



荣鑫科技

NEEQ : 839288

威海新北洋荣鑫科技股份有限公司

Weihai New Beiyang Rongxin Technology Co., Ltd.



年度报告

2019

公司年度大事记



2019年1月，中国钱币学会现金机具专业委员会成立大会召开，公司被选举为副主任委员单位。2019年5月，由公司承办的中国钱币学会现金机具专业委员会第一届常务委员会第二次会议在威海举行，会议对2019版第五套人民币发行及机具升级工作进行了讨论。



2019年11月，公司经国际权威认证机构DNV现场审核，成功通过质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系、有害物质过程管理体系、信息技术服务管理体系、信息安全管理服务体系复审。



2019年11月，公司硬币纸币兑换机产品经山东省企业技术创新奖审定委员会评审，获得山东省企业技术创新奖“优秀新产品三等奖”荣誉。



2019年11月，公司智慧柜员机产品经山东省企业技术创新奖审定委员会评审，获得山东省企业技术创新奖“优秀成果二等奖”荣誉。

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	20
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目		释义
公司、荣鑫科技	指	威海新北洋荣鑫科技股份有限公司
新北洋	指	山东新北洋信息技术股份有限公司，系公司控股股东
威海市国资委	指	威海市人民政府国有资产监督管理委员会，系公司实际控制人
北京华信	指	北京华信创银科技有限公司，系公司股东
山东鲁信	指	山东省鲁信资本市场发展股权投资基金合伙企业（有限合伙），系公司股东
潍坊鲁信	指	潍坊鲁信康大创业投资中心（有限合伙），系公司股东
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《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》
报告期末	指	2019 年 12 月 31 日
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	如无特指，均值人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

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

公司负责人张永胜、主管会计工作负责人李萍及会计机构负责人（会计主管人员）宋佳蕾保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

1、豁免披露事项及理由

由于公司金融机具市场竞争激烈，过于明细的披露不利于公司业务的保密，同时公司与供应商和客户签署的合同或者保密协议中对保密信息作出约定。因此为了保护我公司的商业秘密，更好的维护公司及股东的利益，也为了遵守与供应商和客户的保密要求，申请豁免披露主要客户、主要供应商前五名单位的名称，以第一名、第二名、第三名、第四名、第五名的称谓代替。

【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、对单一大客户可能存在一定程度依赖的风险	报告期内，公司与第一大业务合作方的年度销售占比为19.69%，若公司与其合作关系发生变动，将给公司业绩带来较大影响。
2、应收账款无法收回的风险	报告期末，公司虽然应收账款账龄较短，但由于应收账款金额较大，一旦发生坏账，会对公司经营造成不利影响。
3、存货较大的风险	报告期末，公司的存货占流动资产的比例为36.92%。如果原材料价格产生较大不利变动，以及下游客户取消订单或延迟提

	货，公司可能产生存货积压风险，从而影响公司的正常生产经营。
4、汇率波动风险	公司海外业务以美元为结算货币，每年都存在金额较大的国外销售收入，美元的汇率变动对公司汇兑损益存在一定影响。汇率的大幅变动可能会给公司带来财务风险。
5、与关联方交易密切的风险	公司与关联方之间发生的关联交易包括出售商品、采购商品和资产、接受劳务、关联租赁等。经核查，公司与其关联方发生的交易皆无对公司产生不利影响，亦不存在向关联方利益输送的情况，但因为公司的关联公司众多、关联交易发生频繁，不排除日后可能出现关联方侵占公司利益的情形。
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	威海新北洋荣鑫科技股份有限公司
英文名称及缩写	Weihai New Beiyang Rongxin Technology Co., Ltd.
证券简称	荣鑫科技
证券代码	839288
法定代表人	张永胜
办公地址	威海市环翠区昆仑路 126 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	段旭高
职务	董事会秘书
电话	0631-5752307
传真	0631-5785995
电子邮箱	banking@newbeiyang.com
公司网址	www.snbcbanking.com
联系地址及邮政编码	威海市环翠区昆仑路 126 号 264203
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司档案室

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	2013 年 6 月 13 日
挂牌时间	2016 年 10 月 11 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3475 计算器及货币专用设备制造
主要产品与服务项目	金融创新业务相关的硬件和解决方案
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	120,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	新北洋
实际控制人及其一致行动人	威海市国资委

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	91371000071309697F	否

注册地址	威海市环翠区昆仑路 126 号	否
注册资本	120,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	东兴证券
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街 5 号(新盛大厦 B 座 6 层)
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	李荣坤、张吉范
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	410,007,955.10	252,881,859.27	62.13%
毛利率%	37.07%	37.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,786,426.70	8,794,973.33	34.01%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,940,307.74	6,371,572.80	40.32%
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）	4.72%	4.16%	-
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）	3.58%	3.01%	-
基本每股收益	0.10	0.08	25%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	449,684,455.80	321,511,176.99	39.87%
负债总计	194,150,671.04	77,763,818.93	149.67%
归属于挂牌公司股东的净资产	255,533,784.76	243,747,358.06	4.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.13	2.03	4.93%
资产负债率%（母公司）			-
资产负债率%（合并）	43.17%	24.19%	-
流动比率	2.12	3.58	-
利息保障倍数	17.22	13.34	-

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	27,432,047.05	-18,834,024.17	245.65%
应收账款周转率	4.02	3.42	-
存货周转率	1.99	2.04	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	39.87%	26.40%	-
营业收入增长率%	62.13%	17.16%	-
净利润增长率%	34.01%	-68.09%	-

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	120,000,000.00	120,000,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1、非流动资产处置损益	245.47
2、计入当期损益的政府补助	1,740,413.28
3、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益	190,000.00
4、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,973.75
5、其他符合非经常性损益定义的损益项目	929,433.96
非经常性损益合计	2,846,118.96
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,846,118.96

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
应收票据及应收账款	71,831,211.67		62,672,021.89	
应收票据		300,000.00		
应收账款		71,531,211.67		62,672,021.89
应付票据及应付账款	33,411,903.81		48,027,642.05	
应付票据		7,405,907.20		6,178,525.20
应付账款		26,005,996.61		41,849,116.85
资产减值损失	-2,856,210.69	2,856,210.69	892,400.08	-892,400.08

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

荣鑫科技主营业务为金融创新业务相关的硬件和解决方案，为金融行业提供创新产品、一站式解决方案，以快速的定制开发与服务、快速优质的交付，满足客户的多样化需求。公司的经营模式为“设计+生产+销售型经营模式”，借助内外部资源平台优势，通过“技术创新推动”与“市场需求拉动”双轮驱动，巩固发展技术创新推动能力，着力强化以客户为中心的市场需求拉动能力。公司通过为银行或其他相关客户的痛点需求提供创新型解决方案，从中获得稳定的销售收入。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 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

2019 年度，公司共实现营业收入 4.1 亿元，较去年同比增长 62.13%；实现净利润 1,178.64 万元，较去年同比增长 34.01%。2019 年完成了公司网点转型产品、纸币清分机和硬纸币兑换机产品的战略转型目标，主营业务重心已经完成天花板市场向具备垂直规模效应市场的重大转变。

(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	137,034,125.73	30.47%	104,545,809.32	32.52%	31.08%

应收票据					
应收账款	110,884,340.10	24.66%	71,531,211.67	22.25%	55.02%
应收款项融资			300,000.00	0.09%	-100.00%
存货	151,593,675.09	33.71%	95,626,753.51	29.74%	58.53%
投资性房地产	3,613,474.11	0.80%			
长期股权投资					
固定资产	7,694,328.81	1.71%	12,508,668.76	3.89%	-38.49%
在建工程					
短期借款	20,026,583.33	4.45%	15,019,937.50	4.67%	33.33%
应付账款	106,704,615.15	23.73%	26,005,996.61	8.09%	310.31%
其他应付款	54,491,325.82	12.12%	23,381,278.35	7.27%	133.06%
长期借款					
资产总计	449,684,455.80	100.00%	321,511,176.99	100.00%	39.87%

资产负债项目重大变动原因:

货币资金: 货币资金期末较期初增加 31.08%, 主要系公司本年四季度客户集中回款, 期末货币资金增加所致。

应收账款: 应收账款期末较期初增加 55.02%, 主要系公司本年销售收入增加所致。

应收款项融资: 应收款项融资期末较期初减少 100%, 主要系公司本年与客户结算的票据均到期所致。

存货: 存货期末较期初增加 58.53%, 主要系公司本年备料增加所致。

投资性房地产: 投资性房地产期末较期初增加 361.35 万元, 主要系公司本年将鞍山厂房对外出租影响所致。

固定资产: 固定资产期末较期初减少 38.49%, 主要系公司本年厂房对外出租结转至投资性房地产影响所致。

短期借款: 短期借款期末较期初增加 33.33%, 主要系公司本年借款增加所致。

应付账款: 应付账款期末较期初增加 310.31%, 主要系公司本年原材料备料增加所致。

其他应付款: 其他应付款期末较期初增加 133.06%, 主要系公司本年按合同计提、待支付的代维费增加所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位: 元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	

营业收入	410,007,955.10	-	252,881,859.27	-	62.13%
营业成本	258,015,303.92	62.93%	157,574,822.12	62.31%	63.74%
毛利率	37.07%	-	37.69%	-	-
销售费用	82,250,408.07	20.06%	52,403,407.57	20.72%	56.96%
管理费用	13,217,838.58	3.22%	13,194,337.44	5.22%	0.18%
研发费用	41,421,777.84	10.10%	30,146,386.56	11.92%	37.40%
财务费用	-350,598.79	-0.09%	-1,193,308.20	-0.47%	70.62%
信用减值损失	-4,064,252.83	-0.99%			
资产减值损失	-7,500,144.14	-1.83%	2,856,210.69	1.13%	-362.59%
其他收益	8,827,784.99	2.15%	6,557,574.84	2.59%	34.62%
投资收益	50,666.66	0.01%	550,876.71	0.22%	-90.80%
公允价值变动收益	139,333.34	0.03%			
资产处置收益	0		-4,164.20	0.00%	100.00%
汇兑收益	0				
营业利润	11,505,581.12	2.81%	9,199,850.16	3.64%	25.06%
营业外收入	330,845.58	0.08%	244,231.10	0.10%	35.46%
营业外支出	50,000.00	0.01%	50,953.23	0.02%	-1.87%
净利润	11,786,426.70	2.87%	8,794,973.33	3.48%	34.01%

项目重大变动原因:

营业收入: 营业收入本期较上期增加 62.13%, 主要系公司本年国内银行自助类设备、专用扫描产品订单增加所致。

营业成本: 营业成本本期较上期增加 63.74%, 主要系公司本年销售增加、销售产品结构差异所致。

销售费用: 销售费用本期较上期增加 56.96%, 主要系公司本年代维费、维修费增加所致。

研发费用: 研发费用本期较上期增加 37.40%, 主要系公司本年委外经费支出、物料消耗增加所致。

财务费用: 财务费用本期较上期增加 70.62%, 主要系本年汇率变动影响汇兑收益减少所致。

信用减值损失: 信用减值损失本期较上期减少 406.43 万元, 主要系公司本年执行新金融工具准则应收款项计提坏账准备计入本科目及期末应收款项账龄增加所致。

资产减值损失: 资产减值损失本期较上期减少 362.59%, 主要系公司本年执行新金融工具准则应收款项计提坏账准备计入信用减值损失科目及期末存货计提减值准备增加所致。

其他收益: 其他收益本期较上期增加 34.62%, 主要系公司本期收到软件退税款增加所致。

投资收益: 投资收益本期较上期减少 90.80%, 主要系公司本期利用闲置资金购买理财投资额减少及执行新金融工具准则部分收益计入公允价值变动收益科目影响所致。

资产处置收益: 资产处置收益本期较上期增加 100%, 主要系公司上期处置固定资产损失影响所致。

营业外收入：营业外收入本期较上期增加 35.46%，主要系公司本期收到政府奖励增加所致。

(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	391,249,082.84	237,849,298.03	64.49%
其他业务收入	18,758,872.26	15,032,561.24	24.79%
主营业务成本	244,867,592.53	145,668,467.31	68.10%
其他业务成本	13,147,711.39	11,906,354.81	10.43%

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%	
现金类	231,217,241.76	56.39%	149,518,210.75	59.13%	54.64%
非现金类	149,624,713.03	36.49%	82,709,344.66	32.71%	80.90%
其他类	10,407,128.05	2.54%	5,621,742.62	2.22%	85.12%

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%	
国内	329,199,035.79	80.29%	183,664,051.67	72.63%	79.24%
国外	80,808,919.31	19.71%	69,217,807.60	27.37%	16.75%

收入构成变动的原因：

报告期内，公司实现主营业务收入 391,249,082.84 元，较上期增加 64.49%；现金类产品收入 231,217,241.76 元，较上期增加 54.64%；国内产品收入 329,199,035.79 元，较上期增加 79.24%。公司本期依托金融创新业务相关的硬件和解决方案，加大对国内金融市场的开拓力度，实现国内产品收入的快速增长。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	第一名	80,748,401.80	19.69%	否
2	第二名	46,958,798.63	11.45%	否

3	第三名	21,695,456.84	5.29%	是
4	第四名	16,053,321.45	3.92%	否
5	第五名	14,403,975.49	3.51%	否
合计		179,859,954.21	43.86%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	第一名	54,310,808.26	17.64%	是
2	第二名	36,488,937.31	11.85%	否
3	第三名	12,252,728.49	3.98%	是
4	第四名	8,514,291.55	2.77%	否
5	第五名	8,383,383.65	2.72%	否
合计		119,950,149.26	38.96%	-

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	27,432,047.05	-18,834,024.17	245.65%
投资活动产生的现金流量净额	-223,746.00	13,933,130.54	-101.61%
筹资活动产生的现金流量净额	4,130,060.43	-18,697,886.13	122.09%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额：经营活动产生的现金流量净额本期较上期增加 245.65%，主要系公司本年销售商品收款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额：投资活动产生的现金流量净额本期较上期减少 101.61%，主要系公司上年吸收合并鞍山搏纵科技有限公司所致。

筹资活动产生的现金流量净额：筹资活动产生的现金流量净额本期较上期增加 122.09%，主要系公司本年现金股利及偿还借款减少所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

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

公司依照财政部发布的相关政策、通知，相应执行新的会计准则和修订财务报表格式。

1、2017 年，财政部颁布了修订的《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-套期保值》以及《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（以上 4 项准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。根据新旧准则衔接规定，企业无需重述前期可比数，仅对期初留存收益或其他综合收益进行调整。

2、财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），本公司对财务报表格式进行修订，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

3、财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《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），于 2019 年 5 月 16 日发布了《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），在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换、债务重组，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的，不进行追溯调整。

4、财政部于 2019 年 9 月 19 日颁布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），本通知适用于执行企业会计准则的企业 2019 年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。

除上述会计政策变更外，其余未变更部分仍按照财政部前期颁布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

三、 持续经营评价

公司治理结构健全，建立了以股东大会、董事会、监事会、高级管理层等为主体的公司治理组织结构，各机构规范运作，不存在损害公司利益的情形。

公司会计核算、财务管理、风险控制等内控制度健全。每年度投入研发资金约占营业收入的 10%，积极推动技术创新，公司营业收入持续稳定增长。

金融机具行业属于国家高新技术产业、信息产品制造业和先进制造业，得到了国家多项产品政策的支持。同时伴随各大中小银行“智慧网点转型”进程的加快，市场迫切需要功能更加完善、质量更加稳定的金融机具解决客户痛点需求，行业发展前景广阔。

公司严格依法规范经营，不存在违反法律法规的情形。公司财务、销售、生产业务等完全独立，具有良好的独立自主持续经营能力。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、对单一大客户可能存在一定程度依赖的风险

报告期内，公司与第一大业务合作方的年度销售占比为 19.69%，若公司与其合作关系发生变动，将给公司业绩带来较大影响。

应对措施：公司将通过持续的技术创新和良好的业内信誉，在继续保持和第一大业务合作方良好合作的基础上，加大对市场的开拓力度，积极开发其他优质客户，避免过度依赖单一客户可能导致的公司业绩波动风险。

2、应收账款无法收回的风险

报告期末，公司虽然应收账款账龄较短，但由于应收账款金额较大，一旦发生坏账，会对公司经营造成不利影响。

应对措施：公司应收账款账龄较短，大部分都在 1 年以内。公司将严格控制应收账款账龄，指派专人做好应收账款的跟踪工作，确保应收账款的顺利回收。

3、存货较大的风险

报告期末，公司的存货占流动资产的比例为 36.92%。如果原材料价格产生较大不利变动，以及下游客户取消订单或延迟提货，公司可能产生存货滞压风险，从而影响公司的正常生产经营。

应对措施：公司所处的行业存在季节性销售分布的情况，为了应对订单数量迅速增加的状况，需要进行经营性存货储备，从而导致公司存货较大。未来公司将加强订单管理工作，提高对潜在销售机会预计的准确率，降低产品库存。

4、汇率波动风险

公司海外业务以美元为结算货币，每年都存在金额较大的国外销售收入，美元的汇率变动对公司汇兑损益存在一定影响。汇率的大幅变动可能会给公司带来财务风险。

应对措施：公司将积极灵活运用外汇工具，应对和控制汇率变化带来的影响。

5、与关联方交易密切的风险

公司与关联方之间发生的关联交易包括出售商品、采购商品和资产、接受劳务、关联租赁等。经核查，公司与其关联方发生的交易皆无对公司产生不利影响，亦不存在向关联方利益输送的情况，但

因为公司的关联公司众多、关联交易发生频繁，不排除日后可能出现关联方侵占公司利益的情形。

应对措施：公司与关联方的关联交易是日常经营所必需的、合理的，交易过程公允、公正，但为防止公司权益受到侵犯，公司制定了一系列内控制度，如《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》等，对关联交易的审批决策、回避表决、信息披露等方面进行规定，维护公司合法权益。公司将严格按照《公司章程》和上述制度的规定，确保公司股东特别是小股东的权益不受侵犯。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 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	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
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.(四)
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	
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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	176,580,000.00	69,370,643.78
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	189,800,000.00	80,063,636.55
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	50,000,000.00	23,134,625.09

(三) 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
江苏百年银行设备有限公司	销售产品	15,000,000	3,522,124	已事前及时履行	2019年8月22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：

上述关联交易是公司正常生产经营活动所致，定价公允，不存在损害公司股东及向关联方利益输送的情形，对公司的持续经营能力、损益及资产状况不存在不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及股东利益的行为。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年5月8日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年5月8日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2016年5月8日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年10月11日	-	挂牌	限售承诺	股份限售承诺	正在履行中
董监高	2019年5月9日	2019年11月27日	董监高离职半年内法定限售	限售承诺	股份限售承诺	已履行完毕
重组交易方	2018年5月30日	2019年5月30日	重大资产重组	限售承诺	股份限售承诺	已履行完毕
重组交易方	2017年8月18日	-	重大资产重组	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年8月18日	-	重大资产重组	规范关联交易承诺	规范关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、避免同业竞争的承诺

(1) 控股股东避免同业竞争的承诺为避免新的或潜在的竞争，荣鑫科技的控股股东新北洋于2016年5月出具《避免同业竞争承诺函》，主要内容如下：“①截至本承诺函出具之日，本公司未投资或经营主营业务与荣鑫科技相同的公司、企业或其他经营实体。②为荣鑫科技控股股东期间，本公司及

本公司控制的其他企业，将不以任何形式从事与荣鑫科技现有业务或产品相同或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与荣鑫科技现有业务及产品相同的公司或其他经济组织的形式与荣鑫科技发生任何形式的同业竞争。③本公司不向其他业务与荣鑫科技相同或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。④本公司保证不利用荣鑫科技的控股股东地位，进行损害荣鑫科技及荣鑫科技其他股东利益的活动。⑤本公司保证严格履行上述承诺，如出现因本公司及本公司控制的其他企业违反上述承诺而导致荣鑫科技的权益受到损害的情况，本公司将依法承担损害的赔偿责任。”截止报告期末，公司控股股东严格履行上述承诺。

（2）持股 5%股东、董事、监事、高级管理人员避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争，保障公司利益，持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员分别出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。截止报告期末，公司持股 5%股东、董事、监事、高级管理人员严格履行上述承诺。

（3）公司发行股份及支付现金吸收合并鞍山搏纵科技有限公司重大资产重组中，邱林、祁师洁、张纯同意并承诺，未经荣鑫科技书面同意，邱林、祁师洁、张纯不得以任何形式直接或间接从事与标的公司目前经营业务形成竞争关系的任何业务或经营活动，亦不得单独设立或以任何形式（包括但不限于以股东、合伙人、董事、监事、经理、职员、代理人、顾问等身份）参与设立新的与标的公司目前所从事的业务或经营活动相关联的其他经营实体。截止报告期末，邱林、祁师洁、张纯严格履行上述承诺。

2、股份限售承诺

（1）公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时，公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，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百分之二十五；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。截止报告期末，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员严格履行上述承诺。

（2）公司发行股份及支付现金吸收合并鞍山搏纵科技有限公司重大资产重组中，公司向新北洋发行 1,440 万股份。根据《非上市公众公司重大资产重组管理办法》第二十六条规定，新北洋作为荣鑫科技的控股股东，以所持鞍山搏纵科技有限公司资产认购而取得的股份，自股份发行结束之日起 12 个月内不得转让。新北洋已严格履行上述承诺。

3、规范关联交易的承诺

公司发行股份及支付现金吸收合并鞍山搏纵科技有限公司重大资产重组中，荣鑫科技控股股东新北

洋出具了《关于规范关联交易的承诺》，承诺在本次吸收合并完成后，新北洋及新北洋控制的企业将尽量避免与荣鑫科技发生关联交易；对于无法避免或者有合理原因发生的关联交易，将遵循公开、公平、公正以及市场化的原则进行，并严格按照相关法律、法规、规章、规范性文件以及交易双方公司章程、关联交易管理制度的相关规定履行关联交易决策程序，确保关联交易对价公允，决策程序合法有效。截止报告期末，新北洋严格履行上述承诺。

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	89,940,000	74.95%	15,120,000	105,060,000	87.55%
	其中：控股股东、实际控制人	57,600,000	48.00%	14,400,000	72,000,000	60.00%
	董事、监事、高管	5,220,000	4.35%	-240,000	4,980,000	4.15%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	30,060,000	25.05%	-	14,940,000	12.45%
	其中：控股股东、实际控制人	14,400,000	12.00%	-	0	0.00%
	董事、监事、高管	15,660,000	13.05%	-720,000	14,940,000	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		120,000,000	-	0	120,000,000.00	-
普通股股东人数		15				

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	新北洋	72,000,000	0	72,000,000	60.00%	0	72,000,000
2	石成	9,600,000	0	9,600,000	8.00%	7,200,000	2,400,000
3	北京华信	9,600,000	0	9,600,000	8.00%	0	9,600,000
4	孙胜	9,600,000	0	9,600,000	8.00%	7,200,000	2,400,000
5	邱林	4,800,000	0	4,800,000	4.00%	0	4,800,000
6	山东鲁信	2,880,000	0	2,880,000	2.40%	0	2,880,000
7	王华杰	2,880,000	0	2,880,000	2.40%	0	2,880,000
8	潍坊鲁信	1,920,000	0	1,920,000	1.60%	0	1,920,000
9	王锋	1,440,000	0	1,440,000	1.20%	0	1,440,000
10	白云飞	960,000	0	960,000	0.80%	0	960,000
11	王国强	960,000	0	960,000	0.80%	0	960,000
12	关箫	960,000	0	960,000	0.80%	0	960,000

13	程玉凤	960,000	0	960,000	0.80%	0	960,000
合计		118,560,000	0	118,560,000	98.80%	14,400,000	104,160,000
普通股前十名股东间相互关系说明：新北洋为公司控股股东，其他股东不存在相互关系。							

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

(一) 控股股东情况

控股股东名称：山东新北洋信息技术股份有限公司（股票代码：002376，股票简称：新北洋）

持股数量：7,200 万股

法定代表人：丛强滋

成立日期：2002 年 12 月 6 日

统一社会信用代码：91370000745659029G

注册资本：6.657 亿元

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

威海市国资委通过北洋集团和威海国资集团合计持有新北洋 134,220,013 股股份，持股比例为 20.16%，为新北洋实际控制人，荣鑫科技作为新北洋控股子公司，威海市国资委亦是荣鑫科技的实际控制人。

实际控制人名称：威海市人民政府国有资产监督管理委员会

法定代表人：宋修骞

成立日期：2005 年 3 月 30 日

组织机构代码：11371000004331149X

性质：地方国资管理机构

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
1	2017年12月1日	2018年5月30日	5.6458	19,200,000		108,399,360	0	0	1	0	0

2、存续至报告期的募集资金使用情况

□适用 √不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、债券融资情况

□适用 √不适用

四、可转换债券情况

□适用 √不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	保证借款	威海市商业银行城里支行	银行	20,000,000	2019年4月15日	2020年4月15日	4.785%

合计	-	-	-	20,000,000	-	-	-
----	---	---	---	------------	---	---	---

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

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案	0.5	0	0

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
张永胜	董事长	男	1968年2月	本科	2019年5月7日	2022年5月6日	否
宋森	董事	男	1973年5月	本科	2019年5月7日	2022年5月6日	否
荣波	董事	男	1981年8月	本科	2019年5月7日	2022年5月6日	否
石成	董事	男	1963年1月	中专	2019年5月7日	2022年5月6日	否
孙英杰	董事	男	1982年8月	研究生	2019年5月7日	2022年5月6日	否
徐志刚	监事会主席	男	1980年3月	研究生	2019年5月7日	2022年5月6日	否
孙胜	监事	男	1971年1月	大专	2019年5月7日	2022年5月6日	否
王晓光	职工监事	男	1980年2月	本科	2019年5月7日	2022年5月6日	是
刘丙庆	总经理	男	1981年10月	本科	2019年5月7日	2022年5月6日	是
张国刚	副总经理	男	1976年10月	本科	2019年5月7日	2022年5月6日	是
李萍	财务总监	女	1972年2月	大专	2019年5月7日	2022年5月6日	是
段旭高	董事会秘书	男	1982年10月	本科	2019年5月7日	2022年5月6日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长张永胜先生为新北洋副总经理；公司董事宋森先生为新北洋董事、总经理，公司董事荣波先生为新北洋董事、副总经理、财务总监、董事会秘书；公司监事会主席徐志刚先生为新北洋副总经理。

(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
----	----	----------	------	----------	------------	------------

石成	董事	9,600,000	0	9,600,000	8.00%	0
徐志刚	监事会主席	720,000	0	720,000	0.60%	0
孙胜	监事	9,600,000	0	9,600,000	8.00%	0
合计	-	19,920,000	0	19,920,000	16.60%	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
王晓光	-	换届	职工监事	换届
王国强	职工监事	换届	-	换届

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

王晓光,男,1980年2月出生,中国国籍。2003年至2005年在山东齐信招标有限公司任项目经理职务,2006年至2009年在中化商务有限公司任项目经理职务,2010年至2013年在新北洋任销售经理职务,2013年6月至今在公司任销售总监职务。

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	19	19
生产人员	87	105
销售人员	49	51
技术人员	99	112
财务人员	8	9
员工总计	262	296

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	3

本科	90	102
专科	58	67
专科以下	112	124
员工总计	262	296

(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，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及股转公司制定和发布的规范性文件要求及其他相关法律、法规，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则执行。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司根据《公司法》等有关法律法规的规定，制定《公司章程》并严格实施，同时根据有关法律、法规及《公司章程》制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等重大规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会的职责范围和决策权限，对公司股东所拥有的权利在《公司章程》及《股东大会议事规则》等制度中做出说明。同时，公司还制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《重大投资和交易决策制度》、《投资者关系管理制度》等各项内控制度，涵盖了关联交易决策管理、对外担保、信息披露、重大投资和交易决策、投资者关系管理等内部控制程序，保障了公司各项工作的规范化运作。公司董事会对公司治理机制进行讨论评估，认为现有公司治理机制能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，履行了相应法律程序。没有出现董事会、监事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规和《公司章程》或者决议内容违反法律法规、行政规章和《公司章程》的情形。截止报告期末，“三会”均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

-

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	一、第二届董事会第十六次会议审议事项： 1、2018 年度总经理工作报告 2、2018 年度财务决算报告 3、2018 年度权益分派方案 4、2019 年度财务预算方案 5、2018 年度董事会工作报告 6、关于公司 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告 7、关于 2019 年度对外融资授权的议案 8、公司 2018 年年度报告及摘要 9、关于公司 2019 年度日常性关联交易预计的议案 10、关于续聘会计师事务所的议案 11、关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案 12、关于追认日常性关联交易的议案 13、关于董事会换届选举的议案 14、关于召开公司 2018 年度股东大会的议案 二、第三届董事会第一次会议 1、关于选举公司第三届董事会董事长的议案 2、关于聘任公司总经理的议案 3、关于聘任公司副总经理的议案 4、关于聘任公司财务总监的议案 5、关于聘任公司董事会秘书的议案 三、第三届董事会第二次会议 1、2019 年半年度报告 2、关于会计政策变更的议案

		3、关于公司关联交易的议案
监事会	3	一、第二届监事会第八次会议 1、2018 年度监事会工作报告 2、2018 年度财务决算报告 3、2018 年度权益分派方案 4、2019 年度财务预算方案 5、关于公司 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告 6、公司 2018 年年度报告及摘要 7、关于公司 2019 年度日常性关联交易预计的议案 8、关于续聘会计师事务所的议案 9、关于监事会换届选举的议案 二、第三届监事会第一次会议 1、关于选举公司第三届监事会主席的议案 三、第三届监事会第二次会议 1、2019 年半年度报告 2、关于会计政策变更的议案
股东大会	1	一、2018 年年度股东大会 1、2018 年度董事会工作报告 2、2018 年度监事会工作报告 3、2018 年度财务决算报告 4、2018 年度权益分派方案 5、2019 年度财务预算方案 6、关于公司 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告 7、公司 2018 年年度报告及摘要 8、关于公司 2019 年度日常性关联交易预计的议案 9、关于续聘会计师事务所的议案 10、关于追认日常性关联交易的议案 11、关于董事会换届选举的议案 12、关于监事会换届选举的议案

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、表决和决议均符合相关法律、行政法规和《公司章程》的规定，且均严格依法履行各自的权利和义务，未出现不符合法律、法规规定的情况。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会能够独立运作，对本报告期内的监督事项无异议。

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

2、监事会认为董事会编制和审核定期报告的程序符合法律，行政法规和股转公司的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了挂牌公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1. 业务独立

公司主要业务为金融创新业务相关的硬件和解决方案等，具有独立完整的生产、销售业务体系，该业务独立于荣鑫科技的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在实质性的同业竞争或者显失公平的关联交易。公司独立获取业务收入和利润，具有面向市场的独立自主经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。

2. 资产独立

荣鑫科技办公厂区租用新北洋厂房，按市价支付租金；公司生产线等设备为自行购置，不存在使用关联方资产的情形。公司合法拥有其业务经营所必需的商标及其它经营设备的所有权或者使用权，具有独立的运营系统。公司不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以无偿使用或有偿使用的方式违规占用公司的资金、资产及其他资源的情况。

3. 人员独立

公司独立招聘员工，建立了独立完整的劳动、人事和工资管理体系；公司的董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和《公司章程》的规定；公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务的情形，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；荣鑫科技的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领薪。

4. 财务独立

公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范、完善的财务会计管理制度；公司在银行开立了独立的账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控

制的其他企业共用银行账户的情形；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情形。

5. 机构独立

公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，已聘任总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书作为高级管理人员，并在公司内部设立了独立的符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的办公机构、职能部门。内部经营管理机构健全，并能够根据内部管理规则独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司建立了股东大会、董事会、监事会等法人治理机制，制定并适时修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》等规章制度，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制，内部管理制度得到了有效实行。报告期内未发现上述内部管理制度存在重大问题和缺陷。

(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。公司信息披露负责人、公司高级管理人员及其他信息披露相关人员，严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》及股转公司相关业务指引履行披露义务。

公司已建立《年报重大差错责任追究制度》。公司将严格按照《年报重大差错责任追究制度》的要求，确保相关人员正确履行职责，保证年度报告的真实性与准确性。

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	XYZH/2020JNA80007
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
审计报告日期	2020年4月21日
注册会计师姓名	李荣坤、张吉范
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1年
会计师事务所审计报酬	10万

审计报告正文:

一、 审计意见

我们审计了威海新北洋荣鑫科技股份有限公司（以下简称荣鑫科技公司）财务报表，包括2019年12月31日的资产负债表，2019年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了荣鑫科技公司2019年12月31日的财务状况以及2019年度的经营成果和现金流量。

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，我们独立于荣鑫科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

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

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与

财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

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，管理层负责评估荣鑫科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算荣鑫科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督荣鑫科技公司的财务报告过程。

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

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

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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李荣坤

中国注册会计师：张吉范

中国 北京 二〇二〇年四月二十一日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五、1	137,034,125.73	104,545,809.32
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			
应收账款	五、2	110,884,340.10	71,531,211.67
应收款项融资			300,000.00
预付款项	五、3	5,101,719.53	3,231,675.26
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、4	3,013,956.89	2,364,728.96
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	151,593,675.09	95,626,753.51
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、6	2,976,204.19	633,777.82
流动资产合计		410,604,021.53	278,233,956.54
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	五、7	3,613,474.11	
固定资产	五、8	7,694,328.81	12,508,668.76
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、9	2,115,367.10	4,953,700.52
开发支出			
商誉	五、10	22,856,169.95	22,856,169.95
长期待摊费用	五、11	1,077,450.46	1,235,037.38
递延所得税资产	五、12	1,723,643.84	1,723,643.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		39,080,434.27	43,277,220.45
资产总计		449,684,455.80	321,511,176.99
流动负债:			
短期借款	五、13	20,026,583.33	15,019,937.50
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据	五、14	5,224,375.17	7,405,907.20
应付账款	五、15	106,704,615.15	26,005,996.61
预收款项	五、16	1,829,910.00	219,870.46
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	3,426,832.83	2,561,357.90
应交税费	五、18	1,551,028.74	3,169,470.91
其他应付款	五、19	54,491,325.82	23,381,278.35
其中: 应付利息			

应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		193,254,671.04	77,763,818.93
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、20	896,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		896,000.00	
负债合计		194,150,671.04	77,763,818.93
所有者权益(或股东权益):			
股本	五、21	120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、22	61,767,997.26	61,767,997.26
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、23	14,236,578.75	13,057,936.08
一般风险准备			
未分配利润	五、24	59,529,208.75	48,921,424.72
归属于母公司所有者权益合计		255,533,784.76	243,747,358.06
少数股东权益			
所有者权益合计		255,533,784.76	243,747,358.06
负债和所有者权益总计		449,684,455.80	321,511,176.99

法定代表人: 张永胜

主管会计工作负责人: 李萍

会计机构负责人: 宋佳蕾

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		410,007,955.10	252,881,859.27
其中：营业收入	五、25	410,007,955.10	252,881,859.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		395,955,762.00	253,642,507.15
其中：营业成本	五、25	258,015,303.92	157,574,822.12
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、26	1,401,032.38	1,516,861.66
销售费用	五、27	82,250,408.07	52,403,407.57
管理费用	五、28	13,217,838.58	13,194,337.44
研发费用	五、29	41,421,777.84	30,146,386.56
财务费用	五、30	-350,598.79	-1,193,308.20
其中：利息费用		726,585.40	761,374.47
利息收入		752,093.26	864,853.94
加：其他收益	五、31	8,827,784.99	6,557,574.84
投资收益（损失以“-”号填列）	五、32	50,666.66	550,876.71
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）	五、33	139,333.34	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、34	-4,064,252.83	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、35	-7,500,144.14	2,856,210.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、36		-4,164.20
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,505,581.12	9,199,850.16
加：营业外收入	五、37	330,845.58	244,231.10
减：营业外支出	五、38	50,000.00	50,953.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,786,426.70	9,393,128.03
减：所得税费用	五、39		598,154.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,786,426.70	8,794,973.33

其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		11,786,426.70	8,794,973.33
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		11,786,426.70	8,794,973.33
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十二、2	0.10	0.08
（二）稀释每股收益（元/股）	十二、2	0.10	0.08

法定代表人：张永胜

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：宋佳蕾

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		402,010,939.03	286,534,036.45
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		17,328,645.74	17,678,881.98
收到其他与经营活动有关的现金	五、40	7,095,744.60	4,061,255.75
经营活动现金流入小计		426,435,329.37	308,274,174.18
购买商品、接受劳务支付的现金		268,910,466.74	214,540,116.96
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		27,110,863.22	23,588,588.16
支付的各项税费		12,340,456.28	12,472,680.36
支付其他与经营活动有关的现金	五、40	90,641,496.08	76,506,812.87
经营活动现金流出小计		399,003,282.32	327,108,198.35
经营活动产生的现金流量净额		27,432,047.05	-18,834,024.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	60,000,000.00
取得投资收益收到的现金		190,000.00	550,876.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			12,283.01
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		14,044,470.82
投资活动现金流入小计		30,190,000.00	74,607,630.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		413,746.00	674,500.00

投资支付的现金		30,000,000.00	60,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		30,413,746.00	60,674,500.00
投资活动产生的现金流量净额		-223,746.00	13,933,130.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	19,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		869,939.57	12,815,966.13
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		1,081,920.00
筹资活动现金流出小计		15,869,939.57	33,697,886.13
筹资活动产生的现金流量净额		4,130,060.43	-18,697,886.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		503,669.73	-700,052.97
五、现金及现金等价物净增加额		31,842,031.21	-24,298,832.73
加：期初现金及现金等价物余额		100,409,768.44	124,708,601.17
六、期末现金及现金等价物余额		132,251,799.65	100,409,768.44

法定代表人：张永胜

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：宋佳蕾

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益
	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								所有者权益合 计
一、上年期末余额	120,000,000.00				61,767,997.26				13,057,936.08		48,921,424.72	243,747,358.06
加：会计政策变更	0				0				0		0	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	120,000,000.00				61,767,997.26				13,057,936.08		48,921,424.72	243,747,358.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,178,642.67		10,607,784.03	11,786,426.70
（一）综合收益总额											11,786,426.70	11,786,426.70
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								1,178,642.67	-1,178,642.67				
1. 提取盈余公积								1,178,642.67	-1,178,642.67				
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	120,000,000.00				61,767,997.26			14,236,578.75	59,529,208.75			255,533,784.76	

项目	2018 年											
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益
	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								所有者权益合 计
一、上年期末余额	100,800,000.00				2,513,608.49				12,178,438.75		53,005,948.72	168,497,995.96
加：会计政策变更	0				0				0		0	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	100,800,000.00				2,513,608.49				12,178,438.75		53,005,948.72	168,497,995.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,200,000.00				59,254,388.77				879,497.33		-4,084,524.00	75,249,362.10
（一）综合收益总额											8,794,973.33	8,794,973.33
（二）所有者投入和减少资本	19,200,000.00				83,997,587.41							103,197,587.41
1. 股东投入的普通股	19,200,000.00				83,997,587.41							103,197,587.41
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									879,497.33	-12,879,497.33		-12,000,000.00	
1. 提取盈余公积									879,497.33	-879,497.33			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-12,000,000.00		-12,000,000.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-24,743,198.64								-24,743,198.64
四、本年年末余额	120,000,000.00				61,767,997.26				13,057,936.08	48,921,424.72		243,747,358.06	

法定代表人：张永胜

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：宋佳蕾

威海新北洋荣鑫科技股份有限公司
2019 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

威海新北洋荣鑫科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由山东新北洋信息技术股份有限公司及石成等 9 名自然人股东共同出资组建的股份有限公司, 经威海市工商行政管理局批准, 于 2013 年 6 月 13 日注册成立。本公司设立时注册资本 3,000 万元, 其中: 山东新北洋信息技术股份有限公司持股 80%, 石成等 9 名自然人股东持 20%。

2015 年 12 月 29 日, 本公司股东大会决议增加注册资本 1,000 万元, 新增注册资本由北京华信创银科技有限公司及石成等 8 名自然人股东认缴, 根据增资协议规定, 新增注册资本分两期缴足, 其中: 第一期出资款于 2016 年 1 月 10 日前出资到位, 第二期出资款于 2016 年 6 月 30 日前出资到位。

2016 年 6 月 30 日前, 北京华信创银科技有限公司及石成等 8 名自然人股东出资 1000 万元到位, 公司注册资本变更为 4,000 万元。

2016 年 9 月 5 日, 公司获得全国中小企业股份转让系统有限责任公司批复, 同意公司于全国中小企业股份转让系统挂牌。2016 年 10 月 11 日公司在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

2017 年 4 月 25 日, 经全国中小企业股份转让系统有限责任公司(2017) 2337 号文件批复, 公司向山东省鲁信资本市场发展股权投资基金合伙企业(有限合伙)、潍坊鲁信康大创业投资中心(有限合伙)非公开发行股票 2,000,000 股, 公司股本变更为 4200 万股, 注册资本变更为 4200 万元。

2017 年 9 月 7 日, 第二次临时股东大会审议通过《关于 2017 年半年度权益分派预案的议案》, 以公司现有的股本 4200 万股为基数, 以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 1 股并以资本公积转增 13 股, 公司股本变更为 10,080 万股, 注册资本变更为 10,080 万元。

2018 年 5 月 11 日, 全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于威海新北洋荣鑫科技股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组股份登记的函》(股转系统函[2018]1762 号), 确认公司本次股票发行 19,200,000 股。2018 年 5 月 30 日公司在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理完成新增股份登记相关手续。公司股本变更为 12,000 万股, 注册资本变更为 12,000 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日止, 本公司股本总数 12,000.00 万股。

本公司的统一社会信用代码为: 91371000071309697F; 注册地址为: 威海市环翠区昆仑路 126 号; 法定代表人: 张永胜。

本公司经营范围为: 软件、计算机硬件及其外部设备、电子及通讯设备(不含无线电发

射设备)、金融机具、票据管理专用设备、货币处理专用设备的开发、生产、销售、技术服务; 备案范围内的货物和技术进出口。(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)。

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为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定, 并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月有持续经营能力。

三、重要会计政策及会计估计

本公司从事金融机具、票据管理专用设备、货币处理专用设备的开发、生产、销售、技术服务。本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

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. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现

金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

6. 外币交易折算

本公司外币交易按即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）的近似汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

7. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，

按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司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。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，

公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 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。

8. 应收账款

对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时

所确定的预计存续期内的违约概率额与该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加可行，所以本公司按照信用风险评级为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

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

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

9. 应收款项融资

本公司将收到的既以持有收取现金流量为目的又以出售为目的银行承兑汇票放在应收款项融资列示。

应收款项融资后续计量确定，鉴于银行承兑汇票的期限不超过一年，资金时间价值因素对其公允价值的影响不重大，本公司认为该部分银行承兑汇票的期末公允价值等于其面值。

10. 其他应收款

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加可行，所以本公司按照初始确认日期为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考

考虑评估信用风险是否显著增加。

11. 存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、产成品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12. 投资性房地产

本公司投资性房地产采用成本模式计量。

本公司投资性房地产采用年限平均法方法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-40	5	2.375-4.75

13. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20-40	5	2.375-4.75
2	机器设备	10-15	5	6.33-9.50
3	运输设备	6	5	15.83
4	电子设备及其他	5	5	19.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

14. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，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。

15. 无形资产

本公司无形资产包括专利技术、软件使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

16. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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。

17. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

18. 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。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

19.收入确认原则和计量方法

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司销售商品收入确认的具体原则：

- ①国内销售，公司以货物发出、收到购货方确认的到货证明时确认收入实现。
- ②出口销售，公司以货物装船离港、取得交货凭证（即提单）时确认收入实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度根据实际情况选用下列方法确定：①按已完工作的测量；②已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；③已经发生的劳务成本占估计总成本的比例。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

20.政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与

收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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。

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

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

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 2) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

21.递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合

并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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，确认递延所得税资产。

22. 租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

23. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
2017 年，财政部颁布了修订的《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-套期保值》以及《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（以上 4 项准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。	
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），本公司对财务报表格式进行修订，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。 财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《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），于 2019 年 5 月 16 日发布了《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），在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。	

注：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

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。

执行新金融工具准则主要调整情况如下：

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别及内容	账面价值
应收票据	摊余成本	300,000.00	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	300,000.00
应付利息	摊余成本	19,937.50	短期借款	摊余成本-短期借款利息	19,937.50

资产负债表调整情况说明：

①本公司在日常资金管理过程中会在部分应收票据到期前进行贴现或背书转让，本公司管理应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。因此，于 2019 年 1 月 1 日，将人民币 300,000.00 元的应收票据重分类至应收款项融资，原先以摊余成本计量的应收票据改按公允价值计量。

② 根据财政部 2019 年 9 月 19 日发布的《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），其他应收款-“应收利息”和其他应付款-“应付利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但尚未收到或已到期应支付但尚未支付的利息，基于实际利率法计提的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。

（2）重要会计估计变更

无。

（3）2019 年（首次）起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

1) 资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	104,545,809.32	104,545,809.32	
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			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
衍生金融资产			
应收票据	300,000.00		-300,000.00
应收账款	71,531,211.67	71,531,211.67	
应收款项融资		300,000.00	300,000.00
预付款项	3,231,675.26	3,231,675.26	
其他应收款	2,364,728.96	2,364,728.96	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	95,626,753.51	95,626,753.51	
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	633,777.82	633,777.82	
流动资产合计	278,233,956.54	278,233,956.54	
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			
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	12,508,668.76	12,508,668.76	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,953,700.52	4,953,700.52	
开发支出			
商誉	22,856,169.95	22,856,169.95	
长期待摊费用	1,235,037.38	1,235,037.38	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
递延所得税资产	1,723,643.84	1,723,643.84	
其他非流动资产			
非流动资产合计	43,277,220.45	43,277,220.45	
资产总计	321,511,176.99	321,511,176.99	
流动负债：			
短期借款	15,000,000.00	15,019,937.50	19,937.50
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	7,405,907.20	7,405,907.20	
应付账款	26,005,996.61	26,005,996.61	
预收款项	219,870.46	219,870.46	
合同负债			
应付职工薪酬	2,561,357.90	2,561,357.90	
应交税费	3,169,470.91	3,169,470.91	
其他应付款	23,401,215.85	23,381,278.35	-19,937.50
其中：应付利息	19,937.50		-19,937.50
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	77,763,818.93	77,763,818.93	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	77,763,818.93	77,763,818.93	
所有者权益：			
股本	120,000,000.00	120,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	61,767,997.26	61,767,997.26	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	13,057,936.08	13,057,936.08	
未分配利润	48,921,424.72	48,921,424.72	
股东权益合计	243,747,358.06	243,747,358.06	
负债和股东权益总计	321,511,176.99	321,511,176.99	

（4） 2019 年（首次）起执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据说明。

本公司首次执行新金融工具准则未追溯调整前期比较数据。

四、税项

1.主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税销售收入按 16%、13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税
城市维护建设税	按应缴纳的流转税及出口货物当期免抵的增值税税额的 7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 15%计缴

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，于 2019 年 1-3 月期间的适用税率为 16%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%。

2.税收优惠

(1) 2017 年，公司通过高新技术企业复审，证书编号为 GR201737000598，资格有效期 3 年，自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日执行 15%的企业所得税税率。

(2) 本公司取得中华人民共和国进出口企业资格。公司出口货物增值税享受“免、抵、退”政策。根据财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号《关于深化增值税改革有关政策的公告》规定，原适用 16%税率且出口退税率为 16%的出口货物劳务，出口退税率调整为 13%；原适用 10%税率且出口退税率为 10%的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整为 9%。公司自 2019 年 4 月 1 日起公司出口产品执行调整后的退税率。

五、财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2019 年 1 月 1 日，“年末”系指 2019 年 12 月 31 日，“本年”系指 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1.货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	11,294.79	8,703.81
银行存款	131,941,524.86	99,368,279.63
其他货币资金	5,081,306.08	5,168,825.88
合计	137,034,125.73	104,545,809.32

注：截至 2019 年 12 月 31 日止，货币资金中使用受限资金合计 4,782,326.08 元。具体为：银行承兑汇票保证金 2,089,750.08 元、保函保证金 2,692,576.00 元。

2.应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,504,469.20	2.03	2,504,469.20	100.00	
按组合计提坏账准备	120,838,292.14	97.97	9,953,952.04	8.24	110,884,340.10
其中：账龄组合	120,838,292.14	97.97	9,953,952.04	8.24	110,884,340.10
合计	123,342,761.34	100.00	12,458,421.24	10.10	110,884,340.10

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,084,874.00	2.59	2,084,874.00	100.00	
按组合计提坏账准备	78,539,739.65	97.41	7,008,527.98	8.92	71,531,211.67
其中：账龄组合	78,539,739.65	97.41	7,008,527.98	8.92	71,531,211.67
合计	80,624,613.65	100.00	9,093,401.98	11.28	71,531,211.67

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位一	687,500.00	687,500.00	100.00	预计收回的可能性极小
单位二	657,600.00	657,600.00	100.00	预计收回的可能性极小
单位三	594,000.00	594,000.00	100.00	预计收回的可能性极小
单位四	221,400.00	221,400.00	100.00	预计收回的可能性极小
其他单位	343,969.20	343,969.20	100.00	预计收回的可能性极小
合计	2,504,469.20	2,504,469.20	—	—

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	107,893,821.85	5,394,691.09	5.00
1-2 年	5,586,343.65	558,634.37	10.00
2-3 年	3,597,507.54	1,079,252.26	30.00
3-4 年	2,797,482.60	1,958,237.82	70.00
4 年以上	963,136.50	963,136.50	100.00
合计	120,838,292.14	9,953,952.04	

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内 (含 1 年)	107,893,821.85

1-2 年	6,146,343.65
2-3 年	3,755,060.34
3-4 年	3,026,629.00
4 年以上	2,520,906.50
合计	123,342,761.34

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	2,084,874.00	419,595.20			2,504,469.20
按组合计提坏账准备	7,008,527.98	2,945,424.06			9,953,952.04
其中：账龄组合	7,008,527.98	2,945,424.06			9,953,952.04
合计	9,093,401.98	3,365,019.26			12,458,421.24

(4) 本年无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 82,549,341.40 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 66.93%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 6,877,777.18 元。

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	5,100,981.40	99.99	3,231,675.26	100.00
1—2 年	738.13	0.01		
合计	5,101,719.53	100.00	3,231,675.26	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 5,082,396.58 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 99.62%。

4.其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,013,956.89	2,364,728.96
合计	3,013,956.89	2,364,728.96

4.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金	34,179.58	
押金、保证金	1,955,640.75	2,383,159.80
其他	2,002,043.97	260,243.00
合计	3,991,864.30	2,643,402.80

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	278,673.84			278,673.84
2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提	306,083.57		393,150.00	699,233.57
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	584,757.41		393,150.00	977,907.41

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内（含 1 年）	2,319,376.30
1-2 年	688,214.00
2-3 年	624,274.00
3-4 年	360,000.00
4 年以上	
合计	3,991,864.30

（4）其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	278,673.84	699,233.57			977,907.41
合计	278,673.84	699,233.57			977,907.41

（5）本年度无实际核销的其他应收款

（6）按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 （%）	坏账准备 年末余额
山东恒迈信息科技有限公司	其他	1,500,000.00	1 年以内	37.58	75,000.00
福建省农村信用社联合社	押金、保证金	500,000.00	2-4 年	12.53	270,000.00
四川省农村信用社联合社	押金、保证金	400,000.00	2-3 年	10.02	120,000.00
深圳辰通智能股份有限公司	其他	393,150.00	1-2 年	9.85	393,150.00
上海古鳌电子科技股份有限公司	押金、保证金	200,000.00	1-2 年	5.01	20,000.00
合计	—	2,993,150.00	—	74.99	878,150.00

5.存货

（1）存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,929,507.94	539,911.45	28,389,596.49
在产品	18,960,194.25	113,328.75	18,846,865.50

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
产成品	113,323,000.22	8,965,787.12	104,357,213.10
合计	161,212,702.41	9,619,027.32	151,593,675.09

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,562,578.60		23,562,578.60
在产品	12,690,971.66		12,690,971.66
产成品	61,492,086.43	2,118,883.18	59,373,203.25
合计	97,745,636.69	2,118,883.18	95,626,753.51

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		539,911.45				539,911.45
在产品		113,328.75				113,328.75
产成品	2,118,883.18	6,846,903.94				8,965,787.12
合计	2,118,883.18	7,500,144.14				9,619,027.32

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	成本高于可变现净值		
在产品	成本高于可变现净值		
产成品	成本高于可变现净值		

6.其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣及留抵增值税进项税款	2,976,204.19	28,774.61
预付其他税费		605,003.21
合计	2,976,204.19	633,777.82

7.投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.年初余额		
2.本年增加金额	5,372,653.91	5,372,653.91
(1) 外购		
(2) 固定资产转入	5,372,653.91	5,372,653.91
3.本年减少金额		
4.年末余额	5,372,653.91	5,372,653.91
二、累计折旧和累计摊销		
1.年初余额		
2.本年增加金额	1,759,179.80	1,759,179.80
(1) 计提或摊销	214,412.89	214,412.89
(2) 固定资产转入	1,544,766.91	1,544,766.91
3.本年减少金额		
4.年末余额	1,759,179.80	1,759,179.80
三、减值准备		
1.年初余额		
2.本年增加金额		
3.本年减少金额		
4.年末余额		
四、账面价值		
1.年末账面价值	3,613,474.11	3,613,474.11
2.年初账面价值		

(2) 本公司无未办妥产权证书的投资性房地产。

8. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	7,694,328.81	12,508,668.76
固定资产清理		
合计	7,694,328.81	12,508,668.76

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1.年初余额	11,713,764.73	1,374,916.45	1,363,733.30	4,922,687.16	19,375,101.64
2.本年增加金额		149,519.38		266,079.81	415,599.19
(1) 购置		149,519.38		266,079.81	415,599.19
3.本年减少金额	5,372,653.91	15,385.00		17,745.30	5,405,784.21
(1) 处置或报废		15,385.00		17,745.30	33,130.30
(2) 转入投资性房地产	5,372,653.91				5,372,653.91
4.年末余额	6,341,110.82	1,509,050.83	1,363,733.30	5,171,021.67	14,384,916.62
二、累计折旧					
1.年初余额	3,275,308.12	491,223.57	877,110.37	2,222,790.82	6,866,432.88
2.本年增加金额	348,689.91	115,150.00	164,884.20	767,700.43	1,396,424.54
(1) 计提	348,689.91	115,150.00	164,884.20	767,700.43	1,396,424.54
3.本年减少金额	1,544,766.91	14,615.75		12,886.95	1,572,269.61
(1) 处置或报废		14,615.75		12,886.95	27,502.70
(2) 转入投资性房地产	1,544,766.91				1,544,766.91
4.年末余额	2,079,231.12	591,757.82	1,041,994.57	2,977,604.30	6,690,587.81
三、减值准备					
1.年初余额					
2.本年增加金额					

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
3.本年减少金额					
4.年末余额					
四、账面价值					
1.年末账面价值	4,261,879.70	917,293.01	321,738.73	2,193,417.37	7,694,328.81
2.年初账面价值	8,438,456.61	883,692.88	486,622.93	2,699,896.34	12,508,668.76

(2) 本报告期无暂时闲置的固定资产。

(3) 本报告期无融资租赁租入的固定资产。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	年末账面价值
电子设备	944,756.39
合计	944,756.39

9.无形资产

项目	专利权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1.年初余额	38,668,246.75	61,100.00	38,729,346.75
2.本年增加金额			
3.本年减少金额			
4.年末余额	38,668,246.75	61,100.00	38,729,346.75
二、累计摊销			
1.年初余额	33,714,546.23	61,100.00	33,775,646.23
2.本年增加金额	2,838,333.42		2,838,333.42
计提	2,838,333.42		2,838,333.42
3.本年减少金额			
4.年末余额	36,552,879.65	61,100.00	36,613,979.65
三、减值准备			
1.年初余额			
2.本年增加金额			
3.本年减少金额			
4.年末余额			
四、账面价值			
1.年末账面价值	2,115,367.10		2,115,367.10
2.年初账面价值	4,953,700.52		4,953,700.52

10.商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称 或形成商誉事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
原鞍山搏纵科技有限公司	113,895,924.85			113,895,924.85

司				
合计	113,895,924.85			113,895,924.85

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称 或形成商誉事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
原鞍山搏纵科技有限公司	91,039,754.90			91,039,754.90
合计	91,039,754.90			91,039,754.90

(3) 商誉的减值测试过程

山东新北洋信息技术股份有限公司系本公司的母公司，该公司于 2013 年 8 月收购鞍山搏纵科技有限公司，形成商誉 113,895,924.85 元。

2018 年 5 月 31 日，本公司吸收合并鞍山搏纵科技有限公司，相关商誉在本公司确认，吸收合并后原鞍山搏纵科技有限公司相关业务独立核算，该资产组与以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。截止 2019 年 12 月 31 日，分配该资产组的商誉的账面价值及相关减值准备如下：

截止 2019 年 12 月 31 日，分配该资产组的商誉的账面价值及相关减值准备如下：

被投资单位名称 或形成商誉事项	成本	减值准备	净 额
原鞍山搏纵科技有限公司	113,895,924.85	91,039,754.90	22,856,169.95
合计	113,895,924.85	91,039,754.90	22,856,169.95

计算上述资产组的可收回金额的关键假设及其依据如下：

资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的五年期财务预算确定，并采用 18.66% 的折现率。资产组超过五年的现金流量按照预测期末年的现金流量保持稳定。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计销售和毛利。管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致该资产组的账面价值合计超过其可收回金额。

(4) 商誉减值测试的影响

经测试，商誉本年未发生减值。

11. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
模具费	1,062,457.37	509,454.59	558,043.61	1,013,868.35
装修费	172,580.01		108,997.90	63,582.11

合计	1,235,037.38	509,454.59	667,041.51	1,077,450.46
----	--------------	------------	------------	--------------

12.递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	9,372,075.82	1,405,811.36	9,372,075.82	1,405,811.36
存货跌价准备	2,118,883.18	317,832.48	2,118,883.18	317,832.48
合计	11,490,959.00	1,723,643.84	11,490,959.00	1,723,643.84

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	11,564,396.97	
——坏账准备	4,064,252.83	
——存货跌价准备	7,500,144.14	
可抵扣亏损	11,273,361.66	10,393,054.05
合计	22,837,758.63	10,393,054.05

(3) 未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	年末金额	年初金额	备注
2020 年			
2021 年			
2022 年			
2023 年	10,393,054.05	10,393,054.05	
2024 年	880,307.61		
合计	11,273,361.66	10,393,054.05	

13.短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	20,026,583.33	15,019,937.50
合计	20,026,583.33	15,019,937.50

(2) 已逾期未偿还的短期借款

无。

14.应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	5,224,375.17	7,405,907.20
合 计	5,224,375.17	7,405,907.20

15.应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	106,591,131.40	25,861,181.70
1 至 2 年	51,898.51	92,100.51
2 至 3 年	8,912.00	15,331.76
3 年以上	52,673.24	37,382.64
合计	106,704,615.15	26,005,996.61

(2) 公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

16.预收款项

(1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	1,722,610.00	117,070.16
1 至 2 年	4,500.00	66,000.30
2 至 3 年	66,000.00	36,800.00
3 年以上	36,800.00	
合计	1,829,910.00	219,870.46

(2) 公司无账龄超过 1 年的重要预收款项。

17.应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	2,561,357.90	27,170,830.06	26,305,355.13	3,426,832.83
离职后福利-设定提存计划		3,192,465.46	3,192,465.46	
辞退福利		23,647.00	23,647.00	

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一年内到期的其他福利				
合计	2,561,357.90	30,386,942.52	29,521,467.59	3,426,832.83

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,706,479.00	19,768,250.52	19,198,064.52	2,276,665.00
职工福利费		2,052,573.58	2,052,573.58	
社会保险费		1,450,710.83	1,450,710.83	
其中：医疗保险费		1,311,172.24	1,311,172.24	
工伤保险费		138,289.31	138,289.31	
生育保险费		1,249.28	1,249.28	
住房公积金		1,781,310.72	1,781,310.72	
工会经费和职工教育经费	854,878.90	676,139.05	380,850.12	1,150,167.83
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
劳务派遣		1,441,845.36	1,441,845.36	
合计	2,561,357.90	27,170,830.06	26,305,355.13	3,426,832.83

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		3,068,520.02	3,068,520.02	
失业保险费		123,945.44	123,945.44	
合计		3,192,465.46	3,192,465.46	

18. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	1,347,371.30	2,786,048.13
土地使用税	6,387.06	2,129.02
房产税	10,189.91	6,487.18
城市维护建设税	94,315.99	195,023.37
教育费附加	67,368.56	139,302.40
印花税	12,315.19	12,417.49
水利建设基金	6,736.86	13,930.24

项目	年末余额	年初余额
代扣代缴个人所得税	6,343.87	14,133.08
合计	1,551,028.74	3,169,470.91

19.其他应付款

项目	年末余额	年初余额
其他应付款	54,491,325.82	23,381,278.35
合计	54,491,325.82	23,381,278.35

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
押金、保证金、质保金	67,627.00	46,000.00
往来款	54,423,698.82	23,335,278.35
合计	54,491,325.82	23,381,278.35

(2) 公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

20.递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助		896,000.00		896,000.00	
合计		896,000.00		896,000.00	

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
面向银行无人化需求的高性能纸币/票据处理关键技术研发及系统集成		896,000.00					896,000.00	与收益相关
合计		896,000.00					896,000.00	

21.股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金	其他	小	

				转股		计	
股份总额	120,000,000.00						120,000,000.00

22.资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	86,511,195.90			86,511,195.90
其他资本公积	-24,743,198.64			-24,743,198.64
合计	61,767,997.26			61,767,997.26

23.盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	13,057,936.08	1,178,642.67		14,236,578.75
合计	13,057,936.08	1,178,642.67		14,236,578.75

24.未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	48,921,424.72	53,005,948.72
加：年初未分配利润调整数		
本年年初余额	48,921,424.72	53,005,948.72
加：本年归属于母公司所有者的净利润	11,786,426.70	8,794,973.33
减：提取法定盈余公积	1,178,642.67	879,497.33
应付普通股股利		12,000,000.00
转作股本的普通股股利		
本年年末余额	59,529,208.75	48,921,424.72

25.营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	391,249,082.84	244,867,592.53	237,849,298.03	145,668,467.31
其他业务	18,758,872.26	13,147,711.39	15,032,561.24	11,906,354.81
合计	410,007,955.10	258,015,303.92	252,881,859.27	157,574,822.12

26.税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	699,126.71	720,565.98
教育费附加	499,376.25	514,690.02
水利建设基金	49,923.99	48,709.19

房产税	58,940.73	45,241.61
土地使用税	25,548.24	14,903.14
车船使用税	5,452.56	5,505.12
印花税	62,663.90	167,246.60
合计	1,401,032.38	1,516,861.66

27.销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	5,752,296.91	5,293,456.32
运杂费	6,462,030.60	2,961,538.31
差旅费	3,189,327.93	5,776,349.28
维修费	19,794,355.19	8,654,635.84
租赁费	948,501.16	765,481.93
代维费	40,168,183.64	22,924,346.54
服务费	2,174,679.20	3,450,502.98
其他	3,761,033.44	2,577,096.37
合计	82,250,408.07	52,403,407.57

28.管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
低值易耗品摊销	137,295.06	149,932.00
职工薪酬	5,951,823.95	6,139,044.99
业务招待费	421,420.55	690,675.79
差旅费	326,368.17	524,193.20
租赁费	579,593.17	654,058.11
无形资产摊销	2,838,333.42	1,655,694.53
其他	2,963,004.26	3,380,738.82
合计	13,217,838.58	13,194,337.44

29.研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	5,573,151.69	4,308,062.26
物料消耗	10,114,362.08	6,747,809.92
折旧费	184,800.64	180,122.21
差旅费	2,452,046.22	2,770,394.10
租赁费	492,539.35	533,528.75

委外经费支出	20,052,863.21	13,679,245.30
其他	2,552,014.65	1,927,224.02
合计	41,421,777.84	30,146,386.56

30.财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	726,585.40	761,374.47
减：利息收入	752,093.26	864,853.94
加：汇兑损失	-426,967.35	-1,189,525.27
手续费及其他	101,876.42	99,696.54
合计	-350,598.79	-1,193,308.20

31.其他收益

(1) 其他收益按来源分类

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
软件退税	7,531,945.57	5,657,730.73
与企业日常活动相关的直接进入损益的政府补助	1,282,313.28	899,844.11
其他	13,526.14	
合计	8,827,784.99	6,557,574.84

(2) 与企业日常活动相关的直接进入损益的政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/ 与收益相关
研究开发财政补助	866,100.00	233,400.00	收益相关
研究开发市级奖励配套补助	120,700.00		收益相关
产业关键共性技术研发奖励资金	100,000.00		收益相关
企业招用高校毕业生社会保险补贴	82,645.28		收益相关
稳岗补贴	72,868.00	25,896.00	收益相关
服务贸易创新发展扶持资金	40,000.00		收益相关
工业企业提质增效专项资金		300,000.00	收益相关
创新平台扶持资金		200,000.00	收益相关
科技发展计划扶持资金		90,000.00	收益相关
其他		42,548.11	收益相关
专利资金补助		8,000.00	收益相关
合计	1,282,313.28	899,844.11	

32.投资收益（损失以“—”号填列）

项目	本年发生额	上年发生额
理财产品收益		550,876.71
处置交易性金融资产取得的投资收益	50,666.66	
合计	50,666.66	550,876.71

33.公允价值变动收益（损失以“—”号填列）

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	139,333.34	
合计	139,333.34	

34.信用减值损失（损失以“—”号填列）

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-3,365,019.26	
其他应收款坏账损失	-699,233.57	
合计	-4,064,252.83	

35.资产减值损失（损失以“—”号填列）

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失		3,827,855.82
存货跌价损失	-7,500,144.14	-971,645.13
合计	-7,500,144.14	2,856,210.69

36.资产处置收益（损失以“—”号填列）

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益		-4,164.20	
其中:固定资产处置收益		-4,164.20	
合计		-4,164.20	

37.营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	245.47		245.47
与企业日常活动无关的政府补助	308,100.00	232,500.00	308,100.00
其他	22,500.11	11,731.10	22,500.11
合计	330,845.58	244,231.10	330,845.58

(2) 与企业日常活动无关的政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/ 与收益相关
金融服务业政策兑现奖励	200,000.00	100,000.00	收益相关
高新技术认定奖励	100,000.00	100,000.00	收益相关
管理体系认证奖励	5,600.00		收益相关
市级标准化奖励	2,500.00	2,500.00	收益相关
“专精特新”企业奖励		30,000.00	收益相关
合计	308,100.00	232,500.00	

38. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
对外捐赠支出	50,000.00	50,000.00	50,000.00
其他		953.23	
合计	50,000.00	50,953.23	50,000.00

39. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用		169,723.09
递延所得税费用		428,431.61
合计		598,154.70

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年利润总额	11,786,426.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,767,964.01

项目	本年发生额
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	248,072.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	1,866,705.69
税法规定的额外可扣除费用影响	-3,882,742.27
所得税费用	

40.现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	2,636,413.28	1,182,344.11
利息收入	752,093.26	864,853.94
其他	3,707,238.06	2,014,057.70
合计	7,095,744.60	4,061,255.75

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
研发费	19,128,989.54	17,510,284.49
差旅费	5,983,829.80	9,146,681.52
运杂费	7,301,512.18	3,775,133.13
办公及邮电费	1,851,609.72	1,180,306.25
业务招待费	1,694,735.23	2,242,242.02
保证金	5,685,837.08	2,453,109.72
其他	48,994,982.53	40,199,055.74
合计	90,641,496.08	76,506,812.87

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
吸收合并鞍山搏纵科技有限公司		14,044,470.82
合计		14,044,470.82

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
发行费用		1,081,920.00
合计		1,081,920.00

(2) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	11,786,426.70	8,794,973.33
加: 资产减值准备	7,500,144.14	-2,856,210.69
信用减值损失	4,064,252.83	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,610,837.43	1,353,473.85
无形资产摊销	2,838,333.42	1,655,694.53
长期待摊费用摊销	667,041.51	769,874.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		4,164.20
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-245.47	
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	-139,333.34	
财务费用(收益以“-”填列)	372,915.67	1,511,427.44
投资损失(收益以“-”填列)	-50,666.66	-550,876.71
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)		428,431.61
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-63,467,065.72	-32,670,012.88
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-54,465,332.11	-1,696,542.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	116,714,738.65	4,421,579.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	27,432,047.05	-18,834,024.17
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:		
现金的年末余额	132,251,799.65	100,409,768.44
减: 现金的年初余额	100,409,768.44	124,708,601.17

项目	本年金额	上年金额
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	31,842,031.21	-24,298,832.73

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	132,251,799.65	100,409,768.44
其中：库存现金	11,294.79	8,703.81
可随时用于支付的银行存款	131,941,524.86	99,368,279.63
可随时用于支付的其他货币资金	298,980.00	1,032,785.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物	132,251,799.65	100,409,768.44
其中：三个月内到期的债券投资		

41.所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	2,089,750.08	银行承兑汇票保证金
货币资金	2,692,576.00	保函保证金
合计	4,782,326.08	—

42.外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	—	—	
其中：美元	2,759,243.50	6.9762	19,249,034.50
巴西雷亚尔	1,000.00	1.73748	1,737.48
印度卢比	4,800.00	0.097939	470.11
应收账款	—	—	
其中：美元	4,468,447.41	6.9762	31,172,782.82
应付账款	—	—	
其中：美元	41.16	6.9762	287.14

43.政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
软件退税	7,531,945.57	其他收益	7,531,945.57
财政拨款	896,000.00	递延收益	
财政拨款	1,282,313.28	其他收益	1,282,313.28
财政拨款	308,100.00	营业外收入	308,100.00
财政拨款	150,000.00	财务费用	150,000.00
合计	10,168,358.85		9,272,358.85

六、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）市场风险

1) 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。截至2019年12月31日止，除下表所述资产或负债为外币余额外，本公司的资产及负债主要为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
货币资金	—	
其中：美元	2,759,243.50	3,880,970.72
巴西雷亚尔	1,000.00	
印度卢比	4,800.00	
应收账款	—	

项目	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
其中：美元	4,468,447.41	2,337,917.17
应付账款		
其中：美元	41.16	41.16

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。

3) 价格风险

无。

(2) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。截至2019年12月31日止，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司对信用额度进行审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

(3) 流动风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2019年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
金融资产					

项目	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
货币资金	137,034,125.73				137,034,125.73
应收账款	110,884,340.10				110,884,340.10
其它应收款	3,013,956.89				3,013,956.89
金融负债					
短期借款	20,026,583.33				20,026,583.33
应付票据	5,224,375.17				5,224,375.17
应付账款	106,704,615.15				106,704,615.15
其它应付款	54,491,325.82				54,491,325.82

2.敏感性分析

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

（1）外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2019 年度		2018 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值5%	2,521,186.88	2,521,186.88	2,134,059.45	2,134,059.45
所有外币	对人民币贬值5%	-2,521,186.88	-2,521,186.88	-2,134,059.45	-2,134,059.45

（2）利率风险敏感性分析

公司借款系固定利率借款。

七、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

（1）控股股东及最终控制方

控股股东	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
山东新北洋信息技术股份有限公司	山东威海	生产销售	665,712,402.00	60.00	60.00

注：本公司的最终控制方为威海市人民政府国有资产监督管理委员会。

（2）控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
山东新北洋信息技术股份有限公司	665,712,402.00			665,712,402.00

（3）控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
山东新北洋信息技术股份有限公司	72,000,000.00	72,000,000.00	60.00	60.00

2. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
威海北洋电气集团股份有限公司（以下简称北洋集团）	母公司的控股股东
威海新北洋数码科技有限公司	母公司的子公司
鞍山搏纵科技有限公司 ^注	母公司的子公司
威海华菱光电股份有限公司	母公司的子公司
威海新北洋技术服务有限公司	母公司的子公司
山东华菱电子股份有限公司	母公司的联营公司
山东新康威电子有限公司	受北洋集团控制
山东宝岩电气有限公司	受北洋集团控制
威海星地电子有限公司	受北洋集团重大影响

威海北洋幸星电子有限公司	受北洋集团控制
南京百年银行设备开发有限公司	少数股东控制的企业
厦门市益融机电设备有限公司	少数股东控制的企业
北京华信创银科技有限公司	公司少数股东
江苏百年银行设备有限公司	少数股东控制的企业

注：鞍山搏纵科技有限公司原与公司同受山东新北洋信息技术股份有限公司控制，公司于 2018 年 5 月 31 日将其吸收合并。

（二）关联交易

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
山东新北洋信息技术股份有限公司	采购打印机及材料等	54,310,808.26	11,804,085.72
山东新北洋信息技术股份有限公司	委托开发	18,820,754.75	13,679,245.30
山东新北洋信息技术股份有限公司	专利转让	662,452.83	
山东新北洋信息技术股份有限公司	取暖、水电、空调费等	1,415,738.24	1,361,181.28
威海北洋电气集团股份有限公司	委托加工线路板	299,482.99	
威海新北洋数码科技有限公司	采购材料等	1,389,943.97	1,731,004.56
威海新北洋数码科技有限公司	接受劳务		35,279.91
鞍山搏纵科技有限公司	采购纸币清分机		793,418.79
山东华菱电子股份有限公司	采购打印头	1,024,477.39	596,826.62
威海华菱光电股份有限公司	采购图像传感器等材料	12,252,728.49	8,874,566.57
山东新康威电子有限公司	委托加工线路板	241,490.88	239,227.82
山东宝岩电气有限公司	采购线圈	44,307.67	19,520.01
威海星地电子有限公司	委托加工线路板	1,425,395.80	1,076,863.92
威海新北洋技术服务有限公司	服务及配件	16,696,990.13	8,877,427.08
威海北洋幸星电子有限公司	采购材料	3,730.19	691.27
南京百年银行设备开发有限公司	采购材料		25,641.03
厦门市益融机电设备有限公司	维修费	81,034.48	502,830.18
合计		108,669,336.07	49,617,810.06

(2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
山东新北洋信息技术股份有限公司	销售打印机等	20,297,436.42	12,298,253.05
山东新北洋信息技术股份有限公司	销售材料	468,586.46	2,411,625.97
山东新北洋信息技术股份有限公司	提供服务	929,433.96	733,566.04
威海新北洋数码科技有限公司	销售打印机及材料等	441,337.19	314,093.77
鞍山搏纵科技有限公司	销售纸币清分机及材料等		1,397,949.10
威海新北洋技术服务有限公司	销售打印机及材料等	1,201,194.99	1,671,733.54
南京百年银行设备开发有限公司	销售金融类产品及材料等	4,726,689.81	248,304.60
厦门市益融机电设备有限公司	销售金融类产品及材料等	141,592.92	815,617.46
北京华信创银科技有限公司	销售金融类产品及材料等	6,965,540.51	6,724,789.96
江苏百年银行设备有限公司	销售金融类产品及材料等	3,522,123.88	
合计		38,693,936.14	26,615,933.49

2. 关联承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
山东新北洋信息技术股份有限公司	房屋	2,048,230.45	1,912,417.91
山东新北洋信息技术股份有限公司	机器设备等	22,777.67	20,838.91

3. 关联担保情况

截至 2019 年 12 月 31 日止，母公司山东新北洋信息技术股份有限公司为本公司 20,000,000.00 元短期借款，3,134,625.09 元银行承兑汇票提供担保，明细如下

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东新北洋信息技术股份有限公司	威海新北洋荣鑫科技股份有限公司	20,000,000.00	2020-4-15	2022-4-14	否
山东新北洋信息技术股份有限公司	威海新北洋荣鑫科技股份有限公司	1,349,161.37	2020-1-17	2022-1-16	否
山东新北洋信息技术股份有限公司	威海新北洋荣鑫科技股份有限公司	31,166.27	2020-1-20	2022-1-19	否

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东新北洋信息技术股份有限公司	威海新北洋荣鑫科技股份有限公司	1,474,109.45	2020-2-21	2022-2-20	否
山东新北洋信息技术股份有限公司	威海新北洋荣鑫科技股份有限公司	149,688.00	2020-3-7	2022-3-6	否
山东新北洋信息技术股份有限公司	威海新北洋荣鑫科技股份有限公司	130,500.00	2020-4-17	2022-4-16	否

4.关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	106.78万元	142.35万元

(三) 关联方往来余额

1.应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东新北洋信息技术股份有限公司	3,226,670.82	161,333.54	4,856,265.51	242,813.28
应收账款	威海新北洋技术服务有限公司	1,460,837.22	78,068.53	102,251.54	5,112.58
应收账款	威海新北洋数码科技有限公司	129,474.00	6,473.70	32,355.65	1,920.26
合计		4,816,982.04	245,875.77	4,990,872.70	249,846.12

2.应付项目

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
应付账款	威海北洋电气集团股份有限公司	49,993.85	
应付账款	山东新北洋信息技术股份有限公司	20,213,710.74	2,883,623.23
应付账款	山东华菱电子股份有限公司	123,580.00	34,029.60
应付账款	威海华菱光电股份有限公司	3,708,508.31	1,211,658.70
应付账款	山东新康威电子有限公司	18,308.29	44,694.21
应付账款	山东宝岩电气有限公司	10,013.54	7,949.87
应付账款	威海星地电子有限公司	475,536.89	237,043.11
应付账款	威海北洋幸星电子有限公司	4,215.13	
应付账款	威海新北洋技术服务有限公司	88,836.33	21,419.37
应付账款	威海新北洋数码科技有限公司	20,480.97	123,549.38

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
合计		24,713,184.05	4,563,967.47
预收款项	南京百年银行设备开发有限公司	10,400.00	10,400.00
预收款项	北京华信创银科技有限公司	76,000.00	0.46
预收款项	江苏百年银行设备有限公司	1,093,250.00	
合计		1,179,650.00	10,400.46
其他应付款	山东新北洋信息技术股份有限公司	14,818,340.00	5,876,266.07
其他应付款	南京百年银行设备开发有限公司	125,346.50	125,346.50
其他应付款	威海新北洋技术服务有限公司	13,565,358.70	1,988,084.50
其他应付款	厦门市益融机电设备有限公司	144,320.00	144,320.00
合计		28,653,365.20	8,134,017.07

八、或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的或有事项。

九、承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无其他需要披露的重要的资产负债表日后非调整事项

十一、其他重要事项

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、财务报告批准

本财务报告于 2020 年 4 月 21 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	245.47	
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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,740,413.28	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益	190,000.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

项目	本年金额	说明
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	-13,973.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	929,433.96	
小计	2,846,118.96	
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	2,846,118.96	—

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	4.72	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	3.58	0.07	0.07

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：

荣鑫科技档案室

威海新北洋荣鑫科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十一日