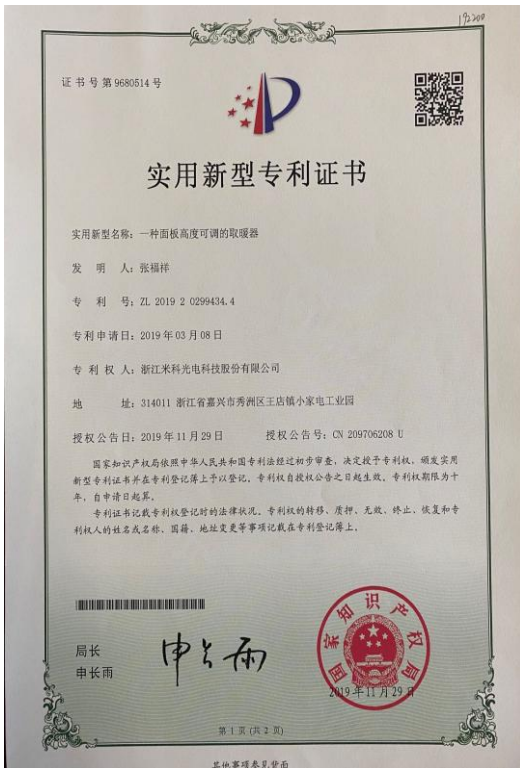
浙江米科光电科技股份有限公司

Zhejiang Mike Photoelectric Technology Co.,Ltd

年度报告

2019

公司年度大事记



证书号第9680514号

实用新型专利证书

实用新型名称：一种面板高度可调的取暖器

发 明 人：张福祥

专 利 号：ZL 2019 2 0299434.4

专利申请日：2019年03月08日

专 利 权 人：浙江米科光电科技股份有限公司

地 址：314011 浙江省嘉兴市秀洲区王店镇小家电工业园

授权公告日：2019年11月29日 授权公告号：CN 209706208 U

国家知识产权局依照中华人民共和国专利法经过初步审查，决定授予专利权，颁发实用新型专利证书并在专利登记簿上予以登记。专利权自授权公告之日起生效。专利权期限为十年，自申请日起算。

专利证书记载专利权登记时的法律状况。专利权的转移、质押、无效、终止、恢复和专利权人的姓名或名称、国籍、地址变更等事项记载在专利登记簿上。

局长
申长雨

国家知识产权局

2019年11月29日

第1页(共2页)

其他事项参见背面

2019 年 10 月 1 日，公司取得“一种改进切换风道的取暖器”实用新型专利证书。

证书号第9448378号

实用新型专利证书

实用新型名称：一种改进切换风道的取暖器

发 明 人：张福祥

专 利 号：ZL 2018 2 1795989.X

专利申请日：2018年11月01日

专 利 权 人：浙江米科光电科技股份有限公司

地 址：314011 浙江省嘉兴市秀洲区王店镇小家电工业园

授权公告日：2019年10月01日 授权公告号：CN 209459031 U

国家知识产权局依照中华人民共和国专利法经过初步审查，决定授予专利权，颁发实用新型专利证书并在专利登记簿上予以登记。专利权自授权公告之日起生效。专利权期限为十年，自申请日起算。

专利证书记载专利权登记时的法律状况。专利权的转移、质押、无效、终止、恢复和专利权人的姓名或名称、国籍、地址变更等事项记载在专利登记簿上。

局长
申长雨

国家知识产权局

2019年10月01日

第1页(共2页)

其他事项参见背面

2019 年 11 月 29 日，公司取得“一种面板高度可调的取暖器”实用新型专利证书。

目 录

第一节 声明与提示 5
第二节 公司概况 8
第三节 会计数据和财务指标摘要 10
第四节 管理层讨论与分析 12
第五节 重要事项 20
第六节 股本变动及股东情况 22
第七节 融资及利润分配情况 24
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 25
第九节 行业信息 27
第十节 公司治理及内部控制 28
第十一节 财务报告 32

释义

释义项目		释义
本公司、公司、米科股份、股份公司	指	浙江米科光电科技股份有限公司
有限公司、日信实业	指	嘉兴市日信塑胶实业有限公司（公司前身）
管旺塑业	指	嘉兴市管旺塑业有限责任公司
科谷贸易	指	嘉兴市科谷贸易有限公司
米科童车	指	嘉兴市米科童车有限公司
欧普照明	指	欧普照明股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《浙江米科光电科技股份有限公司公司章程》
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
本期、报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日
期初、期末	指	2019 年 1 月 1 日、2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元
主办券商、华福证券	指	华福证券有限责任公司
会计师事务所	指	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
OEM	指	品牌商提供产品外观设计、图纸等产品方案，企业负责开发和生产等环节，根据品牌商订单代工生产，最终由品牌商销售。
ODM	指	产品结构、外观、工艺均由生产商自主开发，由客户选择下单后进行生产，产品以客户的品牌进行销售。
IQC	指	即英文 Incoming Quality Control 的缩写，中文意为来料质量控制，简称来料控制。
FQC	指	即英文 Final Quality Control 的缩写，中文为制造过程最终检查验证，简称最终品质管制。
OQC	指	即英文 Outgoing Quality Control 的缩写，中文意为成品出厂检验。
IPQC	指	即英文 Input Process Quality Control 的缩写，中文意为制程控制，是指产品从物料投入到产品最终包装过程的品质控制。
ISO 9001：2008	指	国际标准化组织（ISO）于 2008 年 11 月 15 日发布的国际质量管理体系标准 2008 年版，该版是目前 ISO 9001 质量关系体系标准的最新版本，替代了原先的 2000 年版。
CCC	指	即英文 China Compulsory Certification 的缩写，中文意为“中国强制认证”，是中国政府为保护消费者人身安全和国家安全、加强产品质量管理、依照法律法规实施由中国质量认证中心认证的一种产品合格评定制度。

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。

公司负责人张福祥、主管会计工作负责人倪振宇及会计机构负责人（会计主管人员）倪振宇保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中天运会计师事务所（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	□是 √否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	□是 √否
是否存在豁免披露事项	□是 √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、单一客户依赖风险	2019 年，公司对欧普照明的销售收入占营业收入的比例为 86.05%，存在对单一客户的重大依赖。 欧普照明是一家集研发、生产和销售于一体的综合型照明企业，以“用光创造价值”为使命，在家居、办公、商业、工业照明等众多应用领域为客户提供专业照明解决方案，产品涵盖灯具、光源、照明控制及其他等相关领域。欧普照明照明模块采用自制模式，集成吊顶及浴霸产品主要采用 OEM 方式。欧普照明选择 OEM 供应商必须通过 ISO9001 质量认证，同时需要供应商产品符合国内产品销售的强制认证资质。欧普照明分别从管理、技术和新品导入、制造和质量控制、供应链四个方面对 OEM 供应商进行综合打分，尤其在产品质量控制上，欧普照明重点考核 OEM 供应商的生产人员管理、工程变更管理、产品标识管理、成品追溯能力、制程设计与验证能力、质量控制管理、产品异

	常管理、产能和精益管理、设备保养、包装运输等。只有通过了上述标准考核的潜在供应商，欧普照明才与其合作。经过欧普照明对公司考察调研，并对公司管理、技术和新品导入、制造和质量控制、供应链等方面的评估，对公司制造能力、区位优势、质量控制体系较为认可，双方保持了稳定的长期合作关系。此外，根据欧普照明披露的《首次公开发行 A 股招股说明书》（申报稿），其未来发展重点仍将集中于照明领域，对集成吊顶、浴霸产品仍将主要采用 OEM 方式。 公司为欧普照明贴牌生产，与欧普照明签订的框架合同就质量要求、产品、交货地点、验收标准、结算等方式进行了约定。公司与欧普照明之间无关联关系，依靠自身竞争优势通过欧普照明严格的供应商审核程序。公司制造能力、质量控制能力突出，区位优势明显，符合欧普照明对供应商产品供应及时性、稳定性的要求，双方合作关系稳定。 目前，公司除与欧普照明合作外，还与广东三竹新能源有限公司、美智光电科技有限公司、海尔信息科技（深圳）有限公司等国内知名品牌商进行合作。未来，公司还计划推广自主品牌。但短期内，若欧普照明因经营状况发生变化导致对公司产品的需求量下降，或转向其他竞争对手，将对公司未来的生产经营带来重大不利影响。
2、OEM 业务模式的风险	公司集成吊顶、浴霸产品主要根据国内知名品牌商订单进行 OEM 生产，2018 和 2019 年公司 OEM 业务收入分别为 22,317.52 万元、15,830.92 万元，占同期主营业务收入比例分别为 96.78%、93.75%。公司建立了严格的质量控制体系和生产过程控制体系保障产品质量和交货时间，并得到主要客户的认可，但如果公司未来在产品的质量控制、交货时间等方面不能满足客户的需求，将可能导致客户流失，对公司的生产经营产生不利影响。
3、资产负债率较高带来的流动性风险	2019 年末，公司的资产负债率为 41.40%，保持在较高水平。资产负债率较高主要系公司作为中小民营企业，融资渠道单一，

	融资主要依赖于银行借款、票据融资、关联方借款。适度的财务杠杆有利于促进股东利益最大化，尤其是在业务迅速发展阶段。但同时，负债经营对管理层资金管理和调度能力提出了较高的要求，如果公司不能做好现金收支预算，可能面临无法按时归还银行贷款，从而给企业带来流动性风险。
4、房产、土地抵押风险	截至本报告出具之日，公司现有全部房产和土地都已用作借款反担保抵押，并办理了抵押登记手续。虽然自设立至今，公司不存在未按期偿还贷款或逾期还款的情形，信用状况良好，未出现利润严重萎缩、毛利率锐减、经营性现金流短缺或偿债能力恶化等影响持续经营能力的现象。但如果发生上述借款到期后，公司不能按期还款，则公司存在经营性房产、土地被申请执行的风险，对公司经营造成重大影响。
5 控股股东及实际控制人不当控制的风险	公司控股股东及实际控制人为张福祥与许惠明夫妇，其合计持有公司 94.60%股份，其对公司经营决策、人事和财务等均可施加重大影响。虽然公司已经建立了股东大会、董事会和监事会等完善的公司治理结构，但如果控股股东及实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等对公司经营、人事和财务等进行不当控制，可能会损害公司和少数权益股东利益。
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	浙江米科光电科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Mike Photoelectric Technology Co.,Ltd
证券简称	米科股份
证券代码	836737
法定代表人	张福祥
办公地址	浙江省嘉兴市秀洲区王店镇小家电工业园

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	倪振宇
职务	董事会秘书
电话	0573-83253972
传真	0573-83253192
电子邮箱	583534182@qq.com
公司网址	http://www.cn-rise.com
联系地址及邮政编码	浙江省嘉兴市秀洲区王店镇小家电工业园，314000
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	浙江米科光电科技股份有限公司信息披露人办公室

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	2003 年 3 月 12 日
挂牌时间	2016 年 4 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C41 其他制造业-C419 其他未列明制造业-C4190 其他未列明制造业
主要产品与服务项目	集成吊顶、浴霸
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	张福祥
实际控制人及其一致行动人	张福祥、许惠明

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	91330400747716082F	否

注册地址	浙江省嘉兴市秀洲区王店镇小家电工业园	否
注册资本	2000 万元	否

五、 中介机构

主办券商	华福证券
主办券商办公地址	福建省福州市鼓楼区鼓屏路 27 号 1#楼 3 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	马朝松、汪凯
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街九号五栋大楼 B1 座七、八层

六、 自愿披露

□适用 √不适用

七、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	168,871,030.81	230,587,921.17	-26.77%
毛利率%	18.25%	15.80%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	16,623,521.17	19,865,304.54	-16.32%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,675,962.75	20,177,913.10	-17.36%
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）	22.33%	80.66%	-
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）	23.41%	81.74%	-
基本每股收益	0.83	0.99	-16.16%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	135,751,315.85	126,748,652.53	7.10%
负债总计	56,196,342.49	63,817,200.34	-11.94%
归属于挂牌公司股东的净资产	79,554,973.36	62,931,452.19	26.42%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.98	3.15	26.35%
资产负债率%（母公司）	41.40%	50.35%	-
资产负债率%（合并）	41.40%	50.35%	-
流动比率	2.02	1.68	-
利息保障倍数	1,076.39	18,480.33	-

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	42,976,182.98	13,490,987.70	218.55%
应收账款周转率	8.04	7.49	-
存货周转率	22.47	24.61	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	7.10%	16.27%	-
营业收入增长率%	-26.77%	-7.78%	-
净利润增长率%	-16.32%	35.19%	-

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	20,000,000	20,000,000.00	0.00%
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
非流动性资产处置损益	-759.56
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-60,906.42
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	-61,665.98
所得税影响数	-9,254.40
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-52,411.58

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是集研发、设计、生产、销售于一体的综合性制造企业，与国内知名品牌商开展集成吊顶和浴霸的OEM/ODM合作。公司集成吊顶和浴霸业务通过OEM模式销售的产品既有标准化产品，同时根据客户要求生产定制化产品。多年以来，公司与欧普照明股份有限公司、TCL华瑞照明科技（惠州）有限公司、海尔信息科技（深圳）有限公司等国内知名品牌商进行合作，为其提供OEM贴牌生产。

报告期内公司拥有 39 项专利，其中实用新型专利 14 项、外观设计 25 项，生产的 64 个型号的产品均通过中国质量认证中心 CCC 认证。公司自设立以来一直专注于集成吊顶和浴霸的研发、生产和销售，主营业务未发生变化。公司产品在全国各大中城市都有销售，产品用途广泛、客户分布较广，主要为厨卫电器、照明等行业客户。

报告期内，公司商业模式没有发生重大变化。

报告期后至披露日，公司商业模式没有发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	□是 √否
主营业务是否发生变化	□是 √否
主要产品或服务是否发生变化	□是 √否
客户类型是否发生变化	□是 √否
关键资源是否发生变化	□是 √否
销售渠道是否发生变化	□是 √否
收入来源是否发生变化	□是 √否
商业模式是否发生变化	□是 √否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

公司报告期内实现营业收入 168,871,030.81 元，较上期 230,587,921.17 元下降 26.77%；营业成本 138,053,014.97 元，较上年 194,165,081.24 元下降 28.90%；实现净利润 16,623,521.17 元，较去年同期 19,865,304.54 元下降 16.32%。公司本年毛利率 18.25%，总资产为 135,751,315.85 元，较年初 126,748,652.53 元增长 7.10%。

报告期内，公司经营团队紧密围绕 2019 年度工作计划，贯彻落实董事会的战略部署，积极开展各

项工作。本期公司有效控制制造成本，且营业收入同比下降而毛利率有一定幅度的增长，主要系客户订单量减少，导致营业收入及净利润同比下降。公司管理层精诚团结，共同努力，顺利实现公司在年初制定的各项计划。

（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	81,536,932.66	60.06%	46,729,603.67	36.87%	74.49%
应收票据	912,635.60	0.67%	32,282,087.39	25.47%	-97.17%
应收账款	22,860,054.78	16.84%	19,123,738.89	15.09%	19.54%
存货	6,571,511.07	4.84%	5,715,706.94	4.51%	14.97%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资		-		-	-
固定资产	17,587,349.43	12.96%	16,361,421.43	12.91%	7.49%
在建工程		-		-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款		-		-	-
资产总计	135,751,315.85	-	126,748,652.53	-	7.10%

资产负债项目重大变动原因：

2019 年变动比例相比上年度超过 30%的项目变化原因如下：

1、本期货币资金较上期增长 74.49%，上年因客户欧普应收款一部分为承兑汇票，而本期客户欧普付款方式为转账，增加了货币资金占比；

2、本期应收票据较上期下降 97.17%，主要系上年因客户欧普应收款一部分为承兑汇票，而本期客户欧普付款方式为转账，减少了应收票据占比。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	168,871,030.81	-	230,587,921.17	-	-26.77%

营业成本	138,053,014.97	81.75%	194,165,081.24	84.20%	-28.90%
毛利率	18.25%	-	15.80%	-	-
销售费用	513,502.12	0.30%	734,929.45	0.32%	-30.13%
管理费用	5,130,480.16	3.04%	4,983,982.37	2.16%	2.94%
研发费用	8,244,817.26	4.88%	9,126,881.96	3.96%	-9.66%
财务费用	-2,125,226.65	-1.26%	-912,264.41	-0.40%	-132.96%
信用减值损失	-172,874.57	-0.10%	-	-	-100.00%
资产减值损失	-	-	1,283,573.75	-0.56%	-100.00%
其他收益	479,627.00	0.28%	196,750.00	0.09%	143.77%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-1,809.23	0.00%	100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	18,714,209.93	11.08%	23,015,377.99	9.98%	-18.69%
营业外收入	1.75	-	146,238.50	0.06%	-99.99%
营业外支出	61,697.73	0.04%	653,787.83	0.28%	-90.56%
净利润	16,623,521.17	9.84%	19,865,304.54	8.62%	-16.32%

项目重大变动原因：

2019年变动比例相比上年度超过30%的项目原因如下：

1、本期营业收入较上期下降26.77%，主要系客户订单量同比下降近30.00%，销售收入也同比减少。

2、本期销售费用较上期下降30.13%，主要系营业收入同比去年下降26.77%，销售费用也相应减少支出。

2、本期财务费用较上期下降132.96%，主要由于货币资金充裕，无银行短期借款利息支出，并享受到定期利率的存款利息。

3、本期信用减值损失较上期下降100.00%，主要系根据企业会计准则要求金融资产减值准备形成的预期性信用损失应通过“信用减值损失”科目核算。

4、本期资产减值损失较上期下降100.00%，主要系根据企业会计准则要求金融资产减值准备形成的预期性信用损失应通过“信用减值损失”科目核算。

5、其他收益较上期增长143.77%，主要系政府补贴收入比同期增长143.77%。

6、资产处置收益较上期增长100.00%，主要系本期无固定资产处置。

7、营业外收入较上期下降99.99%，主要系上年同期收到保险赔款146,000.00。

8、营业外支出较上期下降90.56%，主要系上年同期对外捐赠550,000.00元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	158,309,185.30	223,175,179.03	-29.07%
其他业务收入	10,561,845.51	7,412,742.14	42.48%
主营业务成本	129,410,067.59	187,738,499.04	-31.07%
其他业务成本	8,642,947.38	6,426,582.20	34.49%

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%	
吊顶	151,669,233.69	95.81%	215,247,562.00	96.45%	-29.54%
浴霸	6,639,951.61	4.19%	7,927,617.03	3.55%	-16.24%
合计	158,309,185.30	100.00%	223,175,179.03	100.00%	-29.07%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

1、主营业务收入和主营业务成本变动比例分别为-29.07%、-31.07%，主要系客户订单量同比下降近30.00%。

2、其他业务收入和其他业务成本变动比例分别为 42.48%、34.49%，主要为产品所有零配件销售的增加，导致其他业务收入和成本增加。

(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	欧普照明股份有限公司	145,324,860.68	86.05%	否
2	海尔信息科技（深圳）有限公司	7,178,564.27	4.25%	否
3	浙江美尔凯特集成吊顶有限公司	4,999,421.58	2.96%	否
4	TCL 华瑞照明科技（惠州）有限公司	3,558,799.25	2.11%	否
5	欧普集成家居有限公司	3,141,733.39	1.86%	否
合计		164,203,379.17	97.23%	-

(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	是否存在关联关系

			比%	
1	嵊州市万腾电机有限公司	11,733,219.00	8.26%	否
2	浙江奇力电气科技有限公司	9,523,491.17	6.70%	否
3	嘉兴市奥奇电器有限公司	6,918,148.26	4.87%	否
4	嘉兴市格兰特电器有限公司	4,221,571.25	2.97%	否
5	深圳市齐心同创信息有限公司	3,457,625.43	2.43%	否
合计		35,854,055.11	25.23%	-

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	42,976,182.98	13,490,987.70	218.55%
投资活动产生的现金流量净额	-2,738,853.99	-1,617,433.19	-69.33%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-51,218.00	100.00%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额增加 218.55%，主要为本期支付收到与经营活动有关的现金同比去年增加 13,006,374.56 元，支付的各项税费同比去年减少 3,804,833.96 元，支付其他与经营活动有关的现金同比去年减少 5,405,226.72 元。

2、公司投资活动产生的现金流量净额减少 69.33%，主要为公司在本期增加购置固定资产所花费的现金同比去年下降 69.33%。

3、公司筹资活动产生的现金流量净额增加 100.00%，主要系本期银行短期借款无，偿还债务支付的现金无支出。

（三） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内无子公司、参股公司情况。

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

三、 持续经营评价

公司主营业务明确，自成立以来业务较为稳定，市场范围逐渐扩展，有效控制生产成本，产品毛利逐步增加。经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具标准无保留审计意见，公司 2019 年的营业收入为 168,871,030.81 元，净利润为 1,626,521.17 元。

公司现有主营业务或投资方向能够保证可持续发展，经营模式和投资计划稳健，市场前景良好，行业经营环境和市场需求不存在现实或可预见的重大不利变化。

报告期内，公司纳税记录完整，诚信合法经营，业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；公司拥有自己稳定的商业模式，拥有与当前经营紧密相关的要素或资源，也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

综上所述，公司拥有良好的持续经营能力。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、单一客户依赖风险

2019 年，公司对欧普照明的销售收入占营业收入的比例为 86.05%，存在对单一客户的重大依赖。

欧普照明是一家集研发、生产和销售于一体的综合型照明企业，以“用光创造价值”为使命，在家居、办公、商业、工业照明等众多应用领域为客户提供专业照明解决方案，产品涵盖灯具、光源、照明控制及其他等相关领域。欧普照明照明模块采用自制模式，集成吊顶及浴霸产品主要采用 OEM 方式。欧普照明选择 OEM 供应商必须通过 ISO9001 质量认证，同时需要供应商产品符合国内产品销售的强制认证资质。欧普照明分别从管理、技术和新品导入、制造和质量控制、供应链四个方面对 OEM 供应商进行综合打分，尤其在产品质量控制上，欧普照明重点考核 OEM 供应商的生产人员管理、工程变更管理、产品标识管理、成品追溯能力、制程设计与验证能力、质量控制管理、产品异常管理、产能和精益管理、设备保养、包装运输等。只有通过了上述标准考核的潜在供应商，欧普照明才与其合作。经过欧普照明对公司考察调研，并对公司管理、技术和新品导入、制造和质量控制、供应链等方面的评估，对公司制造能力、区位优势、质量控制体系较为认可，双方保持了稳定的长期合作关系。此外，根据欧普照明披露的《首次公开发行 A 股招股说明书》（申报稿），其未来发展重点仍将集中于照明领域，对集成吊顶、浴霸产品仍将主要采用 OEM 方式。

公司为欧普照明贴牌生产，与欧普照明签订的框架合同就质量要求、产品、交货地点、验收标准、

结算等方式进行了约定。公司与欧普照明之间无关联关系，依靠自身竞争优势通过欧普照明严格的供应商审核程序。公司制造能力、质量控制能力突出，区位优势明显，符合欧普照明对供应商产品供应及时性、稳定性的要求，双方合作关系稳定。

目前，公司除与欧普照明合作外，还与美智光电科技有限公司、TCL 华瑞照明科技（惠州）有限公司、海尔信息科技（深圳）有限公司等国内知名品牌商进行合作。未来，公司还计划推广自主品牌。但短期内，若欧普照明因经营状况发生变化导致对公司产品的需求量下降，或转向其他竞争对手，将对公司未来的生产经营带来重大不利影响。

针对此风险，公司将继续维护好包括欧普照明在内的客户关系，此外，公司已经着手从拓展其他客户资源和产品结构，目前与海尔合作已进入实质性阶段，同时，节能环保是当前全球市场的主题和发展趋势，顶墙新材料作为节能环保的新兴产业，一直深受国家重视，为鼓励和推动产业健康较快发展，国家已经逐渐制定了完善的政策体系。公司通过在集成吊顶、浴霸领域多年的开发、生产经验积累，在顶墙新材料领域已有相应的开发、生产能力，并以“米科”为品牌参加了行业展会，形成了一定的口碑。顶墙新材料领域将是公司未来建立自主品牌打响知名度和获取长期盈利的重要途径之一。

2、OEM 业务模式的风险

公司集成吊顶、浴霸产品主要根据国内知名品牌商订单进行 OEM 生产，2018 和 2019 年公司 OEM 业务收入分别为 22317.52 万元、15,830.92 万元，占同期主营业务收入比例分别为 96.78%、93.75%。公司建立了严格的质量控制体系和生产过程控制体系保障产品质量和交货时间，并得到主要客户的认可，但如果公司未来在产品的质量控制、交货时间等方面不能满足客户的需求，将可能导致客户流失，对公司的生产经营产生不利影响。

针对此风险，公司将遵循已建立的严格质量控制体系和生产过程控制体系保障产品质量和交货时间。同时，公司已经制定未来发展计划，将凭借公司多年的开发、生产经验，将积极由 OEM 模式转向以 OEM 与 ODM 相结合的模式。公司将持续加大与集成吊顶、浴霸相关产品的人力、财力和物力投入，为公司经营模式转变提供有力的支撑。通过顶墙新材料领域业有相应的开发、生产能力，以“米科”为自主品牌打响知名度。

3、资产负债率较高带来的流动性风险

2019 年末，公司的资产负债率为 41.40%，保持在较高水平。资产负债率较高主要系公司作为中小民营企业，融资渠道单一，融资主要依赖于银行借款、票据融资。适度的财务杠杆有利于促进股东利益最大化，尤其是在业务迅速发展阶段。但同时，负债经营对管理层资金管理和调度能力提出了较高的要求，如果公司不能做好现金收支预算，可能面临无法按时归还银行贷款，从而给企业带来流动性风险。

针对此风险，公司通过合理安排流动资金、提高资产营运能力等途径，保持生产经营正常进行。同时，公司积极拓展融资渠道，利用股权融资降低资产负债率、低成本的债务融资减少财务成本。公司未来将利用经营积累与股本融资逐步偿还外部借款。

4、房产、土地抵押风险

截至本报告出具之日，公司现有部分房产和土地都已用作借款反担保抵押，并办理了抵押登记手续。虽然自设立至今，公司不存在未按期偿还贷款或逾期还款的情形，信用状况良好，未出现利润严重萎缩、毛利率锐减、经营性现金流短缺或偿债能力恶化等影响持续经营能力的现象。但如果发生上述借款到期后，公司不能按期还款，则公司存在经营性房产、土地被申请执行的风险，对公司经营造成重大影响。

针对此风险，公司将通过提高股权融资比例、降低负债比例和调整负债结构等方式改善企业偿债能力，同时，公司将加强现金流管理，维护企业信用管理，保障按时偿还公司银行贷款。

5、实际控制人不当控制的风险

公司控股股东及实际控制人为张福祥与许惠明夫妇，其合计持有公司 94.60%股份，其对公司经营决策、人事和财务等均可施加重大影响。虽然公司已经建立了股东大会、董事会和监事会等完善的公司治理结构，但如果控股股东及实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等对公司经营、人事和财务等进行不当控制，可能会损害公司和少数权益股东利益。

针对此风险,一方面，公司实际控制人将认真学习并严格按照《公司章程》、“三会”议事规则及其他各项规章制度治理公司。另一方面，公司未来将通过引进外部投资者等方式进一步优化公司股权结构,促进公司股权结构的合理化。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内未出现对公司持续经营能力产生新的风险因素的事项。

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	□是 √否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √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	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在偶发性关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √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) 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
董监高	2016 年 4 月 15 日	-	挂牌	同业竞争承诺	公司董事、监事及管理人员均与公司签订了《竞业禁止协议》、《避免同业竞争的承诺函》	正在履行中
实际控制人	2016 年 4 月	-	挂牌	限售承诺	公司股东就所持	正在履行中

或控股股东	15 日				股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺	

承诺事项详细情况：

1、公司董事、监事及管理人员均与公司签订了《竞业禁止协议》、《避免同业竞争的承诺函》，经核查报告期内未严重违反承诺。

2、公司股东就所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺，经核查报告期内未严重违反承诺。

（三） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	质押	6,265,000.00	4.62%	银行承兑保证金
总计	-	-	6,265,000.00	4.62%	-

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	2,862,250	14.31%	2,134,750	5,000,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	2,862,250	14.31%	2,134,750	5,000,000	25.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	17,137,750	85.69%	-2,134,750	15,000,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	17,137,750	85.69%	-2,134,750	15,000,000	75.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数		3				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张福祥	10,126,000	-	10,126,000	50.63%	7,594,500	2,531,500
2	许惠明	8,794,000	-	8,794,000	43.97%	6,595,500	2,198,500
3	张永祥	1,080,000	-	1,080,000	5.40%	810,000	270,000
合计		20,000,000	0	20,000,000	100.00%	15,000,000	5,000,000
普通股前十名股东间相互关系说明：公司现有股东 3 名，股东张福祥与许惠明系夫妻关系，张福祥与张永祥系兄弟关系。							

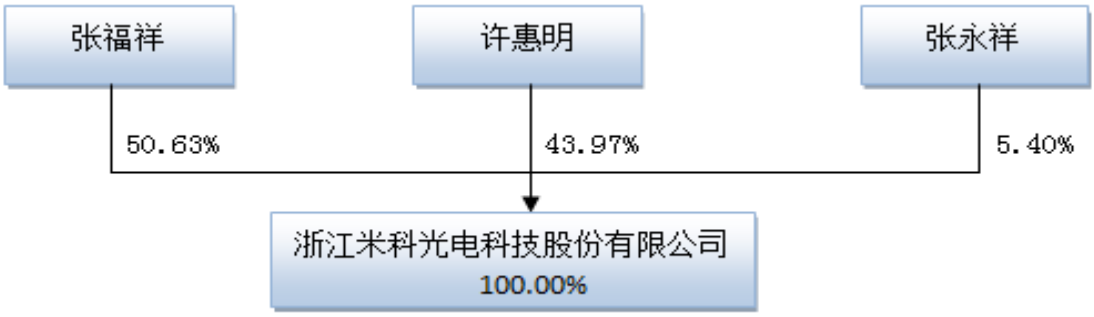
二、 优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否



张福祥与许惠明夫妇合计持有公司 18,920,000 股，占总股本的 94.60%。张福祥先生担任公司董事长、总经理，许惠明女士担任公司副总经理。张福祥先生与许惠明女士在公司的历次股东大会（股东会）中的表决及对董事的提名等均由其独立作出，投票意向一致，表决结果一致。张福祥先生与许惠明女士通过其持股关系及在董事会、管理层中的任职对公司的经营决策及人事任免等事项具有实质性影响，因此张福祥先生与许惠明女士为公司的共同实际控制人。

张福祥，男，1961 年 2 月生，中国国籍，无境外永久居留权。1985 年至 1995 年，嘉兴市王店汽车修理厂总经理；1996 年至 2003 年，管旺塑业总经理；2003 至今，日信实业执行董事、总经理。此外，张福祥先生还兼任米科童车监事，科谷贸易执行董事。现任公司董事长、总经理。

许惠明，女，出生 1964 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权。1985 年至 1995 年，嘉兴市王店汽车修理厂财务经理；1996 至 2003 年，管旺塑业财务经理；2003 至 2015 年 10 月，日信实业监事。此外，许惠明女士还兼任科谷贸易监事。现任公司副总经理。

报告期内，公司控股股东及实际控制人为张福祥与许惠明夫妇，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

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	保理融资	沛融融资租赁（上海）有限公司	保理	78,125,015.60	2019 年 4 月 1 日	2020 年 3 月 31 日	0.00%
2							
合计	-	-	-		-	-	-

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

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

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	
张福祥	董事长、总经理	男	1961 年 2 月	高中	2018 年 11 月 1 日	2021 年 10 月 31 日	是
张永祥	董事	男	1963 年 11 月	高中	2018 年 11 月 1 日	2021 年 10 月 31 日	是
张涵	董事	女	1986 年 8 月	本科	2018 年 11 月 1 日	2021 年 10 月 31 日	是
倪振宇	董事、董事会秘书、财务总监	男	1986 年 10 月	本科	2018 年 11 月 1 日	2021 年 10 月 31 日	是
张伟	董事	男	1987 年 7 月	本科	2018 年 11 月 1 日	2021 年 10 月 31 日	是
周广成	监事会主席	男	1982 年 1 月	大专	2018 年 11 月 1 日	2021 年 10 月 31 日	是
钱江	监事	男	1982 年 6 月	中专	2018 年 11 月 1 日	2021 年 10 月 31 日	是
胡玉媛	监事	女	1980 年 11 月	大专	2018 年 11 月 1 日	2021 年 10 月 31 日	是
许惠明	副总经理	女	1964 年 11 月	高中	2018 年 11 月 1 日	2021 年 10 月 31 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、高级管理人员中，张福祥与许惠明为夫妻关系，张福祥与张永祥为兄弟关系，张涵为张福祥与许惠明之女。除此之外，其他公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(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
张福祥	董事长、总经理	10,126,000	-	10,126,000	50.63%	-
张永祥	董事	1,080,000	-	1,080,000	5.40%	-
许惠明	副总经理	8,794,000	-	8,794,000	43.97%	-
合计	-	20,000,000	0	20,000,000	100.00%	0

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	□是 √否
	总经理是否发生变动	□是 √否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	□是 √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
生产制造	94	91
运营管理	13	13
物流采购	8	8
销售人员	4	4
产品开发	25	25
质量检测	4	4
后勤保障	5	5
员工总计	153	150

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	8	8
专科	11	11
专科以下	134	131
员工总计	153	150

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

董事会能够按照《公司章程》、股东大会决议及内部管理体系的相关规定履行职责，经营管理层能够较好地执行董事会的各项决策并按照内部管理体系的规定有效运作。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司现有的《关联交易决策规则》、《对外担保管理制度》、《投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理办法》等制度赋予了股东充分的权利，并对股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利的实现提供了充分保障，已形成完善有效的公司治理机制，并得到了良好执行。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资事项均按照《公司章程》及有关《对外担保管理制度》、《投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理办法》等内控制度规定的程序和规则进行决策，履行了相应法律程序；公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，未出现严重违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内公司章程不存在修订情况。

(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	4	第二届董事会第二次会议审议并通过《关于公司 2018 年董事会工作报告》、《关于公司 2018 年总经理工作报告》、《关于公司 2018 年年度财务预算决算报告》、《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配》、《关于同意报出 2018 年度审计报告的议案》、《关于公司 2018 年度报告及摘要的议案》、《关于公司聘任 2019 年度财务报告审计机构的议案》、《关于公司董事、监事 2019 年度薪酬的议案》、《关于公司高级管理人员 2019 年度薪酬的议案》。第二届董事会第三次会议审议并通过《关于公司申请办理应收账款无追索权保理业务的议案》。第二届董事会第四次会议审议并通过《关于公司申请办理应收账款无追索权保理业务的议案》。第二届董事会第五次会议审议并通过《关于 2019 年半年度报告的议案》等。
监事会	2	第二届监事会第二次会议审议并通过《关于公司 2018 年监事会工作报告》、《关于公司 2018 年度财务决算报告》、《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配》、《关于公司董事、监事 2019 年度薪酬的议案》、《关于公司 2018 年度报告及摘要的议案》。第二届监事会第三次会议审议并通过《2019 年半年度报告的议案》等。
股东大会	1	2018 年度股东大会审议并通过《关于公司 2018 年董事会工作报告》、《关于公司 2018 年监事会工作报告》、《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配》、《关于公司聘任 2019 年度财务报告审计机构的议案》、《关于公司董事、监事 2019 年度薪酬的议案》、《关于公司 2018 年度报告及摘要》等。

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

报告期内公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、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》等有关规定的要求。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司运营独立，与共同实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立

公司主要从事集成吊顶、浴霸贴牌生产。公司具有面向市场的自主经营能力以及拥有独立的开发、采购、销售和服务体系，取得了各项独立的业务资质证书，公司拥有完整的业务流程，能够独立对外开展业务，与欧普照明股份有限公司、TCL 华瑞照明科技（惠州）有限公司、海尔信息科技（深圳）有限公司等国内知名品牌商进行合作，不存在依赖股东及其他关联方的情况。

2、资产独立

公司拥有与生产经营业务体系相配套的资产。具有开展业务所需的技术、设备、设施和场所，同时具有与经营相关的商标、专利。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情形。

3、人员独立

公司设立人力资源部，独立招聘员工，与员工签订劳动合同，在有关员工的社会保障、工资报酬等方面保持独立。公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》等相关规定产生和任职，公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外其他职务的情况，也不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情况。

4、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税，独立对外签订合同。

5、机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。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、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形。

综上，公司在独立性方面不存在其他严重缺陷,公司的持续经营能力较强。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

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

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正等情况。

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	√无 □强调事项段 □其他事项段 □持续经营重大不确定性段落 □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	中天运【2020】审字第 90396 号
审计机构名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街九号五栋大楼 B1 座七、八层
审计报告日期	2020 年 4 月 13 日
注册会计师姓名	马朝松、汪凯
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
会计师事务所审计报酬	10 万元
审计报告正文：	

浙江米科光电科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江米科光电科技股份有限公司（以下简称“米科光电”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了米科光电 2019 年 12 月 31 日财务状况以及 2019 年度的公司经营成果和公司现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于米科光电，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

米科光电管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2019 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。

四、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，管理层负责评估米科光电的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算米科光电、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督米科光电的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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，就可能导致对米科光电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米科光电不能持续经营。

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

（6）就米科光电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。

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

中天运会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： 马朝松

中国注册会计师： 汪凯

中国·北京 二〇二〇年四月十三日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	81,536,932.66	46,729,603.67
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）	912,635.60	32,282,087.39
应收账款	五、（三）	22,860,054.78	19,123,738.89
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	732,867.18	2,886,431.35
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（五）	794,751.18	515,824.70
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	6,571,511.07	5,715,706.94
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（七）	223,108.06	
流动资产合计		113,631,860.53	107,253,392.94
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（八）	17,587,349.43	16,361,421.43
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、（九）	4,315,842.90	2,943,506.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（十）	216,262.99	190,331.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		22,119,455.32	19,495,259.59
资产总计		135,751,315.85	126,748,652.53
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	五、（十一）	12,530,000.00	23,390,000.00
应付账款	五、（十二）	43,388,779.21	38,689,897.89
预收款项	五、（十三）	94,039.05	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（十四）		
应交税费	五、（十五）	161,514.92	1,291,686.43
其他应付款	五、（十六）	22,009.31	445,616.02
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		56,196,342.49	63,817,200.34
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		56,196,342.49	63,817,200.34
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十七）	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十八）	1,364,792.66	1,364,792.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	五、（十九）	6,069,262.26	4,406,910.14
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十）	52,120,918.44	37,159,749.39
归属于母公司所有者权益合计		79,554,973.36	62,931,452.19
少数股东权益			
所有者权益合计		79,554,973.36	62,931,452.19
负债和所有者权益总计		135,751,315.85	126,748,652.53

法定代表人：张福祥　　主管会计工作负责人：倪振宇　　会计机构负责人：倪振宇

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		168,871,030.81	230,587,921.17
其中：营业收入	五、（二十一）	168,871,030.81	230,587,921.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		150,463,573.31	209,051,057.70
其中：营业成本	五、（二十一）	138,053,014.97	194,165,081.24
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（二十二）	646,985.45	952,447.09
销售费用	五、（二十三）	513,502.12	734,929.45
管理费用	五、（二十四）	5,130,480.16	4,983,982.37
研发费用	五、（二十五）	8,244,817.26	9,126,881.96
财务费用	五、（二十六）	-2,125,226.65	-912,264.41
其中：利息费用		15,354.40	23,756.17
利息收入		-2,140,581.05	-936,020.58
加：其他收益	五、（二十七）	479,627.00	196,750.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填		0	0

列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二十八）	-172,874.57	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	1,283,573.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	-1,809.23
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		18,714,209.93	23,015,377.99
加：营业外收入	五、（二十九）	1.75	146,238.50
减：营业外支出	五、（三十）	61,697.73	653,787.83
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		18,652,513.95	22,507,828.66
减：所得税费用	五、（三十一）	2,028,992.78	2,642,524.12
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		16,623,521.17	19,865,304.54
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）		16,623,521.17	19,865,304.54
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）		16,623,521.17	19,865,304.54
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		16,623,521.17	19,865,304.54
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.83	0.99
（二）稀释每股收益（元/股）		0.83	0.99

法定代表人：张福祥　　主管会计工作负责人：倪振宇　　会计机构负责人：倪振宇

（三） 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		218,564,899.85	254,508,669.69
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		755,595.06	572,236.95
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十二）	24,442,184.90	11,435,510.34
经营活动现金流入小计		243,762,679.81	266,516,416.98
购买商品、接受劳务支付的现金		165,823,418.59	209,070,680.25
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		7,786,132.93	7,567,743.04
支付的各项税费		10,121,606.83	13,926,440.79
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十二）	17,055,338.48	22,460,565.20
经营活动现金流出小计		200,786,496.83	253,025,429.28
经营活动产生的现金流量净额		42,976,182.98	13,490,987.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		500.00	11,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		500.00	11,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,739,353.99	1,628,433.19
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,739,353.99	1,628,433.19
投资活动产生的现金流量净额		-2,738,853.99	-1,617,433.19
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			50,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			1,218.00
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		-	51,218.00
筹资活动产生的现金流量净额		-	-51,218.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		40,237,328.99	11,822,336.51
加：期初现金及现金等价物余额		35,034,603.67	23,212,267.16

六、期末现金及现金等价物余额		75,271,932.66	35,034,603.67

法定代表人：张福祥　　主管会计工作负责人：倪振宇　　会计机构负责人：倪振宇

（四） 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	20,000,000.00	-	-	-	1,364,792.66	-	-	-	4,406,910.14	-	37,159,749.39		62,931,452.19
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	20,000,000.00	-	-	-	1,364,792.66	-	-	-	4,406,910.14	-	37,159,749.39		62,931,452.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,662,352.12	-	14,961,169.05		16,623,521.17
（一）综合收益总额											16,623,521.17		16,623,521.17
（二）所有者投入和减少资本													-
1．股东投入的普通股													-
2．其他权益工具持有者投入资本													-
3．股份支付计入所有者权益													-

的金额													
4．其他													-
（三）利润分配									1,662,352.12		-1,662,352.12		-
1．提取盈余公积									1,662,352.12		-1,662,352.12		-
2．提取一般风险准备													-
3．对所有者（或股东）的分配													-
4．其他													-
（四）所有者权益内部结转													-
1.资本公积转增资本（或股本）													-
2.盈余公积转增资本（或股本）													-
3.盈余公积弥补亏损													-
4.设定受益计划变动额结转留存收益													-
5.其他综合收益结转留存收益													-
6.其他													-
（五）专项储备													-
1．本期提取													-
2．本期使用													-
（六）其他													-
四、本年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	1,364,792.66	-	-	-	6,069,262.26	-	52,120,918.44	-	79,554,973.36

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	20,000,000.00	-	-	-	1,364,792.66	-	-	-	2,420,379.69	-	19,280,975.30	-	43,066,147.65
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	20,000,000.00	-	-	-	1,364,792.66	-	-	-	2,420,379.69	-	19,280,975.30	-	43,066,147.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,986,530.45		17,878,774.09		19,865,304.54
（一）综合收益总额											19,865,304.54		19,865,304.54
（二）所有者投入和减少资本													-
1．股东投入的普通股													-
2．其他权益工具持有者投入资本													-
3．股份支付计入所有者权益的金额													-
4．其他													-

（三）利润分配									1,986,530.45		-1,986,530.45		-
1．提取盈余公积									1,986,530.45		-1,986,530.45		-
2．提取一般风险准备													-
3．对所有者（或股东）的分配													-
4．其他													-
（四）所有者权益内部结转													-
1.资本公积转增资本（或股本）													-
2.盈余公积转增资本（或股本）													-
3.盈余公积弥补亏损													-
4.设定受益计划变动额结转留存收益													-
5.其他综合收益结转留存收益													-
6.其他													-
（五）专项储备													-
1．本期提取													-
2．本期使用													-
（六）其他													-
四、本年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	1,364,792.66	-	-	-	4,406,910.14	-	37,159,749.39	-	62,931,452.19

法定代表人：张福祥　　主管会计工作负责人：倪振宇　　会计机构负责人：倪振宇

浙江米科光电科技股份有限公司
财务报表附注

2019 年 1 月 1 日——2019 年 12 月 31 日

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、基本情况

（一）公司概况

1、历史沿革

浙江米科光电科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）的前身公司为嘉兴市日信塑胶实业有限公司,是经嘉兴市工商行政管理局批准于2003年3月成立的有限公司。依据嘉兴市日信塑胶实业有限公司 2015 年 10 月 13 日临时股东大会决议“关于整体变更为股份公司”的决议，原公司整体变更为浙江米科光电科技股份有限公司，经历此变更后，公司注册资本 2000.00 万元，营业执照统一社会信用代码：91330400747716082F。公司法定代表人：张福祥。公司住所：浙江省嘉兴市秀洲区王店镇小家电工业园。

（1）公司设立

公司设立时注册资本为人民币 518 万元，分别由许惠明认缴 420 万元，由嘉兴市管旺塑业有限责任公司认缴 98 万元。

2003 年 1 月 7 日，嘉兴昌信会计师事务所出具《关于嘉兴市管旺塑业有限责任公司及许惠明女士资产评估报告书》（嘉昌评报（2003）第 02 号），以 2003 年 1 月 6 日作为评估基准日对嘉兴市管旺塑业有限责任公司拟作为向公司出资的机械设备 6 台（套）、许惠明拟作为向公司出资的机械设备 3 台（套）进行评估，经评估上述资产价值合计 1,711,000 元，其中嘉兴市管旺塑业有限责任公司投入设备评估价值 981,000 元，许惠明投入设备评估价值 73 万元。

2003 年 1 月 10 日，嘉兴昌信会计师事务所出具《验资报告》（嘉昌会所验（2003）028 号），对公司设立时的出资进行了验证。经验证，截至 2003 年 1 月 7 日止，公司已收到全体股东缴纳的注册资本合计 518 万元：1、嘉兴市管旺塑业有限责任公司以设备作价出资，实际缴纳出资 98.1 万元，其中 98 万元作为注册资本出资，剩余 1000 元作为资本公积；2、许惠明以货币出资 348 万元（其中现金 17 万元，预交征地款 331 万元），以设备作价出资 73 万元，实际缴纳出资 421 万元，其中 420 万元作为注册资本出资，剩余 1 万元作为其他应收款。公司全体股东货币出资为 347 万元，占注册资本的 66.99%。

公司设立时，各股东的认缴出资额、实际出资额、出资方式等如下表所示：

出资方	出资方式	出资金额（万元）	持股比例（%）
嘉兴市管旺塑业有限责任公司	实物	98.00	18.90
许惠明	货币（347 万元）、实物（73 万元）	420.00	81.10
合计		518.00	100.00

（2）股权结构第一次变更

2005 年 11 月 22 日，公司股东会审议通过：1、同意嘉兴市管旺塑业有限责任公司将其持有的公司 18.9%的股权以 98 万元价格转让给张福祥，其他股东放弃优先购买权；2、公司注册资本由 518 万元增至 768 万元，新增注册资本 250 万元，由张福祥以货币方式认缴。

2005 年 11 月 22 日，嘉兴市管旺塑业有限责任公司与张福祥就上述股权转让签订《嘉兴市日信塑胶实业有限公司股权转让合同》。

2005 年 11 月 24 日，嘉兴格瑞特会计师事务所出具《验资报告》（嘉格会验（2005）总 013 号），经审验，截至 2005 年 11 月 23 日止公司已收到张福祥新增注册资本合计 250 万元，均为货币出资。

本次变更后股权结构如下：

2005 年 11 月，公司取得变更后的企业法人营业执照。

出资方	出资方式	出资金额（万元）	持股比例（%）
许惠明	货币	420.00	54.69
张福祥	货币	348.00	45.31
合计		768.00	100.00

（3）股权结构第二次变更（吸收合并嘉兴市管旺塑业有限责任公司）

2005 年 11 月 12 日，公司股东会审议通过：1、公司决定吸收合并嘉兴市管旺塑业有限责任公司；2、公司合并后，原公司的债权债务由合并后存续的公司承继，嘉兴市管旺塑业有限责任公司的资产及人员并入嘉兴市日信塑胶实业有限公司。嘉兴市管旺塑业有限责任公司注销，嘉兴市日信塑胶实业有限公司存续并办理变更手续；3、在 10 日内通知债权人，30 日内在报纸上刊登合并公告三次，自公告之日起 90 天后向工商登记机关办理变更登记手续。

2005 年 11 月 12 日，嘉兴市管旺塑业有限责任公司股东会审议通过：1、同意嘉兴市管旺塑业有限责任公司被公司吸收合并，在本决议之日起 10 日内通知债权人，30 日内在报纸上公告三次，自公告之日起 90 天后办理注销登记手续；2、嘉兴市管旺塑业有限责任公司被吸收合并后，公司债权债务由合并后存续的公司（即公司）承继，资产及人员同时并入公司。

2005 年 11 月 15 日、2005 年 11 月 19 日、2005 年 11 月 26 日，公司与嘉兴市管旺塑业有限责任公司分三次在《嘉兴日报》刊登合并公告。

2007 年 6 月 25 日，嘉兴百索会计师事务所有限公司，就本次吸收合并事项出具了报告号为：“嘉百会所（2007）验字第 1148 号”的《验资报告》。

2007 年 7 月，嘉兴市管旺塑业有限责任公司经嘉兴市工商局秀洲分局核准注销登记。

2007 年 7 月，公司获得此次变更后的企业法人营业执照。

本次吸收合并嘉兴管旺塑业有限责任公司后，公司的股权结构如下：

出资方	出资方式	出资金额（万元）	持股比例（%）
许惠明	货币	420.00	43.97
张福祥	实物	483.60	50.63
张永祥	货币	51.50	5.40
合计	-	955.10	100.00

（4）公司第三次股权变更（派生分立）

2015 年 7 月 9 日公司股东会审议通过：1、嘉兴市日信塑胶实业有限公司派生分立为嘉兴市日信塑胶实业有限公司和嘉兴市科谷贸易有限公司，嘉兴市日信塑胶实业有限公司存续并办理变更手续，嘉兴市科谷贸易有限公司办理设立登记手续。分立前嘉兴市日信塑胶实业有限公司（存续公司）注册资本 955.10 万元。分立后嘉兴市日信塑胶实业有限公司（存续公司）注册资本 855.10 万元，嘉兴市科谷贸易有限公司（新设公司）注册资本 100 万元。2、10 日内通知债权人，30 日内在报纸上刊登分立公告，自公告之日起 45 日之后向工商机关办理分立登记手续。3、同意分立基准日为 2015 年 5 月 31 日。

2015 年 7 月 11 日，公司在嘉兴日报刊登了分立公告。

2015 年 8 月 25 日公司股东会审议通过了以下事项：分立后同意本公司股东不变，注册资本为 855.1 万元，各股东的出资额、出资方式及出资比例为：张福祥出资 432.97 万元，占公司注册资本的 50.63%，许惠明出资 376.03 万元，占公司注册资本的 43.97%，张永祥出资 46.10 万元，占公司注册资本 5.40%。

2015 年 8 月 26 日公司完成了变更登记。

本次派生分立后，公司的股权结构如下：

出资方	出资方式	出资金额（万元）	持股比例（%）
许惠明	货币	376.03	43.97
张福祥	货币	432.97	50.63
张永祥	货币	46.10	5.40
合计	-	855.10	100.00

2015 年 9 月 24 日经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具的利安达审字[2015]第 2212 号审计报告，公司截至 2015 年 8 月 31 日经审计的账面净资产 991.58 万元；

2015 年 9 月 25 日，北京中同华资产评估有限公司出具中同华评报字（2015）第 731 号《资产评估报告》，截至 2015 年 8 月 31 日，有限公司经评估的账面净资产值为 3,161.71 万元；

2015 年 9 月 27 日，日信实业临时股东会决议，同意公司整体变更设立为股份有限公司。同日，日信实业股东签署《发起人协议》，同意以 2015 年 8 月 31 日为基准日经审计的账面净资产 991.58 万元，按照 1:0.8624 比例折合成 855.10 万股，每股面值壹元人民币，剩余

部分 136.48 万元计入股份公司资本公积，整体变更后股份公司股本为 855.10 万股。

2015 年 10 月 13 日，公司召开创立大会，一致同意以审计基准日经审计的账面净资产 991.58 万元为基础，按照 1:0.8624 比例折合成 855.10 万股，每股面值壹元，剩余部分 136.48 万元计股份公司资本公积。2015 年 10 月 15 日，利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具利安达验字[2015]第 2111 号的《验资报告》，截至 2015 年 10 月 14 日，公司（筹）已将日信实业 2015 年 8 月 31 日的净资产中的 855.10 万元折合为股本 855.10 万元，其余未折股部分 136.48 万元计入资本公积。

公司于 2015 年 10 月 21 日完成了工商变更登记。

公司的股权结构如下：

出资方	出资方式	出资金额（万元）	持股比例（%）
许惠明	净资产折股	376.03	43.97
张福祥	净资产折股	432.97	50.63
张永祥	净资产折股	46.10	5.40
合计	-	855.10	100.00

2015 年 11 月 5 日，根据公司第二次临时股东大会决议关于股份公司增资的议案，由公司原股东增资 1144.9 万元，其中张福祥增资 579.63 万元、许惠明增资 503.37 万元、张永祥增资 61.9 万元。本次增资后，公司注册资本变更为 2,000 万元，嘉兴信一会计师事务所对公司注册资本到位情况进行了验证，并于 2015 年 11 月 10 日出具了嘉信会验字（2015）第 016 号验资报告。2015 年 11 月 11 日完成了工商变更登记。

公司的股权结构如下：

出资方	出资方式	出资金额（万元）	持股比例（%）
许惠明	货币	879.40	43.97
张福祥	货币	1,012.60	50.63
张永祥	货币	108.00	5.40
合计	-	2000.00	100.00

2、公司注册地址

浙江省嘉兴市秀洲区王店镇小家电工业园。

3、公司法定代表人

张福祥

4、所属行业

公司所属行业为其他制造业。

5、主要产品

公司主要产品是吊顶、浴霸。

6、经营范围

LED 照明器具的研发、LED 照明器具及其他照明器具、浴霸、橡塑制品、取暖器、电风扇、换气扇、抽油烟机、消毒柜、低压电器开关、扣板、塑料模具的生产、销售；从事进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

7、统一社会信用代码

91330400747716082F

8、组织机构

公司设董事会及监事会，股东大会是公司的权力机构，公司董事会对股东大会负责，采取董事会领导下的总经理负责制，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。

9、公司控股股东及实际控制人介绍

张福祥与许惠明夫妇合计持有公司 18,920,000 股，占总股本的 94.60%。张福祥先生担任公司董事长、总经理，许惠明女士担任公司副总经理。张福祥先生与许惠明女士在公司的历次股东大会（股东会）中的表决及对董事的提名等均由其独立作出，投票意向一致，表决结果一致。张福祥先生与许惠明女士通过其持股关系及在董事会、管理层中的任职对公司的经营决策及人事任免等事项具有实质性影响，因此张福祥先生与许惠明女士为公司的共同实际控制人。其简历如下：张福祥，男，1961 年 2 月生，中国国籍，无境外永久居留权。1985 年至 1995 年，嘉兴市王店汽车修理厂总经理；1996 年至 2003 年，管旺塑业总经理；2003 至今，日信实业执行董事、总经理。此外，张福祥先生还兼任云速贸易、米科童车监事，科谷贸易执行董事。现任公司董事长、总经理。

许惠明，女，出生 1964 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权。1985 年至 1995 年，嘉兴市王店汽车修理厂财务经理；1996 至 2003 年，管旺塑业财务经理；2003 至 2015 年 10 月，日信实业监事。此外，许惠明女士还兼任科谷贸易监事。现任公司副总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

（二）本年度合并财务报表范围

企业为单体公司，无合并报表。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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 42 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下第三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）金融工具

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

本公司的金融工具包括货币资金、除长期股权投资(参见本附注（八）-长期股权投资)以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。

1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

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

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注（十五）-收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2、金融资产的分类和后续计量

（1）金融资产的分类

本公司在初始确认时，根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

1）本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

-本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

-该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

2）本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

-本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

-该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

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

3）管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

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

4）合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生

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

(2)金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2）以摊余成本计量的金融资产

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

3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

(2)财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则(参见本附注金融资产减值)所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

(3)以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

4、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

5、金融资产及金融负债的列报抵消

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

-本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

-本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6、金融资产和金融负债的终止确认

（1）满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

-收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

-该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

-该金融资产已转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未保留对该金融资产的控制。

（2）金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

-被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

-因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

7、金融工具减值

(1)本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

-以摊余成本计量的金融资产；

-合同资产；

-以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

-非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

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

(2)预期信用损失的计量

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

1）对于应收账款，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

2）除应收账款和合同资产外，本公司对满足下列情形之一的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

-该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；

-该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

信用风险显著增加：指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，据以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司考虑的违约风险信息包括：

-债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；如逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

-已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

-已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

-现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能

力产生重大不利影响。

上述违约风险的界定标准，与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

3）已发生信用减值的金融资产

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

-发行方或债务人发生重大财务困难；

-债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

-本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

-债务人很可能破产或进行其他财务重组；

-发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

4）预期信用损失准备的列报

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

8、金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

9、金融负债和权益工具的区分及相关处理

（1）金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

1）该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2）将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

（2）相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本附注 1 和 3 处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

（七）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

（十）持有待售的非流动资产、处置组

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

（八）长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

（4）非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

（1）确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

（2）确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

1）在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

2）参与被投资单位的政策制定过程；

3）向被投资单位派出管理人员；

4）被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；

5）其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

（九）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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

（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、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：专用设备、办公设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	10-40	5	2.38-9.50
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备与其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；（5）租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

（十）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、资本化金额计算方法

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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：（1）借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；（2）占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；（3）借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十一）无形资产

1、无形资产的计价方法

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：（1）使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。（2）使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺

等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：（1）来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；（2）综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

4、内部研发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

（十二）长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。但使用

寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，资产负债表日都应当进行减值测试。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（十三）职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为

职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：在职工为其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；

（2）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。1）设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；2）设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将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折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当

期损益。

（4）其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

（十四）预计负债

1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2、预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（十五）收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司收入确认的具体原则：

公司按照 OEM 经营模式和自主品牌经营模式研发、生产和销售产品。OEM 经营模式销售的产品为集成吊顶和浴霸，面向国内知名品牌商；自主品牌经营模式销售的产品主要为童车，面向国外、国内的经销商。公司对 OEM 产品销售和自主品牌产品销售采取不同的收入确认方法，具体情况如下：

OEM 产品销售：货物发出，经客户验收后取得验收单确认收入。

自主品牌产品销售：国内：货物发出，经客户验收后取得验收单确认收入；国外：产品销售以离岸价结算，按产品装船并取得装船单时确认收入。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务

收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

（十六）政府补助

1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政贷款贴息、建设资金补贴款等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（1）与资产相关的政府补助的会计处理方法

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，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

1）用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；

2)用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3）与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（十七）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为

限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（十八）其他重要的会计政策和会计估计

本公司其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法按照企业会计准则执行，未提及的会计业务按照企业会计准则中相关规定处理。

（十九）重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

2019 年 4 月 30 日，财政部发布的《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），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2019 年 9 月 19 日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019 版）》的通知》（财会【2019】16 号），与财会【2019】6 号配套执行。

本公司根据财会【2019】6 号、财会【2019】16 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（2017 年修订）》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计（2017 年修订）》（财会【2017】9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（2017 年修订）》（财会【2017】14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本公司于 2019 年 1 月 1 日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、（六）。

与 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融

工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

2019 年 5 月 9 日,财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会【2019】8 号），根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换，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，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 10 日起执行本准则。

2019 年 5 月 16 日，财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》（财会【2019】9 号），根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组，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，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行本准则。

2、重要会计估计变更

无。

(二十)财务报表列报项目变更说明

1、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

本公司及其子公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《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—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。

准则规定在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。

金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目。于 2019 年 1 月 1 日本公司采用新金融工具准则的影响详见附注三、(六)。

本公司首次执行新金融工具准则对执行当年年初财务报表无影响。

2、列报格式变更对本公司的影响

依据财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布的《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，以下简称“财会 6 号文件”），本公司对一般企业财务报表格式进行了修订。

项目	调整前	调整后
	2019 年 1 月 1 日账面金额	2019 年 1 月 1 日账面金额
应收票据及应收账款	51,405,826.28	
应收票据		32,282,087.39
应收账款		19,123,738.89
应付票据及应付账款	62,079,897.89	
应付票据		23,390,000.00

应付账款		38,689,897.89

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16.00%、13.00%、5.00%
城市维护建设税	应纳流转税额	5.00%
教育费附加	应纳流转税额	3.00%
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%

注：本公司为增值税一般纳税人，销售收入在 2018 年 5 月 1 日之前执行 17%的增值税税率，根据财政部、国家税务总局财税[2018]32 号《关于调整增值税税率的通知》，自 2018 年 5 月 1 日至 2019 年 3 月 31 日期间销售收入执行 16.00%的增值税率；根据财政部税务总局海关总署 2019 年 3 月 20 日颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署[2019]39 号）规定，纳税人发生增值税应税销售行为，自 2019 年 4 月 1 日起，原适用 16.00%税率的，税率调整为 13.00%。房屋租赁收入为 5%。

（二）税收优惠及批文

公司于 2019 年 12 月 04 日取得证书编号为 GR201933003040 的《高新技术企业证书》，有效期三年，所得税税率为 15%。原 2016 年 11 月 21 日证书编号为 GR201633001313 的《高新技术企业证书》已到期失效。

（三）其他事项

无。

五、财务报表项目注释

（一）货币资金

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
库存现金	415.21	468.41
银行存款	75,271,517.45	35,034,135.26
其他货币资金	6,265,000.00	11,695,000.00
合计	81,536,932.66	46,729,603.67
其中:存放在境外的款项总额		

注：其他货币资金为银行承兑保证金。

（二）应收票据

1、应收票据分类列示

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	912,635.60	30,722,314.56
商业承兑汇票		1,559,772.83
合计	912,635.60	32,282,087.39

2、应收票据预期信用损失分类列示

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据	912,635.60	100.00			912,635.60
其中：组合 1—银行承兑汇票	912,635.60	100.00			912,635.60
组合 2—商业承兑汇票					
合计	912,635.60	100.00			912,635.60

续表：

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据	32,282,087.39	100.00			32,282,087.39
其中：组合 1—银行承兑汇票	30,722,314.56	95.17			30,722,314.56
组合 2—商业承兑汇票	1,559,772.83	4.83			1,559,772.83
合计	32,282,087.39	100.00			32,282,087.39

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提的坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回的坏账准备金额 0.00 元。

4、本期无实际核销的应收票据；

5、期末公司无已质押的应收票据；

6、期末公司无已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

7、期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

（三）应收账款

1、应收账款分类披露

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	24,241,305.31	100.00	1,381,250.53	5.70	22,860,054.78
其中：组合 1—账龄分析法					-
合计	24,241,305.31	100.00	1,381,250.53	5.70	22,860,054.78

续表：

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	

1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,299,536.22	100	1,175,797.33	5.79	19,123,738.89
组合 1：.单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项					
组合 2：单项金额不重大且风险不大的款项	20,299,536.22	100	1,175,797.33	5.79	19,123,738.89
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	20,299,536.22	100	1,175,797.33	5.79	19,123,738.89

2、按组合计提预期信用损失的应收账款

（1）组合 1—账龄分析法

账龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	24,055,606.35	1,202,780.32	5
1－2 年	1,906.45	190.65	10
2－3 年			30
3－4 年			50
4－5 年	27,564.74	22,051.79	80
5 年以上	156,227.77	156,227.77	100
合计	24,241,305.31	1,381,250.53	

3、按账龄披露应收账款

账龄	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内	24,055,606.35	20,115,743.71
1－2 年	1,906.45	
2－3 年		
3－4 年		27,564.74
4－5 年	27,564.74	
5 年以上	156,227.77	156,227.77
合计	24,241,305.31	20,299,536.22

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2018 年 12 月 31 日	本期变动情况				2019 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中：组合 1	1,175,797.33	205,453.20				1,381,250.53
合计	1,175,797.33	205,453.20				1,381,250.53

5、本期无实际核销的应收账款；

6、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	2019 年 12 月 31 日	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
1、欧普照明股份有限公司	19,000,268.81	78.38	950,013.44
2、美智光电科技有限公司	1,868,365.98	7.71	93,418.30
3、浙江美尔凯特集成吊顶有限公司	1,170,032.43	4.83	58,501.62
4、海尔信息科技（深圳）有限公司	819,900.00	3.38	40,995.00
5、欧普集成家居有限公司	417,229.03	1.72	20,861.45
合计	23,275,796.25	96.02	1,163,789.81

7、本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项；

8、本期无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

（四）预付款项

1、预付款项按账龄列示：

账龄	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	494,747.08	67.51	2,478,746.35	85.88
1 至 2 年	238,120.10	32.49	407,685.00	14.12
合计	732,867.18	100.00	2,886,431.35	100.00

2、预付款项期末余额前五名单位情况：

单位名称	2019 年 12 月 31 日	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
佛山市通驰机电科技有限公司	119,200.00	16.26	交易未履行完毕
无锡玖柯模具有限公司	59,400.00	8.11	交易未履行完毕
嘉兴博隆铝装饰板有限公司	58,138.00	7.93	交易未履行完毕
清远市鸿亚金属轧延有限公司	52,498.80	7.16	交易未履行完毕
永康市保启自动化设备有限公司	47,500.00	6.48	交易未履行完毕
合计	336,736.80	45.95	

（五）其他应收款

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	794,751.18	515,824.70
合计	794,751.18	515,824.70

1、其他应收款

（1）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
保证金	850,000.00	600,544.07

款项性质	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
备用金	5,253.87	8361.95
代扣代缴		
合计	855,253.87	608,906.02

（2）其他应收款分类披露

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
1.单项计提预期信用损失的其他应收款					
2.按组合计提预期信用损失的其他应收款	855,253.87	100	60,502.69	100	794,751.18
其中：组合 1—账龄分析方法组合	855,253.87	100	60,502.69	100	794,751.18
组合 2：其他组合					
合计	855,253.87	100	60,502.69	100	794,751.18

续表：

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2.按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	608,906.02	100	93,081.32	100	515,824.70
组合 1：.单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项					
组合 2：单项金额不重大且风险不大的款项	608,906.02	100	93,081.32	100	515,824.70
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	608,906.02	100	93,081.32	100	515,824.70

（3）单项计提预期信用损失的其他应收款情况

无。

（4）按组合计提预期信用损失的其他应收款

1）组合 1—账龄分析方法组合

账龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	500,453.87	25,022.69	5.00
1—2 年	354,800.00	35,480.00	10.00
合计	855,253.87	60,502.69	

（5）按账龄披露其他应收款

账龄	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日

1 年以内	500,453.87	358,361.95
1 至 2 年	354,800.00	
2 至 3 年		250,544.07
合计	855,253.87	608,906.02

（6）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2018 年 12 月 31 日	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款						
按组合计提预期信用损失的其他应收款						
其中：组合 1—合并范围外的应收款项	93,081.32		32,578.63			60,502.69
合计	93,081.32		32,578.63			60,502.69

（7）本期无实际核销的其他应收款；

（8）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
欧普照明股份有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	58.46	25,000.00
浙江美尔凯特集成吊顶有限公司	保证金	200,000.00	1-2 年	23.38	20,000.00
海尔信息科技（深圳）有限公司	保证金	150,000.00	1-2 年	17.54	15,000.00
电信费	备用金	4,800.00	1-2 年	0.56	480.00
代垫个人所得税	备用金	453.87	1 年以内	0.05	22.69
合计		855,253.87		100.00	60,502.69

（9）本期无涉及政府补助的应收款项；

（10）本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况；

（11）本期无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

（六）存货

1、存货分类：

项目	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,130,808.54		3,130,808.54	932,655.06		932,655.06
库存商品	2,844,657.93		2,844,657.93	4,219,660.27		4,219,660.27
包装物	117,249.11		117,249.11	138,498.58		138,498.58
半成品	478,795.49		478,795.49	424,893.03		424,893.03
合计	6,571,511.07		6,571,511.07	5,715,706.94		5,715,706.94

（七）其他流动资产

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
待抵扣进项税	223,108.06	
预缴增值税		
合计	223,108.06	

（八）固定资产

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
固定资产	17,587,349.43	16,361,421.43
固定资产清理		
合计	17,587,349.43	16,361,421.43

1、固定资产情况：

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	15,819,274.71	10,252,037.38	4,274,191.27	5,130,085.47	35,475,588.83
2.本期增加金额		1,514,263.32		2,241,366.50	3,755,629.82
（1）购置		1,514,263.32		2,241,366.50	3,755,629.82
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额			24,900.00		24,900.00
（1）处置或报废			24,900.00		24,900.00
（2）处置子公司					
4.期末余额	15,819,274.71	11,766,300.70	4,249,291.27	7,371,451.97	39,206,318.65
二、累计折旧					
1.期初余额	7,915,033.14	4,621,287.22	3,417,867.42	3,159,979.62	19,114,167.40
2.本期增加金额	706,891.07	752,934.12	270,185.70	798,445.93	2,528,456.82
（1）计提	706,891.07	752,934.12	270,185.70	798,445.93	2,528,456.82
3.本期减少金额					
（1）处置或报废			23,655.00		23,655.00
（2）处置子公司			23,655.00		23,655.00
4.期末余额	8,621,924.21	5,374,221.34	3,664,398.12	3,958,425.55	21,618,969.22
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
（2）处置子公司					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	7,197,350.50	6,392,079.36	584,893.15	3,413,026.42	17,587,349.43
2.期初账面价值	7,904,241.57	5,630,750.16	856,323.85	1,970,105.85	16,361,421.43

2、本期无暂时闲置的固定资产情况；

3、本期无通过融资租赁租入的固定资产情况；

4、本期无通过经营租赁租出的固定资产；

5、本期无未办妥产权证书的固定资产情况；

（九）无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	商标	合计
一、账面原值					
1、期初余额	3,807,268.00	143,091.60	81,440.00	47,760.00	4,079,559.60
2、本期增加金额					
（1）购置	1,469,295.00		3,375.00		1,472,670.00
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3、本期减少金额					
（1）处置					
4、期末余额	5,276,563.00	143,091.60	84,815.00	47,760.00	5,552,229.60
二、累计摊销					
1、期初余额	1,027,764.37	48,907.08	17,896.59	41,485.20	1,136,053.24
2、本期增加金额					
（1）计提	74,557.06	14,309.04	8,369.32	3,098.04	100,333.46
3、本期减少金额					
（1）处置					
4、期末余额	1,102,321.43	63,216.12	26,265.91	44,583.24	1,236,386.70
三、减值准备					

项目	土地使用权	专利权	软件	商标	合计
1、期初余额					
2、本期增加金额					
（1）计提					
3、本期减少金额					
（1）处置					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	4,174,241.57	79,875.48	58,549.09	3,176.76	4,315,842.90
2、期初账面价值	2,779,503.63	94,184.52	63,543.41	6,274.80	2,943,506.36

（十）递延所得税资产

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,441,753.27	216,262.99	1,268,878.65	190,331.80
合计	1,441,753.27	216,262.99	1,268,878.65	190,331.80

（十一）应付票据

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	12,530,000.00	23,390,000.00
合计	12,530,000.00	23,390,000.00

（十二）应付账款

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
材料款	43,388,779.21	38,689,897.89
合计	43,388,779.21	38,689,897.89

（十三）预收款项

1、预收款项列示：

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
货款	94,039.05	
合计	94,039.05	

（十四）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
一、短期薪酬		7,238,044.21	7,238,044.21	
二、离职后福利设定提存		335,831.60	335,831.60	

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		7,573,875.81	7,573,875.81	

2、短期薪酬列示：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴		6,041,141.49	6,041,141.49	
2、职工福利费		758,370.03	758,370.03	
3、社会保险费		266,018.77	266,018.77	
其中：医疗保险费		238,443.72	238,443.72	
工伤保险费		15,994.65	15,994.65	
生育保险费		11,580.40	11,580.40	
4、住房公积金		73,150.00	73,150.00	
5、工会经费和职工教育经费		99,363.92	99,363.92	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计		7,238,044.21	7,238,044.21	

3、设定提存计划列示：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
1、基本养老保险		324,251.20	324,251.20	
2、失业保险费		11,580.40	11,580.40	
3、企业年金缴费				
合计		335,831.60	335,831.60	

（十五）应交税费

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
企业所得税	76,222.12	9,619.13
增值税		1,223,322.51
房产税	68,212.39	35,922.49
土地使用税		
城市维护建设税	8,540.21	11,411.15
教育费附加	5,124.12	6,846.69
地方教育费附加	3,416.08	4,564.46

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
合　　计	161,514.92	1,291,686.43

（十六）其他应付款

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付利息		
应付股利		
其他应付款	22,009.31	445,616.02
合计	22,009.31	445,616.02

1、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
备用金		92,678.26
其他	22,009.31	352,937.76
合计	22,009.31	445,616.02

（十七）股本

	2018 年 12 月 31 日	本期变动增减（＋、－）					2019 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00						20,000,000.00

（十八）资本公积

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
资本溢价（股本溢价）	1,364,792.66			1,364,792.66
其他资本公积				
合计	1,364,792.66			1,364,792.66

（十九）盈余公积

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
法定盈余公积	4,406,910.14	1,662,352.12		6,069,262.26
合计	4,406,910.14	1,662,352.12		6,069,262.26

（二十）未分配利润

项目	2019 年度	2018 年度
调整前上期末未分配利润	37,159,749.39	19,280,975.30
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减）		
调整后期初未分配利润	37,159,749.39	19,280,975.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,623,521.17	19,865,304.54
减：提取法定盈余公积	1,662,352.12	1,986,530.45
提取任意盈余公积		

项目	2019 年度	2018 年度
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	52,120,918.44	37,159,749.39

（二十一）营业收入和营业成本

1、收入和成本分类列示

项目	2019 年度发生额		2018 年度发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	158,309,185.30	129,410,067.59	223,175,179.03	187,738,499.04
其他业务	10,561,845.51	8,642,947.38	7,412,742.14	6,426,582.20
合计	168,871,030.81	138,053,014.97	230,587,921.17	194,165,081.24

2、主营业务收入和主营业务成本按项目列示

项目	2019 年度发生额		2018 年度发生额	
	收入	成本	收入	成本
吊顶	151,669,233.69	123,587,981.26	215,247,562.00	181,600,044.57
浴霸	6,639,951.61	5,822,086.33	7,927,617.03	6,138,454.47
合计	158,309,185.30	129,410,067.59	223,175,179.03	187,738,499.04

3、公司前五大客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1、欧普照明股份有限公司	145,324,860.68	86.05
2、海尔信息科技（深圳）有限公司	7,178,564.27	4.25
3、浙江美尔凯特集成吊顶有限公司	4,999,421.58	2.96
4、TCL 华瑞照明科技（惠州）有限公司	3,558,799.25	2.11
5、欧普集成家居有限公司	3,141,733.39	1.86%
合计	164,203,379.17	97.23

（二十二）税金及附加

项目	2019 年度发生额	2018 年度发生额
营业税		
城市维护建设税	273,542.43	414,522.30
教育费附加	164,125.45	248,713.37
地方教育附加	109,416.97	165,808.92
水利建设基金		
房产税	64,579.80	64,579.80
土地使用税		
印花税	35,320.80	58,822.70

项目	2019 年度发生额	2018 年度发生额
合计	646,985.45	952,447.09

（二十三）销售费用

项目	2019 年度发生额	2018 年度发生额
工资	179,120.00	182,720.00
差旅费	20,674.94	18,705.87
车辆费	51,056.24	73,510.95
运输费	143,249.56	174,998.39
参展费		16,981.13
业务宣传费		182,717.46
3C 标志费		600.00
检测测试费	75,687.42	56,577.04
其他	43,713.96	28,118.61
合计	513,502.12	734,929.45

（二十四）管理费用

项目	2019 年度发生额	2018 年度发生额
职工薪酬	1,569,037.76	1,459,666.33
差旅费	55,623.27	95,157.36
保险费	107,138.77	102,755.09
教育培训费	17,699.06	6,436.80
福利费	758,370.03	803,908.64
修理费	2,049.56	
业务招待费	259,003.25	336,455.15
折旧费	292,113.58	434,592.41
专利费用	11,010.00	
办公费	272,538.06	964,404.78
无形资产摊销	100,333.46	92,943.80
质量体系认证	463,435.84	35,188.68
工会经费	88,099.77	86,956.09
设计费	72,053.40	174,553.40
中介费	407,162.99	283,018.86
挂牌费	18,867.92	
咨询费	635,943.44	
其他		107,944.98
合计	5,130,480.16	4,983,982.37

（二十五）研发费用

项目	2019 年度发生额	2018 年度发生额

项目	2019 年度发生额	2018 年度发生额
材料费	6,131,050.33	6,718,084.89
电费	15,556.26	14,868.54
职工薪酬	1,703,939.86	1,556,803.49
模具费	290,540.28	741,129.53
折旧费	103,730.53	73,405.77
设计费		18,000.00
其他		4,589.74
合计	8,244,817.26	9,126,881.96

（二十六）财务费用

项目	2019 年度发生额	2018 年度发生额
利息支出	-2,140,581.05	- 936,020.58
减：利息收入		1,218.00
手续费	15,354.40	22,538.17
合计	-2,125,226.65	-912,264.41

（二十七）其他收益

项目	2019 年度发生额	2018 年度发生额
政府补助项目	479,627.00	196,750.00
合计	479,627.00	196,750.00

（二十八）信用减值损失

项目	2019 年度发生额	2018 年度发生额
应收票据及应收款项坏账损失	-205,453.20	
其中：应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-205,453.20	
其他应收款坏账损失	32,578.63	
长期应收款（租赁长期应收款除外）信用减值损失		
合计	-172,874.57	

（二十九）营业外收入

项目	2019 年度发生额	2018 年度发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得			
与企业日常活动无关的政府补助			
其他	1.75	146,238.50	1.75
合计	1.75	146,238.50	1.75

（三十）营业外支出

项目	2019 年度发生额	2018 年度发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	759.56		759.56

项目	2019 年度发生额	2018 年度发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款		103,787.83	
对外捐赠	50,000.00	550,000.00	50,000.00
其他	10,938.17		10,938.17
合计	61,697.73	653,787.83	61,697.73

（三十一）所得税费用

1、所得税费用表

项目	2019 年度发生额	2018 年度发生额
当期所得税费用	2,054,923.97	2,362,374.39
递延所得税费用	-25,931.19	280,149.73
合计	2,028,992.78	2,642,524.12

（2）会计利润与所得税费用调整过程：

项目	2019 年度发生额
利润总额	18,652,513.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,797,877.09
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	184,588.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-25,931.19
研发费用加计扣除的影响	-927,541.94
所得税费用	2,028,992.78

（三十二）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	2019 年度发生额	2018 年度发生额
存款利息收入	2,140,581.05	936,020.58
承兑保证金	21,805,000.00	9,880,000.00
企业往来款	16,975.10	276,739.76
除税费返还外的其他政府补助收入	479,627.00	196,750.00
营业外收入	1.75	146,000.00
合计	24,442,184.90	11,435,510.34

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度发生额	2018 年度发生额
手续费	15,354.40	22,538.10
运输费	44,337.00	174,998.39
付现的销售管理费	492,281.23	1,113,687.50
承兑保证金	16,375,000.00	19,775,000.00
企业往来款	705.00	761,178.38
捐赠	50,000.00	550,000.00
保证金		35,000.00
违约金及罚款	77,660.85	28,162.83
合计	17,055,338.48	22,460,565.20

（三十三）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	2019 年度发生额	2018 年度发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	16,623,521.17	19,865,304.54
加：资产减值准备	172,874.57	1,283,573.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,504,801.82	2,460,125.99
无形资产摊销	100,333.46	92,943.80
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	759.56	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		1,218.00
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-25,931.19	280,149.73
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-855,804.13	4,350,752.12
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	29,334,899.02	8,568,537.23
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-4,879,271.30	3,707,395.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	42,976,182.98	13,490,987.70
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	75,271,932.66	35,034,603.67

项目	2019 年度发生额	2018 年度发生额
减：现金的期初余额	35,034,603.67	23,212,267.16
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	40,237,328.99	11,822,336.51

2、现金和现金等价物的构成

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
一、现金	75,271,932.66	35,034,603.67
其中：库存现金	415.21	468.41
可随时用于支付的银行存款	75,271,517.45	35,034,135.26
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	75,271,932.66	35,034,603.67
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		

（三十四）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	6,265,000.00	银行承兑保证金
固定资产		抵押
无形资产		抵押
合计	6,265,000.00	

六、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

无。

（二）同一控制下企业合并

无。

（三）反向购买

无。

（四）处置子公司

无。

（五）其他原因导致合并范围变动的情况

无。

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

无。

1、企业集团的构成

无。

2、重要非全资子公司的主要财务信息

无。

3、使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

4、向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

八、关联方及关联交易

1、本公司关联方情况

（1）控股股东、实际控制人及其控制的其他企业

序号	关联方名称	持股比例	关联关系
1	张福祥	50.63%	控股股东及实际控制人
2	许惠明	43.97%	控股股东及实际控制人

（2）持股 5%以上的股东

序号	关联方名称	持股比例(%)	关联关系
1	张永祥	5.40	股东

（3）董事、监事、高级管理人员

序号	关联方名称	关联关系	备注
1	张福祥	董事长、总经理	
2	张永祥	董事	
3	张涵	董事	
4	倪振宇	董事、董事会秘书、财务总监	
5	周广成	监事会主席	
6	钱江	监事	
7	胡玉媛	监事	
8	许惠明	副总经理	
9	张伟	董事	

2、本企业的子公司情况

无子公司。

3、本企业合营和联营企业情况

无。

4、其他关联方情况

关联自然人及其控制的法人：张涵。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品情况表

关联方	关联交易内容	2019 年度	2018 年度
无			

出售商品情况表

关联方	关联交易内容	2019 年度	2018 年度
无			

（2）关联租赁情况

出租方名称	租赁资产种类	2019 年度	2018 年度
无			

（3）关联担保情况

无

（4）关联方资金拆借

无

（5）其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

无

九、承诺及或有事项

（一）重要的承诺事项

无。

（二）或有事项

无。

十、资产负债表日后事项

截至财务报告日止，公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

十二、补充资料

（一）非经常性损益

1、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	-759.56	
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）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-60,906.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-9,254.40	
少数股东权益影响额		
合计	-52,411.58	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	22.33	0.83	0.83
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.41	0.83	0.83

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 4 月 13 日决议批准。

浙江米科光电科技股份有限公司

2020 年 4 月 13 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：

浙江米科光电科技股份有限公司信息披露人办公室