



心为心

NEEQ : 873081

浙江心为心科技股份有限公司

ZHEJIANG THINKWINWIN TECHNOLOGY CORP., LTD.



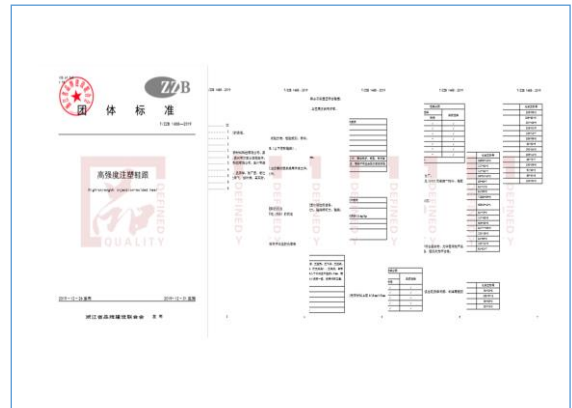
年度报告

2019

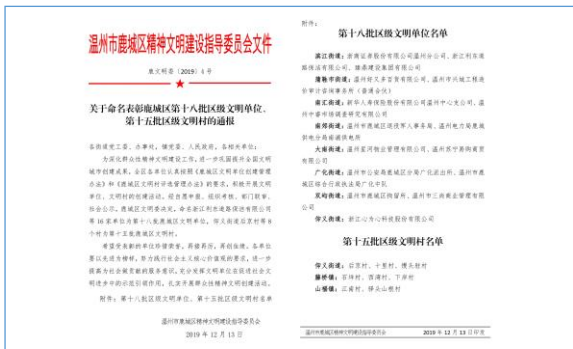
公司年度大事记



2019 年，公司通过三体系认证。



2019 年，由公司负责主要起草的“浙江制造”标准高强度注塑鞋跟 T/ZB1458-2019 通过并实施。



2019 年，公司荣获温州市鹿城区文明单位。



2019 年，公司新增四项实用新型专利和一项外观专利。



2019 年，公司新成立控股子公司“温州市顺景鞋材有限公司”。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目		释义
公司、本公司、心为心、股份公司	指	浙江心为心科技股份有限公司
股东会	指	浙江心为心科技股份有限公司股东会
股东大会	指	浙江心为心科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江心为心科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江心为心科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
公司章程	指	浙江心为心科技股份有限公司章程
《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》
上海证券、主办券商	指	上海证券有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
任智鞋材	指	温州任智鞋材有限公司
心联心	指	平阳心联心投资管理合伙企业（有限合伙）
顺景鞋材	指	温州市顺景鞋材有限公司
报告期内	指	2019 年度，2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
全国股份转让系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
ABS 塑料	指	ABS 塑料是丙烯腈(A)、丁二烯(B)、苯乙烯(S)三种单体的三元共聚物，三种单体相对含量可任意变化，制成各种树脂。ABS 兼有三种组元的共同性能，A 使其耐化学腐蚀、耐热，并有一定的表面硬度，B 使其具有高弹性和韧性，S 使其具有热塑性塑料的加工成型特性并改善电性能。因此 ABS 塑料是一种原料易得、综合性能良好、价格便宜、用途广泛的“坚韧、质硬、刚性”材料。ABS 塑料在机械、电气、纺织、汽车、飞机、轮船等制造工业及化工中获得 了广泛的应用
TPU 聚氨酯	指	TPU 聚氨酯，TPU 是 Thermoplastic Urethane 的简称，中文名称为热塑性聚氨酯弹性体，TPU 是由二苯甲烷二异氰酸酯（MDI）、甲苯二异氰酸酯（TDI）和大分子多元醇、扩链剂共同反应聚合而成的高分子材料
TPR	指	TPR（Thermo-Plastic-Rubber material）是热塑性橡胶材料，是一类具有橡胶弹性同时无需硫化，可直接加工成型（如注塑，挤出，吹塑等）的热塑性软性胶料

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。

公司负责人陈光宁、主管会计工作负责人董仙姬及会计机构负责人（会计主管人员）董仙姬保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、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、原材料价格波动风险	ABS、TPU、TPR 等原材料在公司主营业务成本中的占比较大，主要原材料的价格波动对公司盈利情况均会产生较大影响。如果上述原材料价格大幅变动，而产品价格基本稳定，公司无法及时将成本向下游客户转移，主要产品毛利率可能会受到影响，导致公司盈利能力下降。
2、人才流失的风险	公司业务的开展既需要具备较强研发能力的研发人员，也需要行业实践经验丰富和掌握销售渠道的销售人员。报告期内，公司核心技术人员未发生重大变动，销售团队较为稳定。但随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业对研发人才和销售人才的需求将增加，人力资源的竞争将加剧。如果核心技术人员和销售团队一旦流失，或者在人才引进和培养方面落后于行业内其他公司，则将给公司未来发展带来较大风险。
3、实际控制人控制不当的风险	陈光宁直接持有公司股份 9,000,000 股，占公司总股本的 60%，同时，陈光宁为心联心执行事务合伙人，直接控制心联心持有公司 2,700,000 股股份的表决权，其合计享有公司有表决权股份 11,700,000 股，占公司总股本的 78%，为公司第一大股东，股权过于集中，会对公司控制权和治理结构造成一定影响。
4、未办理排污许可证风险	报告期内，公司没有取得排污许可证。公司现有生产车间为新建厂房，于 2015 年开工建设并于 2017 年 12 月建造完工。

	公司于 2018 年 5 月 19 日向温州市鹿城区环境保护局申请协助办理排污许可证事项, 5 月 28 日收到温州市鹿城区环境保护局的回复, 根据《固定污染源排污许可分类管理名录(2017 版)》之规定, 我公司目前暂不需要排污许可证。 根据《国务院办公厅关于印发控制污染物排放许可制实施方案的通知》(国办发[2016]81 号) 文件要求, 2017 年 6 月 30 日前完成《大气污染防治行动计划》和《水污染防治行动计划》重点行业及产能过剩行业排污许可证核发, 2020 年完成全部排污许可证核发工作。 环保部在 2017 年 7 月 28 日发布了《固定污染源排污许可分类管理名录(2017 年版)》。名录规定现有企业事业单位和其他生产经营者应当按照本名录的规定, 在实施时限内申请排污许可证。 根据名录规定, 公司所属行业制鞋业排污许可证统一办理时点为 2019 年完成办理, 报告期内政府还未开通申报, 公司将根据国家及鹿城区有关部门的要求, 按时做好排污许可证的申报工作。公司存在未办理排污许可证风险。
5、未全员缴纳社保及住房公积金的风险	截至报告期末, 公司及其控股子公司在册员工 182 人, 已全部签订了劳动合同, 社保缴纳人数 130 人, 住房公积金缴纳人数 3 人, 社保未缴的 52 人中, 1 人为公司新入职员工尚未办理社保, 51 人因自身原因放弃缴纳社保。住房公积金未缴的 179 人均因自身原因放弃缴纳。虽然未缴纳社保及住房公积金的员工均签署了不会因未缴纳社保或住房公积金而追究公司责任的承诺书, 但未来若主管部门要求公司依法足额缴纳员工社保及住房公积金, 公司将进一步增加人力成本, 进而对公司盈利能力产生一定影响。
6、资产负债率较高的风险	公司 2017 年末、2018 年末、2019 年末的资产负债率(母公司) 分别为 82.01%、68.19%和 61.56%, 主要负债为短期借款、应付账款、其他应付款, 报告期内负债率保持在较高水平, 若公司不能及时偿还负债, 将导致财务风险上升, 影响公司经营。
7、依赖实际控制人资金的风险	2015 年 4 月, 公司厂房推倒重建, 新建厂房需要大量资金, 另外公司业务正处于发展阶段, 为了解决公司流动资金头寸短缺的需要, 公司向实际控制人陈光宁免息拆入部分资金。若实际控制人陈光宁要求支付相应的利息, 会对公司的盈利能力产生一定的影响。截至报告期末, 公司尚欠实际控制人 8,482,320 元, 一旦实际控制人要求公司马上偿还, 会对公司的流动资金造成一定的影响, 从而影响到公司的经营状况。
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	浙江心为心科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG THINKWINWIN TECHNOLOGY CORP., LTD. (THINKWINWIN)
证券简称	心为心
证券代码	873081
法定代表人	邵柏峰
办公地址	浙江省温州市鹿城区渔藤路 11 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	林哲如
职务	董事会秘书
电话	0577-88759966
传真	0577-89798098
电子邮箱	linzheru@thinkwinwin.cn
公司网址	-
联系地址及邮政编码	浙江省温州市鹿城区渔藤路 11 号 325008
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	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	1999 年 6 月 8 日
挂牌时间	2018 年 11 月 21 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-C19 皮革、毛皮、羽毛及其制品和制鞋业-C195 制鞋业-C1953 塑料鞋制造
主要产品与服务项目	鞋跟和鞋底的研发、生产及销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	15,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	陈光宁
实际控制人及其一致行动人	陈光宁

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	913303027154229287	否
注册地址	浙江省温州市鹿城区渔藤路 11 号	否
注册资本	15,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	上海证券
主办券商办公地址	上海市黄浦区四川中路 213 号 7 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	宋守东、穆维宝
会计师事务所办公地址	北京西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24

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	56,097,219.40	57,272,307.55	-2.06%
毛利率%	23.75%	21.09%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,871,233.06	982,154.81	294.16%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,705,913.75	255,338.36	568.10%
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)	14.9%	5.08%	-
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)	6.57%	1.32%	-
基本每股收益	0.26	0.08	225%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	72,425,206.16	76,235,528.45	-5.00%
负债总计	43,699,526.74	51,891,362.51	-15.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,914,897.97	24,043,664.91	16.10%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.86	1.60	16.25%
资产负债率%(母公司)	61.56%	68.19%	-
资产负债率%(合并)	60.34%	68.07%	-
流动比率	1.03	0.93	-
利息保障倍数	3.23	1.98	-

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	32,360.41	5,977,203.25	-99.46%
应收账款周转率	5.47	5.55	-
存货周转率	4.51	5.96	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-5.00%	28.34%	-
营业收入增长率%	-2.06%	33.96%	-
净利润增长率%	267.72%	-14.27%	-

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	15,000,000	15,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	11,287.61
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,545,722.86
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,054.66
非经常性损益合计	2,541,955.81
所得税影响数	376,636.50
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,165,319.31

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		551,600.00		
应收账款		8,074,426.95		
应收票据及应收账款	8,626,026.95			
应付票据				
应付账款		10,635,253.56		
应付票据及应付账款	10,635,253.56			

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

（一） 主要业务

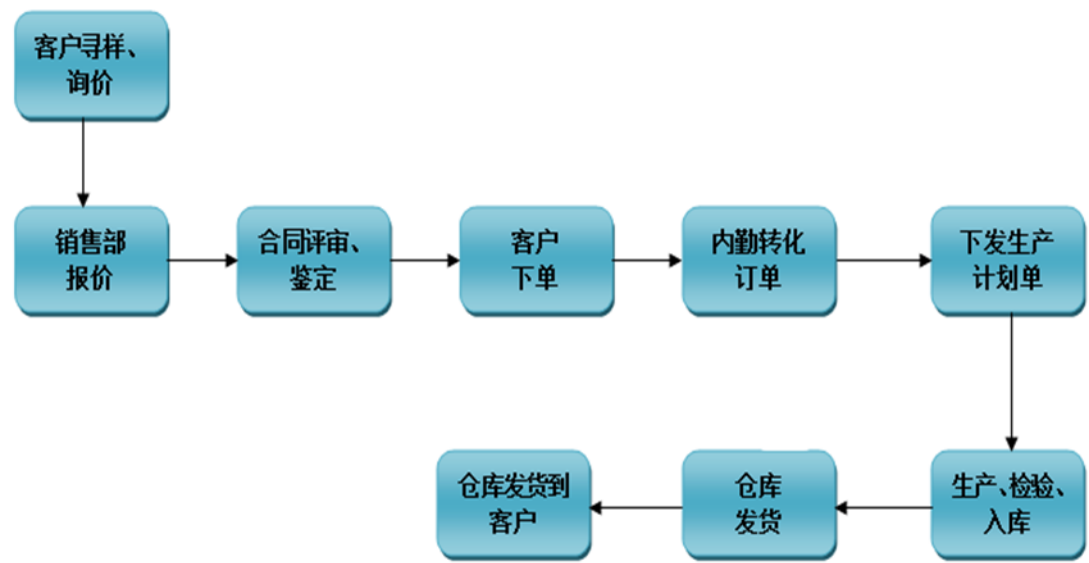
公司致力于鞋跟和鞋底制造领域，目前的主营业务是鞋跟和鞋底的研发、生产及销售。公司建立了从采购、研发、生产、销售、管理的完整产业链，力求为消费者提供优质的产品和服务。公司主要通过为客户提供满足其需求的鞋跟和鞋底来实现盈利。公司自 1999 年设立以来，一贯秉承“以顾客的要求，我们的追求”的经营理念，在取得良好业绩的同时，继续奉行“以客户满意为宗旨，以员工成长为基石，以公司持续经营为目标”的经营宗旨。公司凭借多年丰富的实践经验与技术，良好的工艺流程，严格的品质管控，全面的售后服务，赢得了广大客户的信任，成为大东、卓诗尼、金帝等知名鞋企的指定供应商。目前，公司担任温州市鞋用材料商会会长单位，并先后荣获“温州市鹿城区专利示范企业”、“温州市科技（创新）型企业”、“浙江省科技型中小企业”、“浙江省高成长科技型中小企业”和“国家高新技术企业”，是中国鞋跟制造行业国家标准的起草单位。

（二） 采购模式

为保证采购工作的顺利运行和有效控制原材料的质量，公司采购部会同品控部严格按照公司《采购工作流程》，依据质量、价格和交货周期，对供应商进行评估及筛选，最终确定《合格供应商名录》，并每年对关键性物料的主要供应商进行年度评审，根据评审结果对《合格供应商名录》作出适当的调整。此外，采购部根据销售订单及生产的实际情况确定安全库存、采购批量、时间间隔，据此与供应商商定每个采购批次的数量、规格、价格等要件并加以组织实施，以确保生产正常周转、控制库存积压和降低采购成本。

（三） 销售模式

公司产品的销售主要采取直销的模式，公司销售部负责公司产品的对外销售，随时掌握市场动态，发掘潜在客户群，并根据目标客户信息进行针对性的跟踪开发。此外，公司与众多客户建立了常年的合作关系，并安排专人负责日常的客户关系维护，包括产品的售后服务、客户投诉的受理与解决、客户满意度调查及回访，以便及时了解客户需求。公司销售业务具体流程如下：



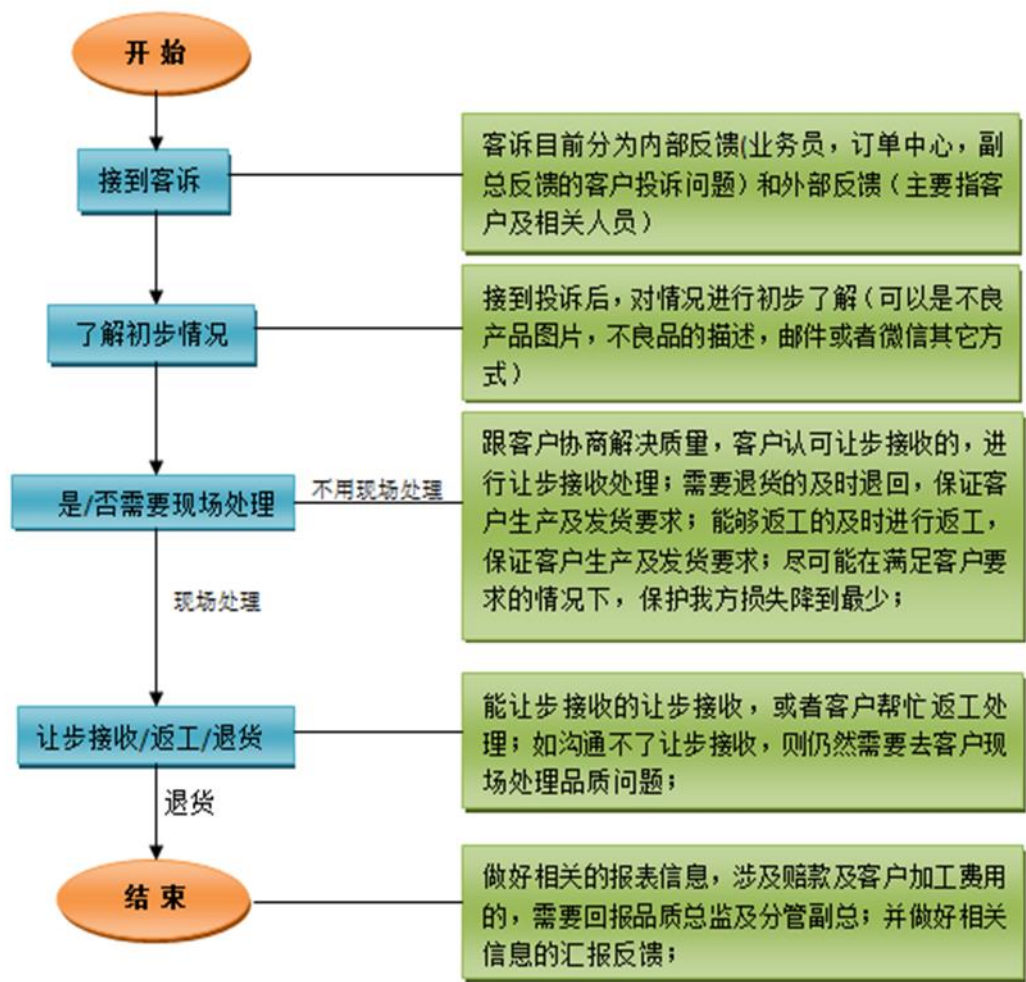
（四） 市场推广和业务发展商模式

公司主要通过以下几种方式进行市场推广：公司销售团队业务人员定期拜访重点客户，了解客户的最新需求情况以及对产品、价格、服务的满意度，据此进行分析总结，以获得客户的项目需求；成为客

户供应商体系的成员，根据客户项目需求进行竞价，以获得订单机会；定期参加国内鞋材行业间交流活动以及展会，了解行业最新资讯和发展动向，并通过公开网络信息、参与行业协会活动挖掘潜在客户，主动进行开发和维护；凭借公司在行业的良好口碑，公司研发、销售团队直接与终端客户做技术交流或向其提供样品，使其指定使用公司产品。

（五）售后服务

公司建立了完善的产品售后服务体系，具体售后服务流程如下图所示：



报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式也未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 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

报告期内，公司坚决贯彻执行发展战略和年度经营计划，业务开展情况基本符合预期，经过公司全体员工一年的不懈努力，公司全年完成营业收入 56,097,219.40 元，同比下降 2.06%，公司在销售规模方面相对稳定，下降的主要原因是受市场需求影响，销售量减少使得销售收入下降。

2019 年实现净利润 3,871,233.06 元，同比增长 267.72%，主要是有以下几点因素综合所致：一是其他收益较上年同比增长 674.47%，主要原因是本期收到企业研发补贴、高新技术企业奖励等与经营相关的政府补助增加，使本期其他收益上升所致；二是营业收入较上年同比增长 47.67%，本期新三板挂牌奖励 100 万元，上期新三板挂牌奖励 50 万元，使本期营业外收入上升所致。

截至 2019 年 12 月 31 日，总资产为 72,425,206.16 元，较期初下降 5%；净资产为 28,725,679.42 元，较期初增长 18%；资产负债率为 60.34%，较期初下降 7.73 个百分点。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 32,360.41 元，本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 99.46%，主要是因为部分客户回款周期延长使得本期销售商品、提供劳务收到的现金较上期有所下降，导致销售商品，提供劳务收到的现金减少。

一、研发能力不断加强

报告期内，公司进一步加大研发力度，在丰富发展原有核心技术的基础上，充分利用已有的技术创新优势，继续加大自主创新投入，提升研发创新能力，加强专项技术的开发和应用，加深与客户的技术交流，并针对性地进行问题解决。

二、管理水平进一步提升

报告期内，公司进一步完善组织结构、健全管理制度、加强企业文化建设、提高了公司整体管控水平和经济运行成效。公司在管理上继续推进工作督办、信息化管理、合理化建议、精益生产管理和 5S 现场管理，深入完善云管理系统，助力公司的管理水平得到进一步提升。报告期内，公司在团队建设、员工培训、企业文化建设方面效果显著，员工综合能力得到明显提升。

(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	3,970,347.23	5.49%	11,051,448.56	14.50%	-64.08%
应收票据	1,025,500	1.42%	551,600	0.73%	85.92%
应收账款	10,980,895.53	15.17%	8,074,426.95	10.6%	36%
存货	8,957,476.20	12.37%	10,003,574.94	13.12%	-10.46%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	39,613,600.70	54.70%	37,306,570.94	48.94%	6.19%
在建工程			2,914,706.30	3.82%	-100%
短期借款	10,000,000.00	13.81%	11,500,000.00	15.08%	-13.05%
长期借款	14,802,486.24	20.44%	16,981,027.68	3.82%	-12.83%

资产负债项目重大变动原因:

1. 货币资金较上年同比下降 64.08%，主要原因是公司在绍兴银行股份有限公司温州分行开具银行定期存款单 850 万元于本期 6 月 28 日已到期，公司以定期存款存单作为质押，偿还华林证券股份有限公司借款 850 万元，该笔借款于 6 月 28 日已偿还。
2. 应收票据较上年同比上升 85.92%，主要原因是本期末收了承兑未付下游公司，期末应收票据上升所致。
3. 应收账款较上年同比上升 36%，主要原因是部分客户回款周期延长，回款较慢所致。
4. 在建工程较上年同比下降 100%，主要原因是上期公司厂房渔藤路 22 弄 2 号宿舍楼改造，本期已转固定资产。

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	56,097,219.40	-	57,272,307.55	-	-2.06%
营业成本	42,775,546.58	76.25%	45,191,711.02	78.91%	-5.35%
毛利率	23.75%	-	21.09%	-	-
销售费用	1,356,382.69	2.42%	1,431,232.25	2.50%	-5.23%
管理费用	5,419,954.07	9.67%	5,602,244.92	9.78%	-3.26%
研发费用	2,784,357.37	4.97%	3,093,933.37	5.40%	-10%
财务费用	1,640,588.39	2.92%	1,174,308.88	2.05%	39.71%
信用减值损失	-257,239.74	-0.46%			-100%
资产减值损失			60,867.87	0.11%	-100%
其他收益	1,545,722.86	2.76%	199,586.66	0.35%	674.47%
投资收益					
公允价值变动收益					
资产处置收益	-11,287.61	-0.02%	-6,838.22	-0.01%	-65.07%
汇兑收益					
营业利润	3,051,057.86	5.44%	368,549.05	0.64%	727.86%
营业外收入	1,000,945.34	1.79%	677,860.00	1.18%	47.67%
营业外支出	16,000.00	0.03%	31,825.85	0.06%	-49.73%
净利润	3,891,513.48	6.94%	1,058,287.65	1.85%	267.72%

项目重大变动原因:

1. 财务费用较上年同比上升 39.71%，主要原因是本期利息支出增加。

2. 信用减值损失较上年同比下降 100%，主要原因是会计政策变更，列报内容从资产减值损失科目调整至此科目。本期坏账准备增加，信用减值损失以负数填列。
3. 其他收益较上年同比上升 674.47%，主要原因是本期收到企业研发补贴、高新技术企业奖励等与经营相关的政府补助增加，使本期其他收益上升所致。
4. 营业收入较上年同比上升 47.67%，主要原因是本期新三板挂牌奖励 100 万元，上期新三板挂牌奖励 50 万元，使本期营业外收入上升所致。
5. 营业外支出较上年同比下降 49.73%，主要原因是上期有非流动资产毁损报废损失 3.05 万元，本期无。
6. 营业利润较上年同比上升 727.86%，主要原因是 1、产品成本下降使得毛利率上升，虽然营业收入有所下降，但下降幅度不大，使得公司毛利增加，2、本期计入其他收益的政府补助增加，使得营业利润上升。
7. 净利润较上年同比上升 267.72%，主要原因是 1、营业利润增加；2、本期计入营业外收入的政府补助较多，净利润上升所致。

(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	55,725,917.75	57,066,495.51	-2.35%
其他业务收入	371,301.65	205,812.04	80.41%
主营业务成本	42,531,470.86	45,092,671.01	-5.68%
其他业务成本	244,075.72	99,040.01	146.45%

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%	
鞋跟	50,048,391.60	89.22%	49,157,355.16	85.00%	1.82%
鞋底	5,677,526.15	10.12%	7,909,140.35	13.81%	-28.22%

按区域分类分析：

√ 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%	
华东区	55,725,917.75	99.34%	57,066,495.51	99.64%	-2.35%

收入构成变动的原因：

公司主营业务收入构成了公司营业收入的主要来源，主营业务突出。公司主营业务是鞋跟和鞋底的研发、生产和销售。公司主要的销售区域为华东地区，区域集中度较高。本期的鞋跟收入 5004.84 万元，占营业收入的比重较上年同期上升 1.82%，本期鞋底收入 567.75 万元，占营业收入的比重较上年同期下降 28.22%，主要原因是本期公司鞋跟销售情况较好，业务需求量增加所致。

(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	浙江大东鞋业有限公司	8,230,000.00	14.77%	否
2	浙江卓诗尼鞋业有限公司	5,731,554.12	10.29%	否
3	浙江康凤鞋业有限公司	5,683,500.00	10.20%	否
4	金帝集团股份有限公司	3,877,791.26	6.96%	否
5	温州市塞格维亚鞋业有限公司	2,849,128.00	5.11%	否
合计		26,371,973.38	47.33%	-

(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	广东国立科技股份有限公司	3,546,000.00	13.04%	否
2	宁波百含贸易有限公司	2,780,900.00	10.23%	否
3	宁波莱信塑料贸易有限公司	2,622,150.00	9.65%	否
4	汕头市忠诚行塑料环保科技有限公司	2,526,000.00	9.29%	否
5	浙江华峰热塑性聚氨酯有限公司	2,329,015.00	8.57%	否
合计		13,804,065.00	50.78%	-

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	32,360.41	5,977,203.25	-99.46%
投资活动产生的现金流量净额	-2,362,021.54	-7,881,853.15	70.04%
筹资活动产生的现金流量净额	3,748,559.80	2,823,982.47	32.74%

现金流量分析：

- 一、经营活动产生的现金流量净额较上年同比下降 99.46%，主要是因为部分客户回款周期延长使得本期销售商品、提供劳务收到的现金较上期有所下降。经营活动产生的现金流量与本年度净利润存在差异，主要原因是经营性应收应付项目的变动，使得经营活动产生的现金流量与净利润有所差异。
- 二、投资活动产生的现金流量净额较上年同比上升 70.04%，主要原因是本年度购进固定资产减少，使得固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少。
- 三、筹资活动产生的现金流量净额较上年同比上升 32.74%，主要原因是上年偿还拆借款较大，使得上年与筹资活动有关的现金较大，而本期未有大额的拆借款偿还，因此本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同比有所上升。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司纳入合并报表范围的子公司为温州任智鞋材有限公司。为避免同业竞争，公司于 2018 年 2 月 7 日与陈光宁、邵柏峰和金玉柱签订《股权转让协议》，分别约定陈光宁、邵柏峰和金玉柱将其在温州任智鞋材有限公司持有的 76.50%、9%和 4.50%的股权转让给公司。2018 年 2 月 11 日温州任智鞋材有限公司在瓯海区市场监督管理局完成了股权变更手续。通过同一控制下的企业合并，温州任智鞋材有限公司成为公司的控股子公司。

温州任智鞋材有限公司成立于 2016 年 1 月 29 日，现持有温州市瓯海区市场监督管理局于 2018 年 2 月 11 日核发的《营业执照》（91330304MA285AN174），注册资本为人民币 200 万元，公司持股比例为 90%。截至目前为止，该子公司经营活动正常，财务状况良好。

2019 年 12 月 6 日，公司与李璟共同出资设立温州市顺景鞋材有限公司，现持有温州市鹿城区市场监督管理局于 2019 年 12 月 6 日核发的《营业执照》（91330302MA2HACQA0J），注册资本为人民币 100 万元，公司持股比例为 51%。

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执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019 年 5 月 9 日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换〉的通知》（财会〔2019〕8 号），对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019 年 1 月 1 日至该准则施行日 2019 年 6 月 10 日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

2019 年 5 月 9 日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换〉的通知》（财会〔2019〕8 号），对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019 年 1 月 1 日至该准则施行日 2019 年 6 月 10 日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

②执行修订后的债务重组会计准则

2019 年 5 月 16 日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号——债务重组〉的通知》（财会〔2019〕9 号），对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019 年 1 月 1 日至该准则施行日 2019 年 6 月 17 日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。

③采用新的财务报表格式

2019 年 4 月 30 日，财政部发布了《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）。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）。本公司 2019 年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6 号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列

示。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响 2018 年 12 月 31 日/2018 年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据	+551,600.00
	应收账款	+8,074,426.95
	应收票据及应收账款	-8,626,026.95
2	应付票据	
	应付账款	+10,635,253.56
	应付票据及应付账款	-10,635,253.56

④执行新金融工具准则

本公司于 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”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”）。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将非交易性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金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为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、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

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要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行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。

新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表无影响。

⑤其他会计政策变更

无。

（2）会计估计变更

无。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持有良好的公司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；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，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、原材料价格波动风险

ABS、TPU、TPR 等原材料在公司主营业务成本中的占比较大，主要原材料的价格波动对公司盈利情况均会产生较大影响。如果上述原材料价格大幅变动，而产品价格基本稳定，公司无法及时将成本向下游客户转移，主要产品毛利率可能会受到影响，导致公司盈利能力下降。

应对措施：公司已经与供应商建立了稳定的供求关系，并依靠规模效应取得了成本采购优势；由于公司产品的生产周期比较短，因此销售模式采取了年度销售框架协议加日常采购订单的方式，加强了产品销售对原材料价格的敏感度，降低了因原材料价格大幅变动给公司盈利能力造成的风险。

2、人才流失的风险

公司业务的开展既需要具备较强研发能力的研发人员，也需要行业实践经验丰富和掌握销售渠道的销售人员。报告期内，公司核心技术人员未发生重大变动，销售团队较为稳定。但随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业对研发人才和销售人才的需求将增加，人力资源的竞争将加剧。如果核心技术人员和销售团队一旦流失，或者在人才引进和培养方面落后于行业内其他公司，则将给公司未来发展带来较大风险。

应对措施：公司将加强人力资源能力建设，注重培养既懂技术又懂管理的创新型领军人才，努力形成一支德才兼备、结构合理、素质优良并接受公司文化的人才队伍。未来，公司将通过完善人才引进的政策与机制、营造人才成长的环境、建立和完善岗位培训体系及薪酬制度，制定多种激励措施等留住人才，对于为公司研发工作做出贡献的技术人员给予多种形式的奖励，为技术人员提供施展才能的空间和市场化的物质激励，以增强员工对企业的忠诚度。

3、实际控制人控制不当的风险

陈光宁直接持有公司股份 900 万股，占公司总股本的 60%，同时，陈光宁为心联心执行事务合伙人，直接控制心联心持有公司 270 万股股份的表决权，其合计享有公司有表决权股份 1,170 万股，占公司总股本的 78%，为公司第一大股东，股权过于集中，会对公司控制权和治理结构造成一定影响。

应对措施：公司已经建立了合理的法人治理结构。公司按照《公司法》和《企业会计准则》的要求制订了《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》等，明确了关联交易的决策程序，设置了关联股东和董事的回避表决条款，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排。公司将严格依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，完善法人治理结构，切实保护公司中小股东的利益。

4、未办理排污许可证风险

报告期内，公司没有取得排污许可证。公司现有生产车间为新建厂房，于 2015 年开工建设并于 2017 年 12 月建造完工。

公司于 2018 年 5 月 19 日向温州市鹿城区环境保护局申请协助办理排污许可证事项，5 月 28 日收到温州市鹿城区环境保护局的回复，根据《固定污染源排污许可分类管理名录（2017 版）》之规定，我公

司目前暂不需要排污许可证。

根据《国务院办公厅关于印发控制污染物排放许可制实施方案的通知》（国办发[2016]81号）文件要求，2017年6月30日前完成《大气污染防治行动计划》和《水污染防治行动计划》重点行业及产能过剩行业排污许可证核发，2020年完成全部排污许可证核发工作。

环保部在2017年7月28日发布了《固定污染源排污许可分类管理名录（2017年版）》。名录规定现有企业事业单位和其他生产经营者应当按照本名录的规定，在实施时限内申请排污许可证。

根据名录规定，公司所属行业制鞋业排污许可证统一办理时点为2020年完成办理。公司将根据国家及鹿城区有关部门的要求，按时做好排污许可证的申报工作。

公司存在未办理排污许可证风险。

应对措施：公司将根据国家及鹿城区环保部门的统一部署，认真准备申报材料，及时申领和办理排污许可证，目前还未收到办理的政府消息，还未完成办理。

5、未全员缴纳社保及住房公积金的风险

截至报告期末，公司及其控股子公司在册员工182人，已全部签订了劳动合同，社保缴纳人数130人，住房公积金缴纳人数3人，社保未缴的52人中，1人为公司新入职员工尚未办理社保，51人因自身原因放弃缴纳社保。住房公积金未缴的179人均因自身原因放弃缴纳。虽然未缴纳社保及住房公积金的员工均签署了不会因未缴纳社保或住房公积金而追究公司责任的承诺书，但未来若主管部门要求公司依法足额缴纳员工社保及住房公积金，公司将进一步增加人力成本，进而对公司盈利能力产生一定影响。

应对措施：公司实际控制人陈光宁就员工社保及住房公积金事项出具承诺如下：“就目前公司未为全体员工缴纳社保及住房公积金的情况，如果按照国家有关法律、法规或规范性文件规定，或者按照有关部门的要求或决定，公司被处以罚款或者要求公司承担任何费用，本人将无条件全额承担公司额外应补缴的社保费用、住房公积金及因此所产生的所有相关费用，毋须公司支付任何对价，保证公司不因此受到任何损失。”

6、资产负债率高的风险

公司2017年末、2018年末、2019年末的资产负债率（母公司）分别为82.01%和68.19%和61.56%，主要的负债为短期借款、应付账款、其他应付款，报告期内负债率保持在较高水平，若公司不能及时偿还负债，将导致财务风险上升，影响公司经营。

应对措施：公司将通过以下途径控制和降低偿债风险，一是通过利润累积增厚资本，降低资产负债率，公司将通过加大市场开拓力度，实现销售收入的增长，增强公司的盈利能力；二是公司将保持良好的信用记录，通过还旧借新等方式保持银行借款的稳定性，采取按揭贷款每月等额还本付息的还款方式减轻资金流的压力；三是公司将拓展融资渠道，在新三板挂牌后通过权益性融资的方式引进长期资金。

7、依赖实际控制人资金的风险

2015年4月，公司厂房推倒重建，新建厂房需要大量资金，另外公司业务正处于发展阶段，为了解决公司流动资金头寸短缺的需要，公司向实际控制人陈光宁免息拆入部分资金。若实际控制人陈光宁要求支付相应的利息，会对公司的盈利能力产生一定的影响。截至报告期末，公司尚欠实际控制人8,482,320元，一旦实际控制人要求公司马上偿还，会对公司的流动资金造成一定的影响，从而影响到公司的经营状况。

应对措施：一是实际控制人陈光宁承诺继续为公司发展提供资金支持，不会主动要求公司偿还借款；二是公司将拓展融资渠道，在新三板挂牌后通过权益性融资的方式引进长期资金。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增的风险因素。

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	☐ 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	五.二.(二)
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.(三)
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.(四)
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）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
邵柏峰、陈光宁、吴姬	关联担保	20,000,000.00	16,981,027.68	已事前及时履行	2018年11月2日
邵柏峰、陈光宁、	关联担保	2,000,000.00	2,000,000.00	已事前及时	2018年12月

吴姬				履行	18 日
邵柏峰、陈光宁、吴姬	关联担保	2,000,000.00	2,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 12 月 18 日
邵柏峰、陈光宁、吴姬	关联担保	1,000,000.00	1,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 12 月 18 日
温州任智鞋材有限公司、陈光宁、吴姬、邵柏峰、余春苗	关联担保	3,000,000.00	0.00	已事前及时履行	2018 年 11 月 2 日
温州任智鞋材有限公司、陈光宁、吴姬、邵柏峰、余春苗、金玉柱、应秀燕、平阳心联心投资管理合伙企业（有限合伙）	关联担保	3,000,000.00	0.00	已事前及时履行	2019 年 4 月 16 日
温州任智鞋材有限公司、陈光宁、吴姬、邵柏峰、余春苗、金玉柱、应秀燕、平阳心联心投资管理合伙企业（有限合伙）	关联担保	2,000,000.00	0.00	已事前及时履行	2019 年 4 月 16 日
陈光宁	关联担保	3,000,000.00	3,000,000.00	已事前及时履行	2019 年 8 月 23 日
陈光宁	关联担保	2,000,000.00	2,000,000.00	已事前及时履行	2019 年 8 月 23 日
陈光宁	拆借资金	3,120,000.00	3,120,000.00	已事后补充履行	2019 年 8 月 23 日
伍声前	汽车租赁	5,250.00	5,250.00	已事后补充履行	2020 年 4 月 15 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：

为了支持公司获得银行借款以用于补充营运资金缓解公司的资金压力，2018 年 6 月 26 日股东邵柏峰、陈光宁及其配偶吴姬为公司向绍兴银行股份有限公司温州分行借款 2,000 万元提供了保证，2019 年 3 月 18 日股东邵柏峰、陈光宁及其配偶吴姬为公司向绍兴银行股份有限公司温州分行借款 500 万元提供了保证，2019 年 4 月 24 日温州任智鞋材有限公司、股东陈光宁及其配偶吴姬、股东邵柏峰及其配偶余春苗、股东金玉柱及其配偶应秀燕、平阳心联心投资管理合伙企业（有限合伙）为公司向温州银行股份有限公司火车站支行借款提供反担保，2019 年 8 月 28 日股东陈光宁为公司向招商银行股份有限公司温州分行借款 500 万元提供了保证。公司并未与关联之间就关联担保签署相关的利益回报的协议，不存在通过担保向关联方输送利益的情形。为缓解公司资金压力，关联担保存在一定的必要性，公司将进一步提高自己的融资能力，尽量减少关联方为公司提供担保的情况。

子公司任智鞋材与伍声前签订《车辆租赁合同》，约定伍声前向其出租一辆大众朗逸小型轿车供日

常办公使用，租赁期自 2019 年 7 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，半年租金为人民币 5250 元。子公司租赁车辆供日常办公使用具有合理的商业目的，不存在损害公司利益的情形。

为了解决公司流动资金头寸短缺，公司向关联方拆入部分资金。总体而言，主要表现为实际控制人陈光宁向公司提供资金支持。关联方向公司提供资金支持，公司未与关联方签订资金拆借合同且并无需支付利息，不存在利益输送的情况。

(三) 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	2018 年 11 月 21 日		挂牌	其他承诺（关联交易）	其他（规范关联交易）	正在履行中
董监高	2018 年 11 月 21 日		挂牌	资金占用承诺	其他（避免资金占用）	正在履行中
董监高	2018 年 11 月 21 日		挂牌	限售承诺	其他（在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018 年 11 月 21 日		挂牌	其他承诺（员工社保及住房公积金事项）	其他（公司实际控制人陈光宁就员工社保及住房公积金事项出具承诺）	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司股东、董事、监事、高级管理人员规范关联交易的承诺。

履行情况：报告期内，公司董事、监事、高级管理人员严格履行上述承诺，未有任何违背。

2 公司董事、监事、高级管理人员避免资金占用的承诺。

履行情况：报告期内，公司董事、监事、高级管理人员严格履行上述承诺，未有任何违背。

3、公司董事、监事、高级管理人员承诺在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

履行情况：报告期内，公司董事、监事、高级管理人员严格履行上述承诺，未有任何违背。

4、公司实际控制人陈光宁就员工社保及住房公积金事项出具承诺如下：“就目前公司未为全体员工缴纳社保及住房公积金的情况，如果按照国家有关法律、法规或规范性文件规定，或者按照有关部门的要求或决定，公司被处以罚款或者要求公司承担任何费用，本人将无条件全额承担公司额外应补缴的社保费用、住房公积金及因此所产生的所有相关费用，毋须公司支付任何对价，保证公司不因此受到任何损失。”

履行情况：报告期内，公司实际控制人严格履行上述承诺，未有任何违背。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋建筑物	固定资产	抵押	4,116,355.31	5.68%	抵押借款
房屋建筑物	固定资产	抵押	23,367,704.12	32.26%	抵押借款
土地使用权	无形资产	抵押	923,890.82	1.28%	抵押借款
总计	-	-	28,407,950.25	39.22%	-

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	1,475,000	9.83%	0	1,475,000	9.83%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	575,000	3.83%	0	575,000	3.83%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	13,525,000	90.17%	0	13,525,000	90.17%
	其中：控股股东、实际控制人	9,000,000	60%	0	9,000,000	60%
	董事、监事、高管	2,725,000	18.17%	0	2,725,000	18.17%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		15,000,000	-	0	15,000,000	-
普通股股东人数		4				

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	陈光宁	9,000,000	0	9,000,000	60%	9,000,000	0
2	平 阳 心 联 心 投 资 管 理 合 伙 企 业（有限合伙）	2,700,000	0	2,700,000	18%	1,800,000	900,000
3	邵柏峰	1,800,000	0	1,800,000	12%	1,600,000	200,000
4	金玉柱	1,500,000	0	1,500,000	10%	1,125,000	375,000
合计		15,000,000	0	15,000,000	100%	13,525,000	1,475,000

普通股前十名股东间相互关系说明：股东陈光宁持有平阳心联心投资管理合伙企业（有限合伙）98.00%的出资额，为该合伙企业执行事务合伙人，除此之外公司其他股东之间不存在关联关系。

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

陈光宁直接持有公司股份 900 万股，占公司总股本的 60%，同时，陈光宁为心联心执行事务合伙人，直接控制心联心持有公司 270 万股股份的表决权，其合计享有公司有表决权股份 1,170 万股，占公司总股本的 78%，为公司第一大股东，因此实际控制人为陈光宁先生。

陈光宁，男，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历， 经济师。1999 年 6 月至 2018 年 4 月，在浙江任浪鞋材有限公司，历任监事、总经理，董事长；2018 年 4 月，当选为本公司董事长，任期三年；现任公司董事长。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

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	抵押并保证借款	绍兴银行股份有限公司温州分行	商业银行	2,000,000.00	2019年3月18日	2020年3月18日	6.09%
2	抵押并保证借款	绍兴银行股份有限公司温州分行	商业银行	2,000,000.00	2019年4月11日	2020年4月10日	6.09%
3	抵押并保证借款	绍兴银行股份有限公司温州分行	商业银行	1,000,000.00	2019年5月10日	2020年5月8日	6.09%
4	抵押并	招商银行	商业银行	3,000,000.00	2019年8月28	2020年5月	4.35%

	保证借款	股份有限公司温州分行			日	28 日	
5	抵押并保证借款	招商银行股份有限公司温州分行	商业银行	2,000,000.00	2019 年 9 月 17 日	2020 年 6 月 18 日	4.35%
6	抵押担保借款	绍兴银行股份有限公司温州分行	商业银行	16,981,027.68	2018 年 6 月 26 日	2026 年 6 月 26 日	6.37%
合计	-	-	-	26,981,027.68	-	-	-

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	
陈光宁	董事长、董事	男	1975 年 6 月	硕士	2018 年 4 月 26 日	2021 年 4 月 25 日	是
邵柏峰	总经理、董事	男	1975 年 9 月	本科	2018 年 4 月 26 日	2021 年 4 月 25 日	是
金玉柱	副总经理、董事	男	1977 年 9 月	本科	2018 年 4 月 26 日	2021 年 4 月 25 日	是
潘秀益	副总经理、董事	男	1978 年 1 月	本科	2018 年 4 月 26 日	2021 年 4 月 25 日	是
林哲如	董事会秘书、董事	女	1990 年 6 月	本科	2018 年 4 月 26 日	2021 年 4 月 25 日	是
罗适律	监事会主席	男	1979 年 3 月	本科	2018 年 4 月 26 日	2021 年 4 月 25 日	是
袁江	职工监事	男	1979 年 11 月	高中	2018 年 4 月 26 日	2021 年 4 月 25 日	是
夏蜀梦	监事	女	1994 年 10 月	大专	2019 年 5 月 15 日	2021 年 4 月 25 日	是
董仙姬	财务负责人	女	1973 年 2 月	大专	2018 年 4 月 26 日	2021 年 4 月 25 日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系:

董事长陈光宁为公司实际控制人，其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
陈光宁	董事长、董事	9,000,000	0	9,000,000	60%	0
邵柏峰	总经理、董事	1,800,000	0	1,800,000	12%	0
金玉柱	副总经理、董事	1,500,000	0	1,500,000	10%	0

潘秀益	副总经理、董事	0	0	0	0%	0
林哲如	董事会秘书、董事	0	0	0	0%	0
罗适律	监事会主席	0	0	0	0%	0
袁江	职工监事	0	0	0	0%	0
夏蜀梦	监事	0	0	0	0%	0
董仙姬	财务负责人	0	0	0	0%	0
合计	-	12,300,000	0	12,300,000	82%	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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
朱呈林	监事	离任	无	个人原因
夏蜀梦	无	新任	监事	新任，于第一届监事会第二次会议及 2018 年年度股东大会审议通过

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

夏蜀梦，女，1994 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历。2016 年 2 月至今，在浙江心为心科技股份有限公司任宣传培训专员。

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	35	23
生产人员	124	107
销售人员	30	17

技术人员	27	25
财务人员	9	10
员工总计	225	182

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	30	24
专科	62	60
专科以下	132	97
员工总计	225	182

(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

报告期内股份公司成立后，公司依据《公司法》、《公司章程》的相关规定进一步完善了股东大会、董事会、监事会和董事会秘书制度。股东大会参考上市公司要求及非上市公众公司的具体情况制定通过了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《防范控股股东及其关联方资金占用管理制度》等制度。

公司已经建立了股东大会、董事会、监事会，并在公司章程中明确了三会的权限、职责，规定了会议通知、召集、召开、表决等程序。公司章程及三会议事规则的具体条款内容符合现行法律法规的要求。截至报告期末，公司董事会及董事、监事会及监事、股东大会及股东未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。董事会认为，公司已按照《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）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，已建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

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

公司已通过公司章程等明确规定股东具有查询三会会议决议、记录及财务会计报告等资料的权利，以及对公司的经营进行监督、提出建议或质询的权利，公司挂牌后将按照相关规定严格履行信息披露义务。股东具有依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应表决权的权利。符合条件的股东有权按照相关法律法规及公司章程规定的流程提请召开临时股东大会，或向人民法院提起诉讼、寻求法律救济。公司章程中对监事会的职权进行明确规定，保证监事会有效发挥监督作用。公司通过上述治理机制使股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利得到有效保障。

公司章程中对投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度与财务会计管理等内容做了明确规定。综上，公司董事会对公司治理机制的建立健全和运行情况进行了讨论和评估，认为“公司已结合实际情况制定了必要的治理文件体系，公司章程、三会议事规则及公司相关内部治理制度对公司治理机制的执行做出了明确的规定，公司股东大会、董事会、监事会、总经理权责分明。公司三会能够正常发挥作用。公司管理层将在公司发展壮大的过程中逐步完善公司的激励与约束机制，进一步做好信息披露工作，加强投资者关系管理，不断提高公司治理水平，切实构建公司治理的长效机制，进一步提高公司核心竞争力，以促进公司规范运作和持续发展。公司目前的治理机制健全、有效。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，报告期内的公司重大决策，遵照《公司章程》的规定要求，并按照《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的要求，认真履行了权力机构、决策机构、监督机构的职责和要求，公司重大决策事项程序合规、合法，决策有效。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，未修改《公司章程》。

(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	3	2019年4月12日，召开第一届董事会第六次会议，审议通过《2018年度董事会工作报告》议案、《2018年度总经理工作报告》议案、《2018年度财务决算报告》议案、《2018年年度报告及摘要》议案、《2019年财务预算报告》议案、《公司拟向温州银行股份有限公司火车站支行申请新增贷款额度500万元》议案、《关于续聘2019年度审计机构》议案、《关于召开2018年年度股东大会》议案和《关于关联方为公司向温州银行股份有限公司火车站支行借款提供反担保》议案；2019年8月22日，召开第一届董事会第七次会议，审议通过《2019年半年度报告》议案、《关于补充确认2019年1月1日至2019年6月30日期间控股股东陈光宁为公司提供312万元无息借款的关联交易事项》议案、《公司拟向招商银行股份有限公司温州江滨支行申请贷款500万元》议案、《关于关联方为公司向银行借款提供担保》议案和《关于召开2019年第二次临时股东大会》议案；2019年12月4日，召开第一届董事会第八次会议，审议通过《关于公司与李璟共同成立新公司》议案。
监事会	2	2019年4月12日，召开第一届监事会第二次会议，审议通过《2018年度监事会工作报告》议案、《补选夏蜀梦为公司第一届监事会监事》议案、《2018年度财务决算报告》议案、《2018年年度报告及摘要》议案和《2019年度财务预算报告》议案；2019年8月22日，召开第一届监事会第三次会议，审议通过《2019年半年度》议案。
股东大会	3	2019年1月3日，召开2019年第一次临时股东大会，审议通过《公司拟向绍兴银行股份有

		限公司温州分行申请新增贷款 500 万元》议案和《关于关联方为公司向银行借款提供担保》议案；2019 年 5 月 15 日，召开 2018 年年度股东大会，审议通过《2018 年度董事会工作报告》议案、《2018 年度监事会工作报告》议案、《2018 年年度报告及摘要》议案、《2018 年度财务决算报告》议案、《2018 年度财务预算报告》议案、《关于续聘 2019 年度审计机构》议案、《关于关联方为公司向温州银行股份有限公司火车站支行借款提供反担保》议案和《补选夏蜀梦为公司第一届监事会监事》议案；2019 年 9 月 9 日，召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过《关于补充确认 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日期间控股股东陈光宁为公司提供 312 万元无息借款的关联交易事项》议案和《关于关联方为公司向银行借款提供担保》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、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

公司主营业务为鞋跟和鞋底的研发、生产及销售。公司具有完整的业务流程，独立的经营场所，公司分别设立了生产部、采购部、开发部、人力资源部、销售部、品控部及财务部等部门，公司具备独立的对外提供产品的能力，经营决策独立于股东或关联方。公司自主开展业务，以自己的名义对外签订合同，具有面向市场自主经营的能力。公司自设立之日起业务保持独立。

2、资产独立

公司在变更设立时，原有限公司全部资产和负债均由股份公司承继。公司主要资产包括厂房、电子设备、办公设备等，公司对该等资产均为合法取得，权利完整，不存在权属纠纷或潜在纠纷。公司名下商标等无形资产均登记于公司名下。公司对正在使用的厂房、设备、知识产权等均能够合法占有、使用，不存在权属纠纷或潜在纠纷。

3、人员独立

公司建立健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员的任免严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定执行，程序合法有效；公司总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，也没有在与本公司业务相同或相似或

存在其他利益冲突的企业任职或领取薪酬。。

4、财务独立

公司在银行独立开设账户，对所发生的经济业务进行独立结算。公司成立后办理了税务登记证并依法独立进行纳税申报和缴纳。公司设有独立的财务部门，配备专职财务管理人员，并根据现行的会计准则及相关法规，结合公司实际情况制定了财务管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立作出财务决策，独立在银行开户、独立纳税。具有规范的财务会计制度。

5、机构独立

公司组织结构健全，已建立了股东大会、董事会、监事会、董事会秘书等完备的法人治理结构；公司股东大会、董事会、监事会有效运作。公司具有完备的内部管理制度，各部门依照《公司章程》等内部规章制度在各自职责范围内独立决策，行使经营管理职权。办公机构与股东单位、关联企业不存在混合经营、合署办公的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

内部控制环境、风险意识与防范、控制活动、检查与评价内部控制要素，建立了适应公司当前业务现状和发展阶段的内部控制体系。该体系运行以来，得到了公司管理层、各执行部门的支持与配合，内控制度运行情况良好，没有发生严重违反内控要求的事件，公司管理效率较高，经营风险得到了合理控制。

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

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了信息披露等制度，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	☒ 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	中兴财光华审会字(2020)第 2160029 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
审计报告日期	2020 年 4 月 15 日
注册会计师姓名	宋守东、穆维宝
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
会计师事务所审计报酬	100,000 元
审计报告正文： 审计报告 中兴财光华审会字(2020)第 216029 号 浙江心为心科技股份有限公司全体股东： 一、 审计意见 我们审计了浙江心为心科技股份有限公司（以下简称心为心）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。 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，公允反映了心为心 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和现金流量。 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	

于心为心，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

心为心管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括心为心 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。

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，管理层负责评估心为心的持续经营能力，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心为心、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督心为心的财务报告过程。

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，就可能导致对心为心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心为心不能持续经营。

(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) 就心为心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。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：宋守东

中国注册会计师：穆维宝

2020 年 4 月 15 日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五、1	3,970,347.23	11,051,448.56

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	五、2	1,025,500.00	551,600.00
应收账款	五、3	10,980,895.53	8,074,426.95
应收款项融资			
预付款项	五、4	2,729,197.05	470,339.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	8,824.64	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	8,957,476.20	10,003,574.94
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、7	1,775,709.48	2,075,383.90
流动资产合计		29,447,950.13	32,226,773.39
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、8	39,613,600.70	37,306,570.94
在建工程	五、9		2,914,706.30
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、10	2,483,058.14	2,563,821.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、11	604,813.53	772,442.24

递延所得税资产	五、12	157,683.66	379,754.33
其他非流动资产	五、13	118,100.00	71,460.00
非流动资产合计		42,977,256.03	44,008,755.06
资产总计		72,425,206.16	76,235,528.45
流动负债：			
短期借款	五、14	10,000,000.00	11,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、15	6,126,564.87	10,635,253.56
预收款项	五、16	77,384.00	
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、17	904,522.50	888,139.68
应交税费	五、18	409,290.15	802,224.64
其他应付款	五、19	8,979,482.82	8,966,746.65
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	五、20	2,178,541.44	2,044,440.30
其他流动负债			
流动负债合计		28,675,785.78	34,836,804.83
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、21	14,802,486.24	16,981,027.68
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、22	221,254.72	73,530
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		15,023,740.96	17,054,557.68
负债合计		43,699,526.74	51,891,362.51
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、23	15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、24	7,952,020.82	7,952,020.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、25	436,849.86	67,975.84
一般风险准备			
未分配利润	五、26	4,526,027.29	1,023,668.25
归属于母公司所有者权益合计		27,914,897.97	24,043,664.91
少数股东权益		810,781.45	300,501.03
所有者权益合计		28,725,679.42	24,344,165.94
负债和所有者权益总计		72,425,206.16	76,235,528.45

法定代表人：邵柏峰

主管会计工作负责人：董仙姬

会计机构负责人：董仙姬

（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		3,183,407.86	10,830,686.31
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		1,025,500.00	551,600.00
应收账款	十二、1	10,091,938.16	8,074,426.95
应收款项融资			
预付款项		2,125,497.05	462,389.04
其他应收款	十二、2	7,076.49	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		8,655,540.00	7,908,207.50
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		1,299,349.69	1,470,922.43
流动资产合计		26,388,309.25	29,298,232.23
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	2,571,751.54	2,061,751.54
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		38,775,844.54	36,276,208.07
在建工程			2,914,706.30
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,483,058.14	2,563,821.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		604,813.53	772,442.24
递延所得税资产		155,339.70	379,754.33
其他非流动资产		118,100.00	71,460.00
非流动资产合计		44,708,907.45	45,040,143.73
资产总计		71,097,216.70	74,338,375.96
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	11,500,000.00
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		4,658,412.87	8,967,519.26
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		777,595.08	710,650.24
应交税费		362,985.87	660,297.87
其他应付款		10,763,805.82	9,757,516.16
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		2,178,541.44	2,044,440.30
其他流动负债			
流动负债合计		28,741,341.08	33,640,423.83
非流动负债：			
长期借款		14,802,486.24	16,981,027.68
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		221,254.72	73,530
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,023,740.96	17,054,557.68
负债合计		43,765,082.04	50,694,981.51
所有者权益：			
股本		15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,963,636.06	7,963,636.06
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		436,849.86	67,975.84
一般风险准备			
未分配利润		3,931,648.74	611,782.55
所有者权益合计		27,332,134.66	23,643,394.45
负债和所有者权益合计		71,097,216.70	74,338,375.96

法定代表人：邵柏峰

主管会计工作负责人：董仙姬

会计机构负责人：董仙姬

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		56,097,219.40	57,272,307.55
其中：营业收入	五、27	56,097,219.40	57,272,307.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		54,323,357.05	57,157,374.81
其中：营业成本	五、27	42,775,546.58	45,191,711.02
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、28	346,527.95	663,944.37
销售费用	五、29	1,356,382.69	1,431,232.25
管理费用	五、30	5,419,954.07	5,602,244.92
研发费用	五、31	2,784,357.37	3,093,933.37
财务费用	五、32	1,640,588.39	1,174,308.88
其中：利息费用		1,810,113.90	1,036,597.26
利息收入		176,504.25	8,535.10
加：其他收益	五、33	1,545,722.86	199,586.66
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、34	-257,239.74	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、35	-	60,867.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、36	-11,287.61	-6,838.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,051,057.86	368,549.05
加：营业外收入	五、37	1,000,945.34	677,860.00
减：营业外支出	五、38	16,000.00	31,825.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,036,003.20	1,014,583.20
减：所得税费用	五、39	144,489.72	-43,704.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,891,513.48	1,058,287.65
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）		3,891,513.48	1,058,287.65
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）		20,280.42	76,132.84
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,871,233.06	982,154.81
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		3,891,513.48	1,058,287.65
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,871,233.06	982,154.81
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		20,280.42	76,132.84
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.26	0.08
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.26	0.08

法定代表人：邵柏峰

主管会计工作负责人：董仙姬

会计机构负责人：董仙姬

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	十二、4	45,383,423.04	42,115,934.76
减：营业成本	十二、4	33,379,943.30	31,836,322.33
税金及附加		278,792.33	577,550.77
销售费用		1,090,666.71	1,214,762.63
管理费用		4,508,909.02	4,744,478.80
研发费用		2,784,357.37	3,093,933.37
财务费用		1,640,609.11	1,173,570.91
其中：利息费用		18,101,136.90	1,036,597.26

利息收入		174,743.589	6,692.89
加：其他收益		1,499,154.16	192,392.66
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-210,360.50	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	45,687.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-11,287.61	-6,838.22
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,977,651.25	-293,441.74
加：营业外收入		1,000,945.34	677,860.00
减：营业外支出		16,000.00	31,503.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,962,596.59	352,915.13
减：所得税费用		273,856.38	-217,336.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,688,740.21	570,251.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,688,740.21	570,251.81
（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		3,688,740.21	570,251.81
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			

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

法定代表人：邵柏峰

主管会计工作负责人：董仙姬

会计机构负责人：董仙姬

(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		57,559,695.40	69,128,195.72
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、40	2,869,951.83	1,140,165.31
经营活动现金流入小计		60,429,647.23	70,268,361.03
购买商品、接受劳务支付的现金		44,438,256.79	45,617,619.34
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		10,625,013.01	9,006,889.62
支付的各项税费		2,465,899.79	3,149,976.31
支付其他与经营活动有关的现金	五、40	2,868,117.23	6,516,672.51
经营活动现金流出小计		60,397,286.82	64,291,157.78
经营活动产生的现金流量净额		32,360.41	5,977,203.25
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		4,654.40	60,335.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金	五、40		2,220,000.00
投资活动现金流入小计		4,654.40	2,280,335.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,366,675.94	7,942,188.98
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	五、40		2,220,000.00
投资活动现金流出小计		2,366,675.94	10,162,188.98
投资活动产生的现金流量净额		-2,362,021.54	-7,881,853.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		490,000.00	12,950,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		490,000.00	200,000.00
取得借款收到的现金		15,000,000.00	40,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、40	11,620,000.00	34,820,935.60
筹资活动现金流入小计		27,110,000.00	88,670,935.60
偿还债务支付的现金		18,544,440.30	15,024,532.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,816,999.90	1,037,862.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、40	3,000,000.00	69,784,558.73
筹资活动现金流出小计		23,361,440.20	85,846,953.13
筹资活动产生的现金流量净额		3,748,559.80	2,823,982.47
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		1,418,898.67	919,332.57
加：期初现金及现金等价物余额		2,551,448.56	1,632,115.99
六、期末现金及现金等价物余额		3,970,347.23	2,551,448.56

法定代表人：邵柏峰

主管会计工作负责人：董仙姬

会计机构负责人：董仙姬

(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		46,253,418.53	51,188,502.72
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,821,622.47	1,131,129.10
经营活动现金流入小计		49,075,041.00	52,319,631.82
购买商品、接受劳务支付的现金		35,877,983.73	29,547,829.59
支付给职工以及为职工支付的现金		9,075,609.00	7,384,040.73
支付的各项税费		2,388,200.53	2,294,027.55
支付其他与经营活动有关的现金		2,313,245.86	5,882,817.42

经营活动现金流出小计		49,655,039.12	45,108,715.29
经营活动产生的现金流量净额		-579,998.12	7,210,916.53
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		4,654.40	60,335.83
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			2,220,000.00
投资活动现金流入小计		4,654.40	2,280,335.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,324,817.53	7,147,738.41
投资支付的现金		510,000.00	2,044,312.50
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			2,220,000.00
投资活动现金流出小计		2,834,817.53	11,412,050.91
投资活动产生的现金流量净额		-2,830,163.13	-9,131,715.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			12,750,000.00
取得借款收到的现金		15,000,000.00	40,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		14,995,000.00	22,180,001.00
筹资活动现金流入小计		29,995,000.00	75,830,001.00
偿还债务支付的现金		18,544,440.30	15,024,532.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,816,999.90	1,037,862.38
支付其他与筹资活动有关的现金		5,370,677.00	55,825,741.35
筹资活动现金流出小计		25,732,117.20	71,888,135.75
筹资活动产生的现金流量净额		4,262,882.80	3,941,865.25
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		852,721.55	2,021,066.70
加：期初现金及现金等价物余额		2,330,686.31	309,619.61
六、期末现金及现金等价物余额		3,183,407.86	2,330,686.31

法定代表人：邵柏峰

主管会计工作负责人：董仙姬

会计机构负责人：董仙姬

(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	15,000,000.00				7,952,020.82				67,975.84		1,023,668.25	300,501.03	24,344,165.94
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	15,000,000.00				7,952,020.82				67,975.84		1,023,668.25	300,501.03	24,344,165.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									368,874.02		3,502,359.04	510,280.42	4,381,513.48
（一）综合收益总额											3,871,233.06	20,280.42	3,891,513.48
（二）所有者投入和减少资本												490,000.00	490,000.00
1. 股东投入的普通股												490,000.00	490,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									368,874.02		-368,874.02		

1. 提取盈余公积									368,874.02		-368,874.02		
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	15,000,000.00				7,952,020.82				436,849.86		4,526,027.29	810,781.45	28,725,679.42

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			未分配利润
		优先股	永续债	其他									

										准 备			
一、上年期末余额	5,000,000.00								581,687.65		4,933,998.65	64,504.49	10,580,190.79
加：会计政策变更													-
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	5,000,000.00								581,687.65		4,933,998.65	64,504.49	10,580,190.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,000,000.00				7,952,020.82				-513,711.81		-3,910,330.40	235,996.54	13,763,975.15
（一）综合收益总额											982,154.81	76,132.84	1,058,287.65
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00				2,755,823.80						-210,000.00	159,863.70	12,705,687.50
1．股东投入的普通股	10,000,000.00				2,750,000.00							200,000.00	12,950,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他					5,823.80						-210,000.00	-40,136.30	-244,312.50
（三）利润分配									67,975.84		-67,975.84		
1．提取盈余公积									67,975.84		-67,975.84		
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					5,196,197.02				-581,687.65		-4,614,509.37		

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					5,196,197.02				-581,687.65		-4,614,509.37		
（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	15,000,000.00				7,952,020.82				67,975.84		1,023,668.25	300,501.03	24,344,165.94

法定代表人：邵柏峰

主管会计工作负责人：董仙姬

会计机构负责人：董仙姬

（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	15,000,000.00				7,963,636.06				67,975.84		611,782.55	23,643,394.45

加：会计政策变更												0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	15,000,000.00				7,963,636.06				67,975.84		611,782.55	23,643,394.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									368,874.02		3,319,866.19	3,688,740.21
（一）综合收益总额											3,688,740.21	3,688,740.21
（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									368,874.02		-368,874.02	
（三）利润分配									368,874.02		-368,874.02	
1．提取盈余公积												
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	15,000,000.00				7,963,636.06				436,849.86		3,931,648.74	27,332,134.66

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	5,000,000.00								581,687.65		4,724,015.95	10,305,703.60
加：会计政策变更												-
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,000,000.00								581,687.65		4,724,015.95	10,305,703.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,000,000.00				7,963,636.06				-513,711.81		-4,112,233.40	13,337,690.85
（一）综合收益总额											570,251.81	

（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00				2,767,439.04							12,767,439.04
1. 股东投入的普通股	10,000,000.00				2,750,000.00							12,750,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					17,439.04							17,439.04
（三）利润分配									67,975.84		-67,975.84	
1. 提取盈余公积									67,975.84		-67,975.84	
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					5,196,197.02				-581,687.65		-4,614,509.37	
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					5,196,197.02				-581,687.65		-4,614,509.37	
（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	15,000,000.00				7,963,636.06				67,975.84		611,782.55	23,643,394.45

法定代表人：邵柏峰

主管会计工作负责人：董仙姬

会计机构负责人：董仙姬

财务报表附注

一、 公司基本情况

1、公司概况：

浙江心为心科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）注册资本人民币 15,000,000.00 元，经温州市工商行政管理局批准于 1999 年 06 月 08 日成立。本公司统一社会信用代码：913303027154229287；

法定代表人：邵柏峰；

注册地址：浙江省温州市鹿城区渔藤路 11 号；

本公司的经营范围为：鞋用材料研发、生产和销售；制鞋业技术服务；鞋业设计和信息服务；云企业管理软件、智能工程管理设备、智能机械的研发、销售及推广服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司证券简称：心为心，证券代码为 873081，于 2018 年 11 月 21 日起在全国股转系统挂牌公开转让。

公司经营期限：1999 年 06 月 08 日至长期。

2、本公司组织机构设置

本公司设立了股东大会、董事会和监事会。公司下设销售部、人力资源部、财务部、采购部、生产部、品控部、开发部等职能部门。

3、财务报告的批准

本财务报告于 2020 年 4 月 15 日由本公司董事会批准报出。

4、本公司 2019 年度纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”，本公司本期新设温州市顺景鞋材有限公司，合并范围增加 1 户。

二、财务报表的编制基础

1、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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《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”),并参照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。

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

2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并,是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制,且该控制并

非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关

的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公

司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、12“长期股权投资”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或

者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为

已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分

类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，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转出，计入留存收益。

（3）金融负债

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及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。满足以下条件之一时，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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，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转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且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；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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）。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。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，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征
低风险组合	合并范围内关联方应收款项、股东、押金、保证金及内部职工款项等可收回性较高的款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	3.00	3.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

对合并范围内关联方、股东、押金、保证金及内部职工款项等可收回性较高的款项不计提坏账准备。

对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（6）衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

（8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价，发出时采用加权平均法计价。

（3）存货跌价准备计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。

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

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他

综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则

核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

13、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

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

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	3	5.00	31.67
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	4	5.00	23.75
房屋建筑物	20-30	5.00	3.17-4.75

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

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

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资

产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

（4）大修理费用

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

14、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

15、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16、无形资产

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

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

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

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

18、长期待摊费用摊销方法

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

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利

预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

21、收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

本公司收入确认的具体方法如下：

国内销售，本公司以公司发货并经提货人验收签署发货单时作为收入确认时点。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益很可能流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

22、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、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。

与资产相关的政府补助，采用总额法确认，确认为递延收益，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，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，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；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。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

23、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异

转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

24、所得税

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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

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

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

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

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

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

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

25、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019年5月9日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第7号——非货币性资产交换>的通知》（财会【2019】8号），对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月10日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

②执行修订后的债务重组会计准则

2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第12号——债务重组>的通知》（财会【2019】9号），对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月17日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的债务重组，不需进行

追溯调整。

③采用新的财务报表格式

2019年4月30日，财政部发布了《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）。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）。本公司2019年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响 2018 年 12 月 31 日/2018 年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据	+551,600.00
	应收账款	+8,074,426.95
	应收票据及应收账款	-8,626,026.95
2	应付票据	
	应付账款	+10,635,253.56
	应付票据及应付账款	-10,635,253.56

④执行新金融工具准则

本公司于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”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”）。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将非交易性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金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为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、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

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要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行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。

新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表无影响。

⑤其他会计政策变更

无。

(2) 会计估计变更

无。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	9.00、13.00、16.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	5.00、15.00、25.00

2、优惠税负及批文

2018 年 11 月 30 日，本公司取得高新技术企业资格证书，证书编号为 GR201833000670。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，自 2018 年以后三年内企业所得税税率按 15.00%比例征收。

根据财政部、税务总局发布《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号，以下简称《通知》），进一步加大企业所得税优惠力度，放宽小型微利企业标准。《通知》规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300.00 万元、从业人数不超过 300.00 人、资产总额不超过 5,000.00 万元等三个条件的企业，对其年应纳税所得额不超过 100.00 万元的部分，减按 25.00%计入应纳税所得额，按 20.00%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100.00 万元但不超过 300.00 万元的部分，减按 50.00%计入应纳税所得额，按 20.00%的税率缴纳企业所得税。2019 年度温州任智鞋材有限公司及温州市顺景鞋材有限公司企业所得税税率按 5.00%比例征收。

根据国家税务总局温州市鹿城区税务局发布的《国务院关于修改〈中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例〉的决定》（温鹿税通）〔2019〕8732 号，城镇土

地使用税，减征幅度为 100.00%，本期本公司城镇土地使用税减征按 0.00%比例征收，减征期限为 2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日。

根据国家税务总局温州市鹿城区税务局发布的《中华人民共和国房产税暂行条例》（温鹿税通）〔2019〕8748 号，房产税，减征幅度为 100.00%，本期本公司房产税减征按 0.00%比例征收，减征期限为 2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2019 年 01 月 01 日，期末指 2019 年 12 月 31 日，本期指 2019 年度，上期指 2018 年度。

1、货币资金

项 目	2019.12.31	2018.12.31
库存现金	25,021.92	9,444.78
银行存款	3,945,325.31	2,542,003.78
其他货币资金		8,500,000.00
合 计	3,970,347.23	11,051,448.56

2、应收票据

①应收票据分类列示：

种 类	2019.12.31	2018.12.31
银行承兑汇票	1,025,500.00	551,600.00
合 计	1,025,500.00	551,600.00

②期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,709,850.00	
合 计	2,709,850.00	

3、应收账款

（1）以摊余成本计量的应收账款

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	11,841,653.54	860,758.01	10,980,895.53	8,678,409.68	603,982.73	8,074,426.95
合计	11,841,653.54	860,758.01	10,980,895.53	8,678,409.68	603,982.73	8,074,426.95

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

组合——账龄分析法

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	10,561,943.38	5.00	528,097.17
1 至 2 年	921,917.00	10.00	92,191.70
2 至 3 年	70,791.20	30.00	21,237.36
3 至 4 年	34,565.96	50.00	17,282.98
4 至 5 年	252,436.00	80.00	201,948.80
合计	11,841,653.54		860,758.01

② 坏账准备的变动

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少		2019.12.31
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	603,982.73	256,775.28			860,758.01

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 6,198,616.02 元，占应收账款期末余额合计数的 52.34 %，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 351,073.05 元。

单位名称	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
浙江康凤鞋业有限公司	1,915,000.00	1 年以内	16.17	95,750.00
浙江卓诗尼鞋业有限公司	1,713,292.20	1 年以内	14.47	85,664.61
金帝集团股份有限公司	909,928.82	1 年以内	7.68	45,496.44

单位名称	应收账款 期末余额	账龄	占应收账款总额的 比例 (%)	坏账准备余额
温州市太阳神鞋业有限公司	837,550.00	1 年以内	7.07	41,877.50
珂卡芙鞋业有限公司	822,845.00	1-2 年	6.95	82,284.50
合 计	6,198,616.02		52.34	351,073.05

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2019.12.31		2018.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	2,725,197.05	99.85	470,339.04	100.00
1 至 2 年	4,000.00	0.15		
合 计	2,729,197.05	100.00	470,339.04	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 1,983,616.74 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 72.68%。

单位名称	与本公司 关系	金额	占预付账款总 额的比例%	账龄	未结算原因
汕头市忠诚行塑料环保科技有限公司	非关联方	830,000.00	30.41	1 年以内	尚未发货
瑞安市海宇机械有限公司	非关联方	300,000.00	10.99	1 年以内	尚未发货
温州市奔隆机械有限公司	非关联方	300,000.00	10.99	1 年以内	尚未发货
温州市瓯海南白象帝绅鞋材加工场	非关联方	296,100.00	10.85	1 年以内	尚未发货
甲骨文（中国）软件系统有限公司	非关联方	257,516.74	9.44	1 年以内	尚未提供服务
合 计		1,983,616.74	72.68		

5、其他应收款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,824.64	
合 计	8,824.64	

(1) 其他应收款情况

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	9,289.10	464.46	8,824.64			
合计	9,289.10	464.46	8,824.64			

①坏账准备

2019年12月31日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来12个月内预期信用损失率(%)	坏账准备	理由
组合计提：				
账龄组合	9,289.10	5.00	464.46	
低风险组合				
其他				
合计	9,289.10	5.00	464.46	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额				
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	464.46			464.46
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	464.46			464.46

③按款项性质分类情况

款项性质	2019.12.31	2018.12.31
社保	7,410.50	
垫付款	1,878.60	
合 计	9,289.10	

④其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	是否关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
社保	否	代付社保	7,410.50	1 年以内	79.78	370.53
池建泽	否	垫付款	1,878.60	1 年以内	20.22	93.93
合 计			9,289.10		100.00	464.46

6、存货

(1) 存货分类

项 目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,230,340.51		4,230,340.51
在产品	2,343,725.88		2,343,725.88
库存商品	2,383,409.81		2,383,409.81
合 计	8,957,476.20		8,957,476.20

续

项 目	2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,600,628.39		6,600,628.39
在产品	1,645,370.15		1,645,370.15
库存商品	1,757,576.40		1,757,576.40
合 计	10,003,574.94		10,003,574.94

(2) 存货跌价准备

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司存货不存在跌价准备情况。

7、其他流动资产

项 目	2019.12.31	2018.12.31
待抵扣进项税	1,742,296.66	2,075,383.90
预交所得税	21,953.76	
房租	11,459.06	

合 计	1,775,709.48	2,075,383.90
-----	--------------	--------------

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值					
1、2018.12.31余额	24,972,513.16	20,606,484.22	825,570.85	941,340.40	47,345,908.63
2、本年增加金额	4,242,261.89	659,194.77		379,925.58	5,281,382.24
(1) 购置	14,336.28	659,194.77		379,925.58	1,053,456.63
(2) 在建工程转入	4,227,925.61				4,227,925.61
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额		284,200.00	34,626.03		318,826.03
(1) 处置或报废		284,200.00	34,626.03		318,826.03
(2) 暂估减少					
(3) 转为在建工程					
4、2019.12.31余额	29,214,775.05	20,981,478.99	790,944.82	1,321,265.98	52,308,464.84
二、累计折旧					
1、2018.12.31余额	798,654.54	8,026,520.63	744,907.26	469,255.26	10,039,337.69
2、本年增加金额	896,206.89	1,755,522.15	18,941.87	287,739.56	2,958,410.47
(1) 计提	896,206.89	1,755,522.15	18,941.87	287,739.56	2,958,410.47
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额		269,989.62	32,894.40		302,884.02
(1) 处置或报废		269,989.62	32,894.40		302,884.02
(2) 合并范围减少					
(3) 转为在建工程					
4、2019.12.31余额	1,694,861.43	9,512,053.16	730,954.73	756,994.82	12,694,864.14
三、减值准备					
1、2018.12.31余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
少					
4、2019.12.31余额					
四、账面价值					
1、2019.12.31账面价值	27,519,913.62	11,469,425.83	59,990.09	564,271.16	39,613,600.70
2、2018.12.31账面价值	24,173,858.62	12,579,963.59	80,663.59	472,085.14	37,306,570.94

说明：（1）截至2019年12月31日，本公司不存在暂时闲置的、通过融资租赁租入的、通过经营租赁租出的固定资产情况

（2）注：截至2019年12月31日，本公司无未办妥产权证书的固定资产。

（3）注：截至2019年12月31日，本公司固定资产抵押情况具体见“附注五-14短期借款”。

（4）注：截至2019年12月31日，本公司固定资产抵押情况具体见“附注五-21长期借款”。

9、在建工程

（1）在建工程情况

项 目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宿舍楼				2,914,706.30		2,914,706.30
合 计				2,914,706.30		2,914,706.30

（2）重要在建工程项目变动情况

2019年12月31日在建工程项目变动情况：

工程名称	2019.01.01	本期增加		本期减少		2019.12.31	
		金额	其中：利息资本化金额	转入固定资产	其他减少	余额	其中：利息资本化金额
宿舍楼	2,914,706.30	1,313,219.31		4,227,925.61			
合 计	2,914,706.30	1,313,219.31		4,227,925.61			

10、无形资产

（1）无形资产情况

项 目	土地使用权	合 计
一、账面原值		
1、2018.12.31余额	3,830,684.00	3,830,684.00
2、本年增加金额		
（1）购置		
（2）内部研发		
（3）企业合并增加		

项 目	土地使用权	合 计
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并范围减少		
4、2019.12.31余额	3,830,684.00	3,830,684.00
二、累计摊销		
1、2018.12.31余额	1,266,862.75	1,266,862.75
2、本年增加金额	80,763.11	80,763.11
(1) 摊销	80,763.11	80,763.11
(2) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并范围减少		
4、2019.12.31余额	1,347,625.86	1,347,625.86
三、减值准备		
1、2018.12.31余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、2019.12.31余额		
四、账面价值		
1、2019.12.31账面价值	2,483,058.14	2,483,058.14
2、2018.12.31账面价值	2,563,821.25	2,563,821.25

(2) 注：截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无形资产抵押情况具体见“附注五-14 短期借款”。

11、长期待摊费用

项 目	2018.12.31	本期增加	本期摊销	本期减少	2019.12.31
厂房绿化费	353,448.90		79,284.20		274,164.70
装修费	257,070.83		54,120.17		202,950.66
车棚	47,184.46		10,485.43		36,699.03
篮球场及跑道	114,738.05		23,738.91		90,999.14
合 计	772,442.24		167,628.71		604,813.53

12、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2019.12.31		2018.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账损失	124,495.45	861,222.47	90,597.41	603,982.73
可抵扣亏损			278,127.42	1,854,182.82
递延收益	33,188.21	221,254.72	11,029.50	73,530.00
合 计	157,683.66	1,082,477.19	379,754.33	2,531,695.55

(2) 已确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2019.12.31	2018.12.31	备注
2028 年		1,854,182.82	
合 计		1,854,182.82	

13、其他非流动资产

项 目	2019.12.31	2018.12.31
预付设备款	118,100.00	71,460.00
合 计	118,100.00	71,460.00

14、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2019.12.31	2018.12.31
抵押并保证借款	10,000,000.00	
担保借款		3,000,000.00
质押借款		8,500,000.00
合 计	10,000,000.00	11,500,000.00

说明：①、截至 2019 年 12 月 31 日，本公司房产（净值 23,367,704.12 元）已经抵押给绍兴银行股份有限公司温州分行办理贷款 5,000,000.00 元，其中 2,000,000.00 元借款期限为 2019 年 3 月 18 日至 2020 年 3 月 18 日，2,000,000.00 元借款期限为 2019 年 4 月 11 日至 2020 年 4 月 10 日，1,000,000.00 元借款期

限为 2019 年 5 月 10 日至 2020 年 5 月 8 日，贷款利率均为 6.09%，并由陈光宁、邵柏峰、吴姬为其担保，抵押期自 2018 年 6 月 25 日至 2028 年 12 月 31 日。

②、截至 2019 年 12 月 31 日,本公司房产（净值 4,116,355.31 元）和土地使用权（净值 923,890.82 元）已经抵押给招商银行股份有限公司温州分行办理贷款 5,000,000.00 元，其中 3,000,000.00 元借款期限为 2019 年 8 月 28 日至 2020 年 5 月 28 日，2,000,000.00 元借款期限为 2019 年 9 月 17 日至 2020 年 6 月 17 日，贷款利率均为 4.35%，并由陈光宁为其担保，抵押期自 2019 年 8 月 6 日至债权诉讼时效届满的期间。

15、应付账款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
设备款	985,460.00	3,367,464.50
货款	4,486,512.37	6,742,244.78
费用	328,590.00	525,544.28
工程款	326,002.50	
合 计	6,126,564.87	10,635,253.56

截至 2019 年 12 月 31 日，无账龄超过 1 年的重要应付账款。

16、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	2019.12.31	2018.12.31
房租	77,384.00	
合 计	77,384.00	

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款

本期末不存在账龄超过 1 年的重要预收账款。

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
一、短期薪酬	822,573.46	10,046,360.57	10,027,024.41	841,909.62
二、离职后福利-设定提存计划	65,566.22	595,048.19	598,001.53	62,612.88
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

项 目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
合 计	888,139.68	10,641,408.76	10,625,025.94	904,522.50

(2) 短期薪酬列示

项 目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴	779,556.00	8,533,814.62	8,518,370.62	795,000.00
2、职工福利费		1,071,145.87	1,071,145.87	
3、社会保险费	43,017.46	424,678.08	420,785.92	46,909.62
其中：医疗保险费	37,003.58	358,619.81	355,653.47	39,969.92
工伤保险费	1,492.48	25,019.31	23,890.69	2,621.10
生育保险费	4,521.40	41,038.96	41,241.76	4,318.60
4、住房公积金		16,722.00	16,722.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	822,573.46	10,046,360.57	10,027,024.41	841,909.62

(3) 设定提存计划列示

项 目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
1、基本养老保险	63,304.78	574,526.00	577,377.20	60,453.58
2、失业保险费	2,261.44	20,522.19	20,624.33	2,159.30
合 计	65,566.22	595,048.19	598,001.53	62,612.88

18、应交税费

税 项	2019.12.31	2018.12.31
企业所得税	11,404.50	175,717.39
增值税	349,954.99	277,750.68
城市维护建设税	24,496.85	13,954.93
房产税	-	285,770.69
土地使用税	-	32,637.31
教育费附加	10,498.65	5,955.57
地方教育费附加	6,999.10	3,970.38
印花税	1,735.10	2,253.80
个人所得税	-	12.93
环境保护税	4,200.96	4,200.96

税 项	2019.12.31	2018.12.31
合 计	409,290.15	802,224.64

19、其他应付款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
应付利息		6,886.00
应付股利	481,885.00	481,885.00
其他应付款	8,497,597.82	8,477,975.65
合 计	8,979,482.82	8,966,746.65

(1) 应付利息情况

项 目	2019.12.31	2018.12.31
借款应付利息		6,886.00
合 计		6,886.00

(2) 应付股利情况

项 目	2019.12.31	2018.12.31
普通股股利	481,885.00	481,885.00
合 计	481,885.00	481,885.00

(3) 其他应付款情况

①按款项性质列示

项 目	2019.12.31	2018.12.31
拆借款	8,482,320.00	8,362,320.00
代收款	15,277.82	
社保		38,811.67
质保金		13,400.00
垫付款		63,443.98
合 计	8,497,597.82	8,477,975.65

②截至 2019 年 12 月 31 日，不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

20、一年内到期的非流动负债

项 目	2019.12.31	2018.12.31
一年内到期的长期借款	2,178,541.44	2,044,440.30

项 目	2019.12.31	2018.12.31
合 计	2,178,541.44	2,044,440.30

21、长期借款

(1) 长期借款分类：

借款类别	2019.12.31	2018.12.31
抵押担保借款	16,981,027.68	19,025,467.98
减：一年内到期的长期借款	2,178,541.44	2,044,440.30
合 计	14,802,486.24	16,981,027.68

说明：2019 年 6 月，绍兴银行股份有限公司温州分行向公司按揭贷款 2,000.00 万元，本公司以权属证书及编号为浙（2019）温州市不动产权第 0068467 号的工业厂房为抵押，并由邵柏峰、陈光宁、吴姬提供担保，截止至 2019 年 12 月 31 日，公司长期借款为 14,802,486.24 元。

22、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	73,530.00	173,216.35	25,491.63	221,254.72	与资产相关的政府补助
合 计	73,530.00	173,216.35	25,491.63	221,254.72	

其中，涉及政府补助的项目：

项 目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计 入营业 外收入 金额	本期计 入其他 收益金 额	本期冲减 成本费用 金额	其他 变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
企业技改新增 生产设备补贴	73,530.00			8,170.00			65,360.00	与资产相 关
企业技改新增 生产设备补贴		173,216.35		17,321.63			155,894.72	与资产相 关
合 计	73,530.00	173,216.35		25,491.63			221,254.72	

23、股本

项 目	2018.12.31	本期增减					2019.12.31
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	15,000,000.00						15,000,000.00

24、资本公积

项 目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
股本溢价	7,952,020.82			7,952,020.82
合 计	7,952,020.82			7,952,020.82

25、盈余公积

项 目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	67,975.84	368,874.02		436,849.86
合 计	67,975.84	368,874.02		436,849.86

26、未分配利润

项 目	2019 年度金额	2018 年度金额
调整前上期末未分配利润	1,023,668.25	4,933,998.65
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	1,023,668.25	4,933,998.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,871,233.06	982,154.81
减：提取法定盈余公积	368,874.02	67,975.84
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他未分配利润减少项		4,824,509.37
期末未分配利润	4,526,027.29	1,023,668.25

27、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项 目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	55,725,917.75	42,531,470.86	57,066,495.51	45,092,671.01
其他业务收入	371,301.65	244,075.72	205,812.04	99,040.01
合 计	56,097,219.40	42,775,546.58	57,272,307.55	45,191,711.02

（2）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
鞋材行业	55,725,917.75	42,531,470.86	57,066,495.51	45,092,671.01
合 计	55,725,917.75	42,531,470.86	57,066,495.51	45,092,671.01

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
鞋跟	50,048,391.60	37,788,271.45	49,157,355.16	39,175,576.72
鞋底	5,677,526.15	4,743,199.41	7,909,140.35	5,917,094.29
合 计	55,725,917.75	42,531,470.86	57,066,495.51	45,092,671.01

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
华东区	55,725,917.75	42,531,470.86	57,066,495.51	45,092,671.01
合 计	55,725,917.75	42,531,470.86	57,066,495.51	45,092,671.01

28、税金及附加

项 目	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	179,605.39	181,635.24
教育费附加	76,956.87	77,843.66
地方教育费附加	51,304.59	51,853.93
房产税		285,770.69
土地使用税		32,637.31
车船使用税	1,762.16	609.00
印花税	12,152.30	16,790.70
残保金	7,942.80	
环保税	16,803.84	16,803.84
合 计	346,527.95	663,944.37

29、销售费用

项 目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	766,609.34	611,315.10
折旧费	28,806.45	56,094.78
差旅费	39,023.96	37,617.45

项 目	2019 年度	2018 年度
办公费	13,628.00	50,275.06
广告费	3,172.41	53,486.85
检查维修费	-	1,200.00
车辆费用	494,723.19	598,005.96
业务宣传费	8,011.17	16,476.73
运杂费	2,408.17	6,760.32
合 计	1,356,382.69	1,431,232.25

30、管理费用

项 目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	2,848,810.54	1,409,996.60
折旧费	418,073.88	275,938.53
差旅费	42,350.28	178,704.36
办公费	1,185,707.65	793,728.35
业务招待费	175,537.60	298,562.22
水电费	116,413.38	267,397.04
无形资产摊销	80,763.72	80,763.78
邮电通讯费	2,007.00	57,464.37
房租	207,951.96	207,951.96
服务费	107,963.76	336,884.35
排污费		4,200.96
车辆使用费	45,296.62	18,518.42
会费		186,800.00
绿化费		103,492.23
挂牌服务费用		1,316,140.40
长期待摊费用摊销	167,628.72	65,701.35
其他	21,448.96	
合 计	5,419,954.07	5,602,244.92

31、研发费用

项 目	2019 年度	2018 年度
直接投入	1,257,223.90	1,776,257.67
直接人工	1,166,548.56	1,084,582.90

项 目	2019 年度	2018 年度
折旧费	188,314.92	137,329.54
其他费用	172,269.99	95,763.26
合 计	2,784,357.37	3,093,933.37

32、财务费用

项 目	2019 年度	2018 年度
利息支出	1,810,113.90	1,036,597.26
减：利息收入	176,504.25	8,535.10
汇兑损失	483.79	932.07
减：汇兑收益		1,315.52
手续费	6,494.95	146,630.17
合 计	1,640,588.39	1,174,308.88

33、其他收益

项 目	2019 年度	2018 年度
政府补助	1,545,722.86	199,586.66
合 计	1,545,722.86	199,586.66

计入其他收益的政府补助：

项 目	2019 年度	2018 年度
稳岗补贴		16,355.00
企业研发补贴	306,555.00	170,061.66
2019 年温州市发明专利产业化项目奖	100,000.00	
鹿城区 2019 年度鞋类智能制造示范项	100,000.00	
2018 年光伏发电补贴收入	13,019.70	
2018 年社保退费	382,927.53	
2017 年党费返还	1,680.00	
2018 年国家级高新技术企业奖励	200,000.00	
2019 年度安全生产标准化创建达标企业奖		5,000.00
企业省级发明专利维持补助资金	3,780.00	
2018 年度区级企业技术研发中心补助	50,000.00	
2018 年度企业股改奖励	184,769.00	
2019 年度科技创新券兑付	27,500.00	
浙江制作标准研制奖励	150,000.00	

项 目		2019 年度	2018 年度
与资产相关	企业技改新增生产设备补贴	25,491.63	8,170.00
合 计		1,545,722.86	199,586.66

34、信用减值损失

项 目	2019年度	2018年度
坏账损失	-257,239.74	
合 计	-257,239.74	

说明：以负数填列的，为信用减值损失；以正数填列的，为信用减值利得。

35、资产减值损失

项 目	2019年度	2018年度
坏账损失		60,867.87
合 计		60,867.87

说明：以负数填列的，为资产减值损失；以正数填列的，为资产减值利得。

36、资产处置收益

项 目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	-11,287.61	-6,838.22	-11,287.61
其中：固定资产处置利得	-11,287.61	-6,838.22	-11,287.61
合 计	-11,287.61	-6,838.22	-11,287.61

37、营业外收入

项 目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损 益的金额
政府补助	1,000,000.00	677,860.00	1,000,000.00
其他	945.34		945.34
合 计	1,000,945.34	677,860.00	1,000,945.34

计入当期损益的政府补助：

补助项目		2019年度	2018年度
与收益 相关	高成长科技型企业补助		50,000.00
	企业省级发明专利维持补助资金		360.00
	省科技型中小企业改制补助		100,000.00

补助项目		2019年度	2018年度
	新三板挂牌奖励	1,000,000.00	500,000.00
	温州市生产性服务业高端人才培训补助		27,500.00
合 计		1,000,000.00	677,860.00

38、营业外支出

项 目	2019年度	2018年度	计入当期非经常性损益
非流动资产毁损报废损失		30,503.13	
对外捐赠支出	16,000.00	1,000.00	16,000.00
滞纳金		322.72	
合 计	16,000.00	31,825.85	16,000.00

39、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2019年度	2018年度
当期所得税费用	-77,580.95	169,837.23
递延所得税费用	222,070.67	-213,541.68
合 计	144,489.72	-43,704.45

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	4,036,003.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	605,400.48
子公司适用不同税率的影响	-7,340.66
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	134,401.30
使用前期已确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-278,127.42
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除	-309,843.98
所得税费用	144,489.72

40、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	2018年度
利息收入	176,504.25	8,535.10
政府补助	2,693,447.58	950,976.66
往来款		180,653.55
合 计	2,869,951.83	1,140,165.31

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019年度	2018年度
付现费用	2,845,622.28	6,300,820.95
手续费	6,494.95	121,130.17
滞纳金		322.72
往来款		94,398.67
捐赠支出	16,000.00	
合 计	2,868,117.23	6,516,672.51

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2019年度	2018年度
收回拆出资金		2,220,000.00
合 计		2,220,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2019年度	2018年度
拆出资金		2,220,000.00
合 计		2,220,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2019年度	2018年度
拆借款	3,120,000.00	34,820,935.60
贷款定期保证金	8,500,000.00	
合 计	11,620,000.00	34,820,935.60

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2019年度	2018年度
偿还拆入资金	3,000,000.00	61,014,746.23

贷款定期保证金		8,500,000.00
贷款手续费		25,500.00
合并子公司支付对价		244,312.50
合 计	3,000,000.00	69,784,558.73

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2019年度	2018年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,891,513.48	1,058,287.65
加： 信用减值损失	257,239.74	
资产减值损失		-60,867.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,958,410.47	2,730,414.89
无形资产摊销	80,763.11	80,763.78
长期待摊费用摊销	167,628.71	65,701.34
资产处置损失（收益以“-”号填列）	11,287.61	6,838.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		30,503.13
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,810,113.90	1,062,097.27
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）	222,070.67	-213,541.68
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）	1,046,098.74	-4,846,196.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,587,546.17	1,727,405.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,825,219.85	4,335,797.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	32,360.41	5,977,203.25
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	3,970,347.23	2,551,448.56

补充资料	2019年度	2018年度
减：现金的期初余额	2,551,448.56	1,632,115.99
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	1,418,898.67	919,332.57

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2019年度	2018年度
一、现金	3,970,347.23	2,551,448.56
其中：库存现金	25,021.92	9,444.78
可随时用于支付的银行存款	3,945,325.31	2,542,003.78
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	3,970,347.23	2,551,448.56
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		

42、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	账面价值	受限原因
固定资产	4,116,355.31	抵押借款
固定资产	23,367,704.12	抵押借款
无形资产	923,890.82	抵押借款

43、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
企业省级发明专利维持补助资金	3,780.00				3,780.00			是
2018 年度区级企业技术研发中心补助	50,000.00				50,000.00			是
新三板挂牌奖励	1,000,000.00					1,000,000.0		是

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
						0		
2018 年度企业股改奖励	184,769.00				184,769.00			是
2019 年度科技创新券兑付	27,500.00				27,500.00			是
浙江制作标准研制奖励	150,000.00				150,000.00			是
企业研发补贴	306,555.00				306,555.00			是
2019 年温州市发明专利产业化项目奖	100,000.00				100,000.00			是
鹿城区 2019 年度鞋类智能制造示范项	100,000.00				100,000.00			是
2018 年光伏发电补贴收入	13,019.70				13,019.70			是
2018 年社保退费	382,927.53				382,927.53			是
2017 年党费返还	1,680.00				1,680.00			是
2018 年国家级高新技术企业奖励	200,000.00				200,000.00			是
企业技改新增生产设备补贴	173,216.35	155,894.72			17,321.63			是
合计	2,693,447.58	155,894.72			1,537,552.86	1,000,000.00		

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
企业省级发明专利维持补助资金	与收益相关	3,780.00		
2018 年度区级企业技术研发中心补助	与收益相关	50,000.00		
新三板挂牌奖励	与收益相关		1,000,000.00	
2018 年度企业股改奖励	与收益相关	184,769.00		
2019 年度科技创新券兑付	与收益相关	27,500.00		
浙江制作标准研制奖励	与收益相关	150,000.00		
企业研发补贴	与收益相关	306,555.00		
2019 年温州市发明专利产业化项目奖	与收益相关	100,000.00		
鹿城区 2019 年度鞋类智能制	与收益相关	100,000.00		

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
造示范项				
2018 年光伏发电补贴收入	与收益相关	13,019.70		
2018 年社保退费	与收益相关	382,927.53		
2017 年党费返还	与收益相关	1,680.00		
2018 年国家级高新技术企业奖励	与收益相关	200,000.00		
企业技改新增生产设备补贴	与资产相关	17,321.63		
企业技改新增生产设备补贴	与资产相关	8,170.00		
合 计		1,545,722.86	1,000,000.00	

六、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

本公司本期新设温州市顺景鞋材有限公司，合并范围增加 1 户。

七、在其他主体中的权益

1、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	
温州任智鞋材有限公司	浙江省温州市	温州市瓯海区	制造、加工、销售鞋材(不含危险化学品及皮鞋类)、金属制品、塑料制品、制鞋技术服务	90.00		同一控制合并
温州市顺景鞋材有限公司	浙江省温州市	温州市鹿城区	皮鞋制造,鞋跟制造,鞋垫制造,鞋底制造,皮鞋制造。	51.00		设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
温州任智鞋材有限公司	10.00	20,276.54		320,777.57
温州市顺景鞋材有限公司	49.00	3.88		490,004.08

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
温州任智鞋材有限公司	3,843,955.55	840,100.12	4,684,055.67	1,718,767.28		1,718,767.28
温州市顺景鞋材有限公司	1,000,008.33		1,000,008.33			

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
温州任智鞋材有限公司	3,724,267.58	1,030,362.87	4,754,630.45	1,992,107.42		1,992,107.42

(续)

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
温州任智鞋材有限公司	10,713,796.36	202,765.36	202,765.36	1,212,350.20	15,156,372.79	488,035.84	488,035.84	-1,233,713.28
温州市顺景鞋材有限公司		8.33	8.33	-599,991.67				

八、关联方及其交易

1、存在控制关系的关联方

本公司的最终控制人为陈光宁。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
张云香	股东亲属
伍声前	子公司股东兼法人代表
林哲茹	董事
董仙姬	财务总监

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
袁江	监事
罗适律	监事会主席
邵柏峰	公司董事兼总经理
吴姬	股东亲属
余春苗	股东亲属

3、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

(2) 关联方租赁情况

本公司作为承租方

出租方	租赁资产种类	2019年度租赁费	2018年度租赁费
伍声前	车辆	5,250.00	10,000.00

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	保证时间	担保是否已经履行完毕
陈光宁、邵柏峰、吴姬	2,000,000.00	借款的保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起两年止，公司主合同借款时间为2019年3月18日至2020年3月18日	否
陈光宁、邵柏峰、吴姬	2,000,000.00	借款的保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起两年止，公司主合同借款时间为2019年4月11日至2020年4月10日	否
陈光宁、邵柏峰、吴姬	1,000,000.00	借款的保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起两年止，公司主合同借款时间为2019年5月10日至2020年5月8日	否
陈光宁、邵柏峰、吴姬	16,981,027.68	借款的保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起两年止，公司主合同借款时间为2018年6月26日至2026年6月26日	否
陈光宁	3,000,000.00	借款的保证期间是每笔贷款的到期日另加3年，该笔贷款到期日是2020年5月28日	否
陈光宁	2,000,000.00	借款的保证期间是每笔贷款的到期日另加3年，该笔贷款到期日是2020年6月17日	否

担保方	担保金额	保证时间	担保是否已经履行完毕
温州任智鞋材有限公司、陈光宁、吴姬、邵柏峰、余春苗	3,000,000.00	借款的保证时间为借款到期之日起两年，公司主合同借款时间为 2018 年 4 月 10 日至 2019 年 4 月 10 日	否
温州任智鞋材有限公司、陈光宁、吴姬、邵柏峰、余春苗、金玉柱、应秀燕、平阳心联心投资管理合伙企业（有限合伙）	3,000,000.00	借款的保证时间为借款到期之日起两年，公司主合同借款时间为 2019 年 4 月 24 日至 2019 年 9 月 2 日	否
温州任智鞋材有限公司、陈光宁、吴姬、邵柏峰、余春苗、金玉柱、应秀燕、平阳心联心投资管理合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00	借款的保证时间为借款到期之日起两年，公司主合同借款时间为 2019 年 5 月 14 日至 2019 年 9 月 18 日	否

（4）关联方资金拆借

关联方	拆借金额	拆入日期	偿还金额	偿还日期	说 明
拆入：					
陈光宁	3,120,000.00	2019 年	3,000,000.00	2019 年	无息借款

（5）关键管理人员报酬

项 目	2019 年度	2018 年度
关键管理人员报酬	898,573.25	737,770.73

4、关联方应收应付款项

（1）应付项目

项目名称	关联方名称	2019.12.31	2018.12.31
		账面余额	账面余额
应付股利	陈光宁	385,508.00	385,508.00
应付股利	张云香	48,188.50	48,188.50
应付股利	邵柏峰	48,188.50	48,188.50
其他应付款	陈光宁	8,482,320.00	8,362,320.00

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

自新型冠状病毒的传染疫情(“新冠疫情”)从 2020 年 1 月起在全国爆发以来，本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求。本公司自 2020 年 3 月 2 日起陆续开始复工。

本公司预计此次新冠疫情及防控措施将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。

截至财务报告报出日，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至财务报告报出日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	10,905,908.94	813,970.78	10,091,938.16	8,678,409.68	603,982.73	8,074,426.95
合计	10,905,908.94	813,970.78	10,091,938.16	8,678,409.68	603,982.73	8,074,426.95

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

组合——账龄分析法

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	9,626,198.78	5.00	481,309.94
1 至 2 年	921,917.00	10.00	92,191.70
2 至 3 年	70,791.20	30.00	21,237.36
3 至 4 年	34,565.96	50.00	17,282.98

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
4 至 5 年	252,436.00	80.00	201,948.80
合计	10,905,908.94		813,970.78

②坏账准备的变动

项 目	2019.01.01	本期增加	本期减少		2019.12.31
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	603,982.73	209,988.05			813,970.78

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 5,783,616.02 元，占应收账款期末余额合计数的 53.02%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 330,323.05 元。

单位名称	是否为关联方	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
浙江卓诗尼鞋业有限公司	否	1,713,292.20	1 年以内	15.71	85,664.61
浙江康凤鞋业有限公司	否	1,500,000.00	1 年以内	13.75	75,000.00
金帝集团股份有限公司	否	909,928.82	1 年以内	8.34	45,496.44
温州市太阳神鞋业有限公司	否	837,550.00	1 年以内	7.68	41,877.50
珂卡芙鞋业有限公司	否	822,845.00	1-2 年	7.54	82,284.50
合 计		5,783,616.02		53.02	330,323.05

2、其他应收款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,076.49	
合 计	7,076.49	

(1) 其他应收款情况：

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	7,448.94	372.45	7,076.49			
合计	7,448.94	372.45	7,076.49			

①坏账准备

2019 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来 12 月内预期信用损失率 (%)	坏账准备	理由
组合计提：				
账龄组合	7,448.94	5.00	372.45	
低风险组合				
其他				
合计	7,448.94	5.00	372.45	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 内预期信用 损失	第二阶段 整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	合计
2019 年 1 月 1 日余额				
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	372.45			372.45
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	372.45			372.45

③按款项性质分类情况

款项性质	2019.12.31	2018.12.31
社保	5,570.34	
垫付款	1,878.60	
合 计	7,448.94	

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	--------	------	------	----	----------------------	----------

社保	否	代付社保	5,570.34	1年以内	74.78	278.52
池建泽	否	垫付款	1,878.60	1年以内	25.22	93.93
合 计			7,448.94		100.00	372.45

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,571,751.54		2,571,751.54	2,061,751.54		2,061,751.54
合 计	2,571,751.54		2,571,751.54	2,061,751.54		2,061,751.54

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
温州任智鞋材有限公司	2,061,751.54			2,061,751.54
温州市顺景鞋材有限公司		510,000.00		510,000.00
减：长期投资减值准备				
合 计	2,061,751.54	510,000.00		2,571,751.54

说明：截至 2019 年 12 月 31 日，对温州任智鞋材有限公司及温州市顺景鞋材有限公司的长期股权投资未发生减值情况。

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	45,154,110.35	33,257,254.25	41,910,122.72	31,737,282.32
其他业务	229,312.69	122,689.05	205,812.04	99,040.01
合 计	45,383,423.04	33,379,943.30	42,115,934.76	31,836,322.33

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
制造行业	45,154,110.35	33,257,254.25	41,910,122.72	31,737,282.32
合 计	45,154,110.35	33,257,254.25	41,910,122.72	31,737,282.32

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
鞋跟	39,476,584.20	28,514,054.84	34,071,993.57	25,540,727.08
鞋底	5,677,526.15	4,743,199.41	7,838,129.15	6,196,555.24
合 计	45,154,110.35	33,257,254.25	41,910,122.72	31,737,282.32

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
华东区	45,154,110.35	33,257,254.25	41,910,122.72	31,737,282.32
合 计	45,154,110.35	33,257,254.25	41,910,122.72	31,737,282.32

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	2019年度	说明
非流动性资产处置损益	11,287.61	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,545,722.86	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

项 目	2019年度	说明
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
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	-15,054.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	2,541,955.81	
减：非经常性损益的所得税影响数	376,636.50	
非经常性损益净额	2,165,319.31	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2,165,319.31	

2、净资产收益率及每股收益

2019 年度利润	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	14.90	0.26	0.26
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	6.57	0.11	0.11

浙江心为心科技股份有限公司

2020 年 4 月 15 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：

董事会秘书办公室
