

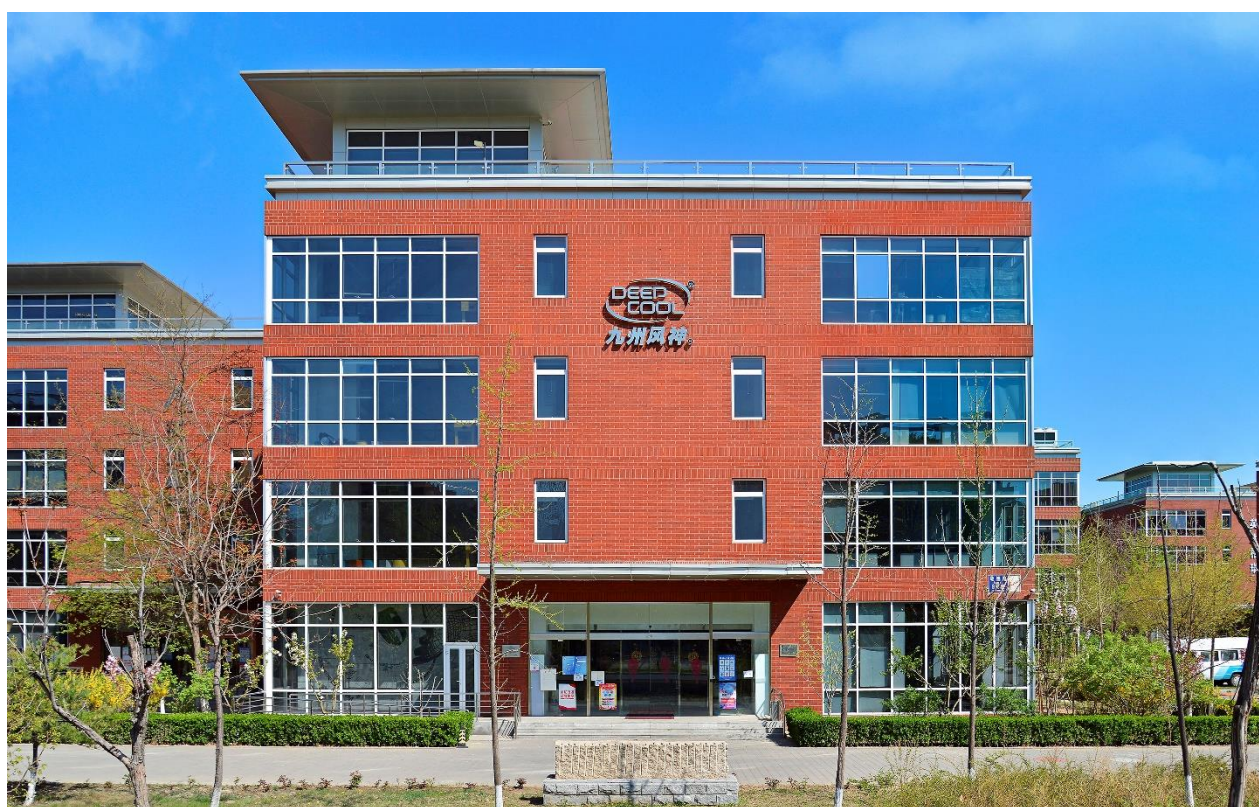


九州风神

NEEQ : 873121

北京市九州风神科技股份有限公司

BEIJING DEEPCOOL SCI-TECH CO.,LTD



年度报告

2019

公司年度大事记

全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2019〕2620号

**关于北京市九州风神科技股份有限公司
股票发行股份登记的函**

中国证券登记结算有限责任公司北京分公司：
北京市九州风神科技股份有限公司股票发行的备案申请经
我司审查，我司已予以确认。北京市九州风神科技股份有限公司
本次股票发行 2,500,000 股，其中限售 2,500,000 股，不予限
售 0 股。请办妥登记手续。
此函。

附件：本次股票发行新增股份登记明细表



- 1 -

全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2019〕4591号

**关于北京市九州风神科技股份有限公司
股票发行股份登记的函**

中国证券登记结算有限责任公司北京分公司：
北京市九州风神科技股份有限公司股票发行的备案申请经
我司审查，我司已予以确认。北京市九州风神科技股份有限公司
本次股票发行 5,821,500 股，其中限售 1,205,625 股，不予限
售 4,615,875 股。请办妥登记手续。
此函。

附件：本次股票发行新增股份登记明细表



- 1 -

全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2019〕5140号

**关于北京市九州风神科技股份有限公司
股票发行股份登记的函**

中国证券登记结算有限责任公司北京分公司：
北京市九州风神科技股份有限公司股票发行的备案申请经
我司审查，我司已予以确认。北京市九州风神科技股份有限公司
本次股票发行 645,000 股，其中限售 645,000 股，不予限售 0
股。请办妥登记手续。
此函。

附件：本次股票发行新增股份登记明细表

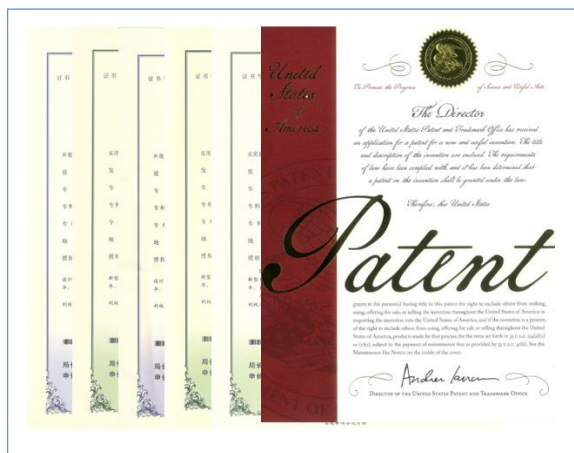


- 1 -

报告期内，公司共进行三次股票发行，分别于 2019 年 7 月、2019 年 11 月和 2020 年 1 月在全国股转系统挂牌并公开转让。三次共发行股份 8,966,500 股，募集总金额为：91,329,450 元，发行后总股本增至 62,845,750 股。



2019 年，公司全资子公司北京市鑫全盛科技有限公司“高新技术企业证书”复审认定合格，证书编号为：GR201911001781。



报告期内，公司共 19 项技术专利获得授权，其中 1 项美国发明专利，3 项实用新型专利，15 项外观专利；美国发明专利授权号：US 10,386,896 B2。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	11
第四节	管理层讨论与分析	14
第五节	重要事项	25
第六节	股本变动及股东情况	30
第七节	融资及利润分配情况	33
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	35
第九节	行业信息	39
第十节	公司治理及内部控制	39
第十一节	财务报告	52

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、九州风神	指	北京市九州风神科技股份有限公司
北京鑫全盛	指	北京市鑫全盛科技有限公司
深圳鑫全盛	指	深圳市鑫全盛工贸有限公司
鑫全盛管理（北京）	指	北京鑫全盛管理咨询合伙企业（有限合伙）
香港鑫全盛	指	鑫全盛有限公司，公司二级子公司
美国子公司	指	DeepCool USA Inc，公司二级子公司
鑫全盛管理（深圳）	指	深圳市鑫全盛管理咨询合伙企业（有限合伙）
东莞分公司	指	深圳市鑫全盛工贸有限公司东莞分公司
外贸基金	指	北京外经贸发展引导基金（有限合伙）
大唐汇金	指	大唐汇金（苏州）产业投资基金合伙企业（有限合伙）
永聿电子	指	东莞市永聿电子有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
《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》
《业务规则（试行）》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	北京市九州风神科技股份有限公司最近一次由股东大会审议通过的《公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商、中天国富证券	指	中天国富证券有限公司
会计师事务所、中勤万信	指	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
君言律所	指	广东君言律师事务所
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书

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。

公司负责人夏春秋、主管会计工作负责人李兰芳及会计机构负责人（会计主管人员）李兰芳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	☐ 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

公司所处行业属于“C 制造业-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业-C391 计算机制造-C3912 计算机零部件制造”，主要从事以散热器为核心的 PC Gaming 硬件产品的研发、设计、生产及销售，属于相对细分的行业，公司的主要客户及供应商是公司的重要商业资源，对公司持续保持竞争力起到重要作用，基于细分市场的充分竞争和维持品牌竞争力的需要，避免可能对公司未来的经营格局产生未知的影响，为更好的保护公司及投资者的利益，公司申请豁免披露主要客户及供应商的具体名称信息。公司豁免披露的信息非投资决策不可或缺，不会对投资者决策产生重大影响。

【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
境外业务占比较高风险	2018 年度及 2019 年度，公司境外市场销售收入分别为 30,517.58 万元和 39,742.53 万元，占当期营业收入的比重分别为 73.78%和 75.09%，境外业务收入占比较大。若相关国家和地区政治环境、经济景气度及购买力水平、对华贸易政策、关税及非关税壁垒以及行业标准等因素发生变化，公司可能存在境外市场拓展计划无法有效实施及相关投入无法取得预期回报的风险。
美国对中国产品加征关税风险	2018 年 9 月，美国国际贸易委员会发布了加征关税商品清单（以下简称“清单”），将对从中国进口的约 2,000 亿美元商品加征 10%的关税，2019 年 5 月，又将加征税率提升至 25%。

	该清单覆盖了公司出口美国的部分产品。 美国市场是公司海外销售的重要市场，上述加征的 25%关税，将对公司产品在美国市场的销售产生不利影响，影响公司的销售收入和盈利情况。
汇率风险	随着公司境外市场的开拓，公司的境外销售业务占比逐步增高，境外市场主要以美元进行结算，汇率波动对公司的业绩存在一定影响，2018 年度及 2019 年度，公司汇兑收益分别为 349.01 万元和 251.37 万元，占当期净利润比重分别为 8.77%及 8.98%。由于美元兑换人民币的汇率波动，可能导致公司出现较大的汇兑损益，公司存在因汇率波动导致的汇兑损益变动风险。
下游行业市场需求下降风险	公司目前的主营业务为以散热器为核心的 PC Gaming 硬件产品的研发、设计、生产及销售，主要包括 CPU 散热器、笔记本散热器、电脑机箱、电脑电源等；公司同时为电力电子、LED 等行业客户提供散热解决方案。近几年，台式 PC 全球出货量处于下滑趋势，直接对 PC 散热产品相关行业的需求造成不利影响。公司是散热器领域内的知名企业，建立了完整的营销网络，产品更新换代较快，具有较强的市场竞争力。但若 PC 行业整体市场需求下滑，公司 PC 散热产品的市场需求可能随之下降，公司面临 PC 散热产品市场需求下降导致销售收入下降的风险。
生产经营场所租赁风险	九州风神子公司深圳鑫全盛主要负责产品的生产，其经营场所系租赁取得。深圳鑫全盛作为生产型企业，日常经营对于厂房等生产资料依赖性较大，如果租赁合同到期后公司与出租方无法就现有经营场所租赁合同及时续期，将会给公司稳定经营带来不利影响。报告期内，公司存在生产经营场所租赁风险。
出口退税政策变化的风险	2019 年度，公司产品出口收入占当年营业收入的 70%以上。根据《中华人民共和国增值税暂行条例》的有关规定，本公司出口的散热产品、机箱电源产品等享受增值税出口退（免）税相关政策，报告期公司主要出口产品执行 13%的退税率。若未来出口退税率下调，将会对公司产生一定的不利影响。
应收账款回款风险	2018 年末及 2019 年末，公司应收账款账面金额分别为 6,257.32 万元及 6,235.22 万元，占公司资产总额的比例分别为 19.11%和 11.64%。虽然公司的应收账款账龄较短，大部分在 1 年以内，且客户均能按期支付款项，但若客户或市场发生重大不利变化，应收账款未能按期收回，将会给公司经营带来不利影响，公司存在应收账款回收风险。
知识产权纠纷风险	公司主要从事以散热器为核心的 PC Gaming 硬件产品的研发、生产和销售，涉及的知识产权特别是专利技术属于公司核心竞争力。公司技术来源为自主研发，并已根据境内外相关法律法规的规定申请并取得了生产过程中需要的知识产权权利证书，避免在知识产权使用方面与其他同行业竞争者产生知识产权争议或纠纷。近年来，随着行业发展和市场竞争的加剧，公司不断加大知识产权保护力度，主动避免侵犯他人知识产权，但

	仍存在相关竞争者认为公司侵犯其知识产权或其他竞争者侵犯公司知识产权的风险，并因此引致争议和纠纷；如果公司在相关争议和纠纷中被司法机关认定为过错方或相关主张未获得知识产权主管部门支持，公司可能面临承担经济赔偿、停止生产相关产品、放弃知识产权等风险，从而对公司的业绩产生不利影响。
实际控制人控制不当的风险	截至 2019 年 12 月 31 日，公司实际控制人夏春秋、韩小娜夫妻直接持有公司 47,500,000 股股份，一致行动人宁世爱和韩天雨持有公司的股份分别为 142,000 股和 142,000 股，上述一致行动人合计持有公司的股权比例为 76.03%。公司实际控制人夏春秋、韩小娜夫妇能够通过股东大会和董事会行使表决权对本公司实施控制或重大影响，有能力按照其意愿选举董事和间接挑选高级管理人员、确定股利分配政策等行为，可能会给公司带来一定的风险。
新冠疫情影响	由于新冠肺炎疫情的影响及其全球扩散的趋势，全球经济形势波动加剧，全球经济发展减缓、消费紧缩。为抗击新冠疫情的传播，部分国家陆续开始实施严格的停产、停工、停学、封城等措施，可能会对公司订单及发货造成延缓，部分应收货款延迟，可能会对公司经营业绩造成不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京市九州风神科技股份有限公司
英文名称及缩写	BEIJING DEEPCOOL SCI-TECH CO.,LTD
证券简称	九州风神
证券代码	873121
法定代表人	夏春秋
办公地址	北京市海淀区地锦路 9 号院 10 号楼 1 至 4 层 101

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘赫丽
职务	董事会秘书
电话	010-56401820
传真	010-56401925
电子邮箱	ldf@deepcool.com
公司网址	http://www.deepcool.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区地锦路 9 号院 10 号楼 1 至 4 层 101 100095
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	北京市海淀区地锦路 9 号院 10 号楼 3 层董事会秘书办公室

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	2003 年 4 月 10 日
挂牌时间	2018 年 12 月 24 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-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业-C391 计算机制造-C3912 计算机零部件制造
主要产品与服务项目	电脑散热器、机箱、电源、工业散热器等
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	62,845,750
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	夏春秋
实际控制人及其一致行动人	夏春秋、韩小娜、韩天雨、宁世爱

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	91110108749397687N	否
注册地址	北京市海淀区地锦路9号院10号楼1至4层101	否
注册资本	62,845,750 元	是

五、 中介机构

主办券商	中天国富证券
主办券商办公地址	贵州省贵阳市观山湖区长岭北路中天会展城B区金融商务区集中商业（北）
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	肖逸、李志光
会计师事务所办公地址	北京市西城区西直门外大街110号中糖大厦11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

一、北京市九州风神科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年2月25日向全国中小企业股份转让系统有限责任公司报送了定向发行申请文件。经审查，全国中小企业股份转让系统有限责任公司认为公司本次定向发行股票符合其股票定向发行要求，并向公司出具了《关于对北京市九州风神科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函[2020]455号）（以下简称“无异议函”）。本次定向发行1,403,000股，增发后总股本为64,248,750股。 二、公司于2020年3月23日召开公司第一届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于公司投资设立惠州子公司的议案》，公司名称：待定（以当地主管机关注册登记为准），注册地址：惠州市仲恺高新区，经营范围：待定（以当地主管机关注册登记为准）。 目前公司全资子公司已于2020年4月23日完成工商登记注册手续，并取得惠州市仲恺高新技术产业开发区市场监督管理局颁发的营业执照，相关登记信息如下： 名称：惠州市鑫全盛精密科技有限公司 统一社会信用代码：91441300MA54K0084Y 类型：有限责任公司（法人独资） 住所：惠州仲恺高新区东江产业园东兴片区东新大道106号创新大厦18楼1804C号房 法定代表人：黄从利 注册资本：人民币壹仟万元 成立日期：2020年4月23日 营业期限：长期 经营范围：汽车配件和汽车导航仪的销售；货物或技术进出口；国内贸易；电脑散热器、工业散热器、电脑风扇、机箱及电源的设计、开发、生产、加工、销售（生产项目另设分支机构经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

三、为了公司未来可持续性发展，结合公司当前实际经营、股本状况和资本公积金的实际情况，同时兼顾对投资者的合理回报，公司根据《公司法》、《证券法》及《公司章程》等法律法规的相关规定，北京市九州风神科技股份有限公司于 2020 年 4 月 24 日，公司第一届董事会第二十九次会议审议通过了《2019 年度利润分配预案》的议案，本次利润分配方案如下：

公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过了公司 2020 年度第一次定向发行的相关议案，本次定向发行备案工作正在有序推进，待本次定向发行完成后公司总股本将变更为 6424.8750 万股。公司拟以 2020 年度第一次定向发行后的总股本 6424.8750 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.11 元（含税），共计派发人民币 19,981,361.25 元。

四、报告期后，公司全资子公司深圳市鑫全盛工贸有限公司与东莞市永聿电子有限公司签署了《资产转让协议》及其《补充协议》。

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	531,766,047.83	413,657,306.01	28.55%
毛利率%	39.52%	33.70%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	27,980,363.66	39,798,451.01	-29.69%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	67,064,108.94	38,033,005.72	76.33%
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）	12.59%	27.82%	-
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）	30.17%	26.59%	-
基本每股收益	0.49	0.74	-33.78%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	535,557,465.29	327,359,994.66	63.60%
负债总计	213,360,652.30	144,237,857.79	47.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	322,196,812.99	183,122,136.87	75.95%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.13	16.99	-69.81%
资产负债率%（母公司）	4.21%	29.17%	-
资产负债率%（合并）	39.84%	44.06%	-
流动比率	2.28	1.93	-
利息保障倍数	14.86	41.93	-

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	83,056,384.29	18,590,148.76	346.78%
应收账款周转率	8.51	7.68	-
存货周转率	5.32	5.03	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	63.60%	42.48%	-
营业收入增长率%	28.55%	-3.59%	-
净利润增长率%	-29.69%	3.14%	-

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	62,845,750	10,775,850	483.21%
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	3,340.69
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	6,094,290.97
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,076,200.88
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	74,430.96
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-46,176,000.00
非经常性损益合计	-38,927,736.50
所得税影响数	156,008.78
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	-39,083,745.28

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目系确认的股份支付金额。

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	62,573,231.30			
应收票据				
应收账款		62,573,231.30		
应付票据及应付账款	59,952,270.10			
应付票据				
应付账款		59,952,270.10		
其他流动资产	48,994,923.80	12,494,923.80		
交易性金融资产		36,500,000.00		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

九州风神主要从事以散热器为核心的 PC Gaming 硬件产品的研发、设计、生产及销售，主要包括 CPU 散热器、笔记本散热器、电脑机箱、电脑电源等；公司同时为电力电子、LED 等行业客户提供散热解决方案。

1、研发模式

公司研发工作由研发中心负责实施，从性质上划分可分为技术研发和产品开发两个主要方面。其中，技术研发围绕于散热领域的核心技术而展开，具有通用性强，前瞻性及挑战性强等特点。产品开发主要围绕公司短、中期产品上市计划开展，是将公司核心技术产品化的主要方式，具有周期短，时效性高，组织实施周密等特点。公司的研发模式为自主研发，同时也开展广泛的横向产学研合作研发项目。研发的范围既包括工程热力学、流体力学、流体机械、材料科学等领域相关的核心散传热技术，也包含工业设计、结构设计、工艺设计、质量工程等专业领域。公司从事散热器、机箱及电源研发工作有多年历史，研发人员具有丰富经验，公司具有丰富的技术储备。同时，公司依据技术及行业发展情况制定短、中、长期的研发计划，产品研发的前瞻性、设计能力比较强。

公司产品从立项到上市需要 6 个月到 1 年左右时间。技术研发流程主要有：项目立项、仿真设计、仿真优化、样品验证等主要几个环节；产品开发流程主要分为项目前期、项目中期、试产和项目确认四个阶段。研发模式主要是产品经理通过整理优化市场端提出的产品需求，设计产品类型及规格，由技术研发（RD）人员、工业设计（ID）人员、结构设计（MD）人员进一步设计、讨论确认，通过小批量首单试生产进行验证后，进行大规模生产。

2、采购模式

公司采购分为原材料采购和产成品采购两类：原材料主要为散热片、铝材、风扇、铝卷、包材、电子材料、线材、热管、塑胶料、硅胶管、防冻液等物料；产成品为机箱、电源、铝挤型散热器、风扇等。公司的采购模式主要为直接向供应商采购的模式。

公司采购主要采用以销定产的方式确定库存及采购量。根据生产制造事业部下设运营中心的采购需求以及以往采购周期记录及适时单价，经运营中心负责人审核后，在 ERP 系统中下达采购订单。公司采购部确认订单后向供应商下订单，根据供应商签字回传的交付日期进行后续跟进。每周采购人员与供应商确认一次订单未交付明细，确保交期无误。

针对采购频率较高的物料，采购人员根据公司产能需求，与生产部运营中心协商备料单下单事宜，减少采购周期，确保物料及时交货。

3、生产模式

公司主要在深圳鑫全盛进行产品生产，由生产制造事业部具体负责，公司产品生产分为自制产品、委外生产、外购产成品等模式。自制产品主要包括水冷散热器、水冷机箱、普通机箱、热管类散热器、铝类散热器、工业散热器、单体风扇、笔记本散热器等；外购产成品主要包括：普通机箱、电源、铝类散热器、风扇等。

公司生产模式包括自主加工和委外加工方式。销售部门与客户确定销售订单或预计需要的备货的数量后，向深圳鑫全盛下达采购订单，深圳鑫全盛根据订单，制定生产计划、安排生产排班、备料及生产。品保部则在整个生产过程中对原材料、委外加工产品及产成品质量予以检验确认。

4、销售模式

公司主要产品拥有自主品牌，拥有产品生产和经营的自主权，国内销售主要由九州风神负责，海外销售主要由北京鑫全盛负责，产品销售模式分为经销模式、直销模式。同时，公司还有部分 ODM/OEM 业务，以直接用户为主要销售对象。

（1）国内销售模式

国内销售分为经销模式和直销模式，主要由九州风神负责，具体如下：

①经销模式—买断式销售：国内的代理商客户通过订单订购所需产品，商务人员对订单进行整理确认：对先款后发货的客户，商务人员通知客户付款，客户付款后，商务人员将订货明细汇总发给深圳鑫全盛，由深圳鑫全盛按订单备货发货，客户确认收货后完成销售；对给予账期的客户，商务人员将订货明细汇总发给深圳鑫全盛，由深圳鑫全盛按订单备货发货，客户确认收货后完成销售。

②经销模式—京东自营店：公司国内线上销售主要通过京东自营店销售，京东自营店的销售流程如下：京东采购员会根据京东库存情况向公司业务员下达采购订单，公司业务人员可以在采购订单看到京东本次采购的货物种类和数量及目前京东所有向公司采购的剩余库存情况。业务员对京东的订单进行细小修订（凑箱等原因），如果目前公司有某款产品的促销活动也会向京东采购员确认是否需要，确认采购订单后通知深圳鑫全盛发货。公司给予京东的账期为 52 天，以采购订单最后一个出库单日期为起始日，35 天左右京东采购员会与公司确认本期需结算的货物清单，确认无误后公司向京东开具发票，京东收到发票后按期付款。

③直销模式—天猫旗舰店、京东 POP 店

公司在京东 POP 点、天猫旗舰店的销售模式为直营销售。九州风神在京东、天猫开设网店，通过网络店铺进行销售，终端客户支付货款到第三方资金平台（如支付宝），由京东物流、菜鸟物流或深圳鑫全盛工厂进行发货，客户收货后确认收货。九州风神通过京东 POP 店、天猫旗舰店进行销售，电商平台会收取销售佣金（信息服务费）及广告仓储等费用。电商平台销售佣金的结算方式为：客户交易完成后，电商平台扣除交易佣金及相关费用，再由公司的相关账户收款，相关交易费用计入公司的销售费用。

（2）海外销售模式

公司海外销售分为经销模式与直销模式，主要由北京鑫全盛负责，具体流程如下：

①经销模式：海外经销商客户下单后，由商务人员将订单下达给深圳鑫全盛或东莞分公司，深圳鑫全盛或东莞分公司完成备货后，通过货代公司报关出口交付货物给客户。公司提前通过中国出口信用保险公司对需要给予账期的客户进行资信调查，根据海外客户的信用状况、历史的合作情况，确定是否给予客户账期及额度。公司采取对不同客户给予不同的信用政策，对优质客户给予账期，其他客户则需要先预收货款再发货。

②直销模式：海外直销主要通过亚马逊平台进行，公司在亚马逊网站共计英国、法国、德国、意大利、西班牙、美国、加拿大、日本 8 个站点开始有店铺。公司通过亚马逊站点直接销售给最终消费者，最终消费者支付货款到亚马逊，亚马逊每两周与公司结算，将相应货款余额支付到公司指定的账户。

（3）ODM/OEM 销售模式

ODM/OEM 产品销售，客户通过以 ODM 或 OEM 方式向公司发出需求，公司根据客户需求进行成本核算、报价及确认价格、开模制作样品，待客户最终确认产品及订单后，安排生产并将生产出来的产品销售给客户。

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，全球经济仍延续 2018 年度增长乏力的总体形势，持续的中美贸易摩擦成为全球经济难以回避的重大历史事件。在此背景下，中国经济以及公司所处消费电子大行业承担了较大增速下行的压力。

报告期内，公司围绕以 CPU 散热器为核心，包含机箱、电源等产品的主营业务，并坚持“国际化”战略，秉持以市场需求为核心，以产品竞争为重心的发展战略与经营目标，积极布局市场、加大研发投入、增强技术创新、优化产品结构、加强成本管控，进而夯实了公司的行业地位。公司在实现主营业务稳健发展的基础上，市场竞争力大幅提高，品牌形象也得到了进一步提升。主要内容如下：

本报告期内公司实现营业收入 531,766,047.83 元，同比增长 28.55%；归属于挂牌公司股东的净利润 27,980,363.66 元，同比下降 29.69%，归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益的净利润 67,064,108.94 元，同比增长 76.33%。截至 2019 年 12 月 31 日，公司总资产和净资产分别为 535,557,465.29 元和 322,196,812.99 元，比去年同期增长 63.60%和 75.95%，合并资产负债率 39.84%。

1、不断提升产品研发水平，奠定全球市场核心竞争力

随着公司引进一批高技术水平的研发人才及提升研发实验室标准，公司进一步加大研发投入与技术创新，优化产品结构，积极布局优化市场，进一步巩固了公司行业龙头地位，公司品牌形象和市场竞争能力大幅提升，同时实现了主营业务的稳健发展。

2、整合优势推广明星产品，形成核心规模经济效益

根据市场需求整合资源，集中渠道优势聚焦明星产品的全球推广，依据对市场的预判，将生产重心逐渐向核心产品转移，从而形成规模经济效益。引入先进的生产及检测设备，促进相关产品的产能及竞争力更上一个台阶。

3、完善公司综合管理机制，推行目标计划预算模式

公司进一步完善目标、预算、计划、会议等资源配置管理机制，全面深入推广月度计划，季度计划，年度计划，做到稳中有进，调整及时；全面推进月度、季度经营分析、年度总结为核心的会议管理体系，通过会议将计划分解、协调、执行的管控机制得以全面推进落实。数据报表的分析机制深入落实，各板块积极开展阶段性经营分析，根据阶段性财务报表数据及时分析经营情况，及时感知及应对市场变换，通过数据及报表的分析使各级管理人员能够及时了解一线的市场情况。

4、加大电商平台运营发展，增强境外电商业务

进一步加大以亚马逊为代表的境外电商平台，加大线上开店数量，开拓行业中小企业境外自主开店的先河。2019 年度，跨境电商业务发展迅速，为公司未来发展奠定基础。

(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	141,665,740.29	26.45%	52,814,472.20	16.13%	168.23%

应收票据	0	0%	0	0%	0%
应收账款	62,352,214.93	11.64%	62,573,231.30	19.11%	-0.35%
存货	66,764,959.15	12.47%	54,055,830.89	16.51%	23.51%
投资性房地产	0	0	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	50,890,925.59	9.50%	51,540,429.23	15.74%	-1.26%
在建工程	162,234.57	0.03%	3,879,480.77	1.19%	-95.82%
短期借款	18,072,063.97	3.37%	11,629,978.48	3.55%	55.39%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
交易性金融资产	98,017,633.51	18.30%	36,500,000.00	11.15%	168.54%
预付账款	307,372.11	0.06%	491,678.67	0.15%	-37.49%
应付账款	73,440,196.79	13.71%	59,952,270.10	18.31%	22.50%
预计负债	4,791,395.11	0.89%	4,530,049.55	1.38%	5.77%
其他应收款	93,790,105.58	17.51%	50,319,635.86	15.37%	86.39%
应付职工薪酬	19,597,525.20	3.66%	12,602,213.29	3.85%	55.51%
应交税费	6,553,563.43	1.22%	2,344,481.44	0.72%	179.53%
其他应付款	87,587,676.50	16.35%	50,995,654.72	15.58%	71.76%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金变化原因：2019 年三次发行股票合计收到投资款项 9,133 万元。
- 2、交易性金融资产变化原因：2019 年末公司利用自有闲余资金购买理财 9,721 万元。
- 3、其他应收款变化原因：为应对汇率波动风险，公司与宁波银行开展 CCS 双币种互换业务，截至 2019 年末余额 1,235 万美元。
- 4、存货变化原因：随着销售额的增加，原材料及成品库存均提高。
- 5、固定资产变化原因：2019 年新增固定资产 201 万元，处置或报废固定资产 96 万元。
- 6、短期借款变化原因：2019 年银行授信额度提升到 300 万美元，办理中信保的海外融资销售额增加。
- 7、应付职工薪酬变化原因：2019 年销售业绩相对较好，年末计提奖金相应增加。
- 8、应交税费变化原因：2019 年公司利润高于 2018 年，应交企业所得税期末余额高于 2018 年末。
- 9、其他应付款变化原因：主要系截至 2019 年末，公司与宁波银行开展 CCS 双币种互换业务余额 1,235 万美元。

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	531,766,047.83	-	413,657,306.01	-	28.55%
营业成本	321,602,637.24	60.48%	274,251,089.56	66.30%	17.27%
毛利率	39.52%	-	33.70%	-	-

销售费用	60,473,583.42	11.37%	37,351,901.89	9.03%	61.90%
管理费用	87,792,431.27	16.51%	34,183,424.29	8.26%	156.83%
研发费用	22,646,856.69	4.26%	22,127,787.57	5.35%	2.35%
财务费用	-1,162,344.70	-0.22%	-2,655,057.88	-0.64%	56.22%
信用减值损失	-498,961.81	-0.09%	0	0%	0%
资产减值损失	-204,413.48	-0.04%	-707,716.58	-0.17%	71.12%
其他收益	4,794,290.97	0.90%	1,713,060.78	0.41%	179.87%
投资收益	749,167.37	0.14%	531,844.63	0.13%	40.86%
公允价值变动收益	327,033.51	0.06%	0	0%	0%
资产处置收益	80,731.88	0.02%	-25,344.46	-0.01%	418.54%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	43,081,390.10	8.10%	47,852,945.74	11.57%	-9.97%
营业外收入	1,417,888.01	0.27%	513,727.51	0.12%	176.00%
营业外支出	120,848.24	0.02%	21,705.96	0.01%	456.75%
净利润	27,980,363.66	5.26%	39,798,451.01	9.62%	-29.69%

项目重大变动原因:

- 1、销售费用变化原因：2019 年公司销售额提高，销售人员薪资、电商平台服务费、广告费等相应增加。
- 2、管理费用变化原因：2019 年度因员工股权激励确认股份支付费用 4,617.60 万元。
- 3、财务费用变化原因：公司银行贷款增加导致 2019 年度利息费用较高。
- 4、资产处置收益变化原因：处置固定资产净收益。
- 5、营业外收入变化原因：收到新三板挂牌补贴收入 130 万元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	529,280,512.27	413,161,110.21	28.11%
其他业务收入	2,485,535.56	496,195.80	400.92%
主营业务成本	321,602,637.24	274,251,089.56	17.27%
其他业务成本	0	0	0%

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%	
自有品牌	425,264,430.77	80.35%	334,440,508.86	80.95%	27.16%
ODM/OEM	104,016,081.50	19.65%	78,720,601.35	19.05%	32.13%
合计	529,280,512.27	100%	413,161,110.21	100.00%	28.11%

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%	
境外	397,425,323.79	75.09%	305,175,753.34	73.78%	30.23%
境内	131,855,188.48	24.91%	108,481,552.67	26.22%	21.55%
合计	529,280,512.27	100%	413,657,306.01	100%	27.95%

收入构成变动的原因：

其他业务收入变化原因：主要为废料等收入，2019 年委外加工减少，自制增多，以及销售额增加，废品收入增加。

ODM/OEM 业务收入相比去年同期增长较多系公司前期开发的客户本期销售额增加；同时，2019 年度公司进一步加大研发投入与技术创新，优化产品结构，积极开拓市场，公司境外收入相比 2018 年度显著增长。

(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	客户一	45,733,107.03	8.60%	否
2	客户二	43,227,478.39	8.13%	否
3	客户三	38,817,693.16	7.30%	否
4	客户四	25,807,917.57	4.85%	否
5	客户五	21,890,243.96	4.12%	否
合计		175,476,440.1	33.00%	-

(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	供应商一	34,084,476.51	11.06%	否
2	供应商二	29,871,634.29	9.69%	是
3	供应商三	19,693,760.99	6.39%	否
4	供应商四	19,610,981.82	6.36%	否
5	供应商五	13,444,538.27	4.36%	否
合计		116,705,391.88	37.86%	-

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	83,056,384.29	18,590,148.76	346.78%

投资活动产生的现金流量净额	-65,284,343.82	-30,168,699.90	-116.40%
筹资活动产生的现金流量净额	68,144,223.16	24,212,944.73	181.44%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额变化原因：一方面系 2019 年公司营业收入相比 2018 年大幅度增加，同时，2019 年收到政府补助及其他款项 621 万元。
- 2、投资活动产生的现金流量净额变化原因：2019 年支付的购买理财产品的现金 9,802 万元，本期收到到期的理财产品及收益金额为 3,828 万元。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额变化原因：2019 年发行股票募集资金所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

(1) 北京市鑫全盛科技有限公司，公司 100%直接控股的子公司，注册资金 1,000.00 万人民币，主要经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；销售机械设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）报告期营业收入 397,425,323.79 元，净利润 51,730,475.00 元，主要销售电脑散热器、机箱、电源、散热风扇、工业散热器等，财务报表已经合并。

(2) 深圳市鑫全盛工贸有限公司，公司 100%直接控股的子公司，注册资金 1,000.00 万人民币，主要经营范围：汽车配件和汽车导航仪的销售、货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；信息咨询（不含限制项目）。电脑散热器、工业散热器、电脑风扇、机箱及电源的设计、开发、生产加工、销售（不含限制项目）。报告期营业收入 387,495,374.00 元，净利润 24,658,079.04 元，主要销售电脑散热器、机箱、电源、散热风扇、工业散热器等，财务报表已经合并。

(3) 鑫全盛有限公司（香港），公司间接 100%控股的子公司，注册资本 50.00 万港币，主要经营范围：经济贸易咨询、企业管理咨询、技术开发、技术推广、技术咨询、技术服务、销售机械设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口。报告期营业收入 0 元，净利润-1,573,746.68 元，主要销售电脑散热器、机箱、电源、散热风扇、工业散热器等，财务报表已经合并。

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、本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额			新列报报表项目及金额		
应收票据及应收账款	62,573,231.30		应收票据		
			应收账款	62,573,231.30	
应付票据及应付账款	59,952,270.10		应付票据		
			应付账款	59,952,270.10	

2、本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《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》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

1)新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式,确定了三个主要的计量类别:摊余成本;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益;以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式,以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益,但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益,但股利收入计入当期损益),且该选择不可撤销。

2)新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用于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、租赁应收款。

3)本公司持有的某些理财产品,其收益取决于标的资产的收益率,原分类为其他流动资产。由于其合同现金流量不仅仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付,本公司在 2019 年 1 月 1 日及以后将其重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,列报为交易性金融资产。

4)本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现,既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标,因此,本公司在 2019 年 1 月 1 日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别,列报为应收款项融资。

3、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

1)对合并财务报表的影响

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	账面价值
其他流动资产	摊余成本	48,994,923.80	其他流动资产	摊余成本	12,494,923.80
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	36,500,000.00

2)对公司财务报表的影响

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	账面价值
其他流动资产	摊余成本	5,067,397.63	其他流动资产	摊余成本	5,067,397.63

4、首次执行日,原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

1)对合并报表的影响

项目	2018 年 12 月 31 日(变更前)	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日(变更后)
摊余成本:				
其他流动资产	48,994,923.80			

减：转入交易性金融资产		36,500,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				12,494,923.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益：				
交易性金融资产				
加：其他流动资产（原准则）转入		36,500,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				36,500,000.00

三、 持续经营评价

本年度公司经营情况仍然保持健康持续平稳发展，公司产品市场占有率稳定，经营业绩稳定，资产负债结构合理，经销商及行业客户稳定，核心管理团队及技术骨干稳定。报告期内销售渠道进一步拓展与扩张，跨境电商模式优势初步显现。研发能力持续提升，公司建立了一套集市场反馈、研发立项、研讨方案、投放生产于一体的完整产品研发流程。公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、境外业务占比较高风险

2018 年度及 2019 年度，公司境外市场销售收入分别为 30,517.58 万元和 39,742.53 万元，占当期营业收入的比重分别为 73.78%和 75.09%，境外业务收入占比较大。若相关国家和地区政治环境、经济景气度及购买力水平、对华贸易政策、关税及非关税壁垒以及行业标准等因素发生变化，公司可能存在境外市场拓展计划无法有效实施及相关投入无法取得预期回报的风险。

应对措施：在保持海外业务良好发展的同时积极开拓国内市场；同时，加强对出口地区的政治环境、对华贸易政策的关注和研判，在国际形势发生不利变化时能及时有效采取应对措施。

2、美国对中国产品加征关税风险

2018 年 9 月，美国国际贸易委员会发布了加征关税商品清单（以下简称“清单”），将对从中国进口的约 2,000 亿美元商品加征 10%的关税，2019 年 5 月，又将加征税率提升至 25%。该清单覆盖了公司出口美国的部分产品。

美国市场是公司海外销售的重要市场，上述加征的 25%关税，将对公司产品在美国市场的销售产生不利影响，影响公司的销售收入和盈利情况。

应对措施：为应对美国对中国产品加征关税风险，公司一是在美国设立子公司，通过提高本土服务能力与响应速度，来赢得客户与市场。二是加大国内市场与其他海外替代市场的开拓和研发投入，提升产品的市场议价能力。

3、汇率风险

公司的境外销售业务占比较高，境外市场主要以美元进行结算，汇率波动对公司的业绩存在一定影响，2018 年度、2019 年度，公司汇兑收益分别为 349.01 万元和 251.37 万元，占当期净利润比重分

别为 8.77%及 8.98%。由于美元兑换人民币的汇率波动，可能导致公司出现较大的汇兑损益，公司存在因汇率波动导致的汇兑损益变动风险。

应对措施：为应对汇率波动引起的汇总损益变动风险，公司将密切关注外汇市场的波动趋势，对产品定价时充分考虑汇率波动的影响，采取预收货款等方式应对汇率变动风险。

4、下游行业市场需求下降风险

公司目前的主营业务为以散热器为核心的 PC Gaming 硬件产品的研发、设计、生产及销售，主要包括 CPU 散热器、笔记本散热器、电脑机箱、电脑电源等；公司同时为电力电子、LED 等行业客户提供散热解决方案。

近几年，台式 PC 全球出货量处于下滑趋势，直接对 PC 散热产品相关行业的需求造成不利影响。公司是散热器领域内的知名企业，建立了完整的营销网络，产品更新换代较快，具有较强的市场竞争力。但若 PC 行业整体市场需求下滑，公司 PC 散热产品的市场需求可能随之下降，公司面临 PC 散热产品市场需求下降导致销售收入下降的风险。

应对措施：针对 PC 全球出货量下降趋势，公司制定了持续进行研发设计投入、聚焦中高端市场的竞争策略，通过持续的研发设计投入，生产出性能优良、设计“酷”“炫”产品，增强公司产品的竞争力，提升公司产品的品牌知名度，以获得更高的价格与利润。

5、生产经营场所租赁风险

九州风神子公司深圳鑫全盛主要负责产品的生产，其经营场所系租赁取得。深圳鑫全盛作为生产型企业，日常经营对于厂房等生产资料依赖性较大，如果租赁合同到期后公司与出租方无法就现有经营场所租赁合同及时续期，将会给公司稳定经营带来不利影响。报告期内，公司存在生产经营场所租赁风险。

应对措施：鉴于公司与厂房出租方的长期租赁关系，合同期满无法续期的可能性较小。同时，公司也在积极寻找工业用地，不排除未来选择自行购买土地厂房，以寻求更加稳定的生产经营场所。

6、出口退税政策变化的风险

2019 年度，公司产品出口收入占当年营业收入的 70%以上。根据《中华人民共和国增值税暂行条例》的有关规定，本公司出口的散热产品、机箱电源产品等享受增值税出口退（免）税相关政策，2019 年 1 月 1 日至 2019 年 3 月 31 日公司执行 16%的退税率，至 2019 年 3 月 20 日财政部、税务总局、海关总署发部《关于深化增值税改革有关政策》的公告，出口退税率调整为 13%，公司从 2019 年 4 月 1 日起执行 13%的退税率。若未来出口退税率下调，将会对公司产生一定的不利影响。

应对措施：公司将密切关注国家出口退税政策的变化，不断提高产品附加值以保持较高的盈利水平；同是公司将持续加大对国内客户的开发力度，适当减少对出口的依赖。

7、应收账款回款风险

2018 年末及 2019 年末，公司应收账款账面金额分别为 6,257.32 万元及 6,235.22 万元，占公司资产总额的比例分别为 19.11%和 11.64%。虽然公司的应收账款账龄较短，大部分在 1 年以内，且客户均能按期支付款项，但若客户或市场发生重大不利变化，应收账款未能按期收回，将会给公司经营带来不利影响，公司存在应收账款回收风险。

应对措施：公司将完善应收账款管理制度和内控制度，并要求客户严格按照合同进行款项的支付，减少应收账款回收风险。

8、知识产权纠纷风险

公司主要从事以散热器为核心的 PC Gaming 硬件产品的研发、生产和销售，涉及的知识产权特别是专利技术属于公司核心竞争力。公司技术来源为自主研发，并已根据境内外相关法律法规的规定申请并取得了生产过程中需要的知识产权权利证书，避免在知识产权使用方面与其他同行业竞争者产生知识产权争议或纠纷。

近年来，随着行业发展和市场竞争的加剧，公司不断加大知识产权保护力度，主动避免侵犯他人知识产权，但仍存在相关竞争者认为公司侵犯其知识产权或其他竞争者侵犯公司知识产权的风险，并

因此引致争议和纠纷；如果公司在相关争议和纠纷中被司法机关认定为过错方或相关主张未获得知识产权主管部门支持，公司可能面临承担经济赔偿、停止生产相关产品、放弃知识产权等风险，从而对公司的业绩产生不利影响。

应对措施：公司高度重视研发项目投入，不断加大研发资金投入和人员配置，以开发满足市场需求的产品。预计未来公司不能持续满足高新技术认定要求的可能性较小，公司也将密切关注相关的政策变化，使公司在保证研发项目有序开展的同时，满足相关的税收优惠条件。

9、实际控制人控制不当的风险

截至 2019 年 12 月 31 日，公司实际控制人夏春秋、韩小娜夫妻直接持有公司 47,500,000 股股份，一致行动人宁世爱和韩天雨持有公司的股份分别为 142,000 股和 142,000 股，上述一致行动人合计持有公司的股权比例为 76.03%。

公司实际控制人夏春秋、韩小娜夫妇能够通过股东大会和董事会行使表决权对本公司实施控制或重大影响，有能力按照其意愿选举董事和间接挑选高级管理人员、确定股利分配政策等行为，可能会给公司带来一定的风险。

应对措施：公司将不断健全和完善内部控制体系，建立合法合规的现代企业管理架构和相应制度流程，避免实际控制人凌驾于内部管理制度之上。

(二) 报告期内新增的风险因素

由于新冠肺炎疫情的影响及其全球扩散的趋势，全球经济形势波动加剧，全球经济发展减缓、消费紧缩。为抗击新冠疫情的传播，部分国家陆续开始实施严格的停产、停工、停课、封城等措施，可能会对公司订单及发货造成延缓，部分应收货款延迟，可能会对公司经营业绩造成不利影响。

应对措施：第一，积极加强各大区域本地化的销售人员、渠道建设，加大互联网渠道的产品销售；第二，积极防控，加强管理，避免公司出现疫情，维护生产经营的稳定；第三，加强资金管理，在满足日常生产经营需要的同时，进一步加强资金和销售回款的管理，主动积极应对 2020 新冠疫情对公司的影响。

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	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(五)
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.(六)
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.(七)
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	45,000,000.00	29,871,634.29
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
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		

(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
永聿电子	公司全资子公司深圳鑫全盛收购永聿电子拥有的机器设备等资产	8,779,174.09	8,779,174.09	已事前及时履行	2020年2月24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：

报告期内公司全资子公司深圳鑫全盛拟收购永聿电子拥有的机器设备等资产，并分别于2019年9月30日召开公司第一届董事会第二十一次会议，审议通过《关于公司全资子公司与东莞市永聿电子有限公司签订<关于机器设备等资产转让之框架协议>暨关联交易》议案；2019年12月5日召开公司第一届董事会第二十四次会议，2019年12月20日召开公司2019年第七次临时股东大会，审议通过《关于公司全资子公司与东莞市永聿电子有限公司签订<关于机器设备等资产转让之框架协议>暨关联交易》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司全资子公司收购东莞市永聿电子有限公司拥有的机器设备等资产暨关联交易相关事宜》议案；2020年2月24日召开公司第一届董事会第二十七次会议，2020年3月10日召开公司2020年第二次临时股东大会，审议通过《关于确认公司全资子公司收购东莞市永聿电子有限公司拥有的机器设备等资产相关审计报告、评估报告》、《关于确认公司全资子公司收购东莞市永聿电子有限公司拥有的机器设备等资产的收购价格并签署<资产转让协议>及其<补充协议>》的议案。

以上关联交易的实施有助于未来减少关联方交易，进一步增强公司资产及业务的独立性。关联交易有利于公司经营发展，符合公司和全体股东的利益，对公司的财务状况和经营成果无不利影响。

(四) 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

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
收购资产	2020年3月11日	2020年2月24日	永聿电子	永聿电子拥有的机器设备等资产	现金	8,779,174.09元（不含增值税）	是	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

2019年9月30日公司全资子公司深圳鑫全盛与永聿电子签署了《关于机器设备等资产转让之框架协议》，并于2019年9月30日进行了披露。2019年12月31日公司全资子公司深圳鑫全盛与永聿电子签署了《资产转让协议》，该协议由2019年12月20日召开的公司2019年第七次临时股东大会

审议并授权董事会全权办理。2020年2月24日公司召开第一届董事会第二十七次会议，2020年3月10日召开2020年第二次临时股东大会，审议通过《关于确认公司全资子公司收购东莞市永聿电子有限公司拥有的机器设备等资产相关审计报告、评估报告》、《关于确认公司全资子公司收购东莞市永聿电子有限公司拥有的机器设备等资产的收购价格并签署<资产转让协议>及其<补充协议>》的议案，并于2020年2月24日对外披露了关联交易的公告；2020年3月11日，公司全资子公司深圳鑫全盛与永聿电子签署《资产转让之补充协议》。

本次交易有助于未来减少关联方交易，进一步增强公司资产及业务的独立性，符合公司和全体股东的利益，对公司的财务状况和经营成果无不利影响。

（五） 股权激励情况

报告期内，公司通过股份发行、员工持股平台进行3次员工股权激励，具体详情如下：

1、公司通过股份发行，对公司董事黄从利先生进行员工股权激励，共发行250.00万股，本次股权激励股份发行经过第一届董事会第十六次会议和2019年第二次临时股东大会审议通过，符合《公司法》、《公司章程》等相关规定。

2、公司通过股份发行及员工持股平台，对公司董事会秘书刘赫丽进行员工股权激励，通过发行新股进行激励64.50万股，通过员工持股平台鑫全盛管理（北京）进行激励5.50万股，共激励70.00万股，本次股权激励方案经过第一届董事会第二十三次会议和2019年第六次临时股东大会审议通过，符合《公司法》、《公司章程》等相关规定。

3、公司通过员工持股平台鑫全盛管理（北京）进行员工股权激励，共计对36名员工转让109.00万股。本次股权激励方案经过第一届董事会第二十四次会议和2019年第七次临时股东大会审议通过，符合《公司法》、《公司章程》等相关规定。

（六） 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	2018年8月27日		挂牌	子公司房产租赁	详见以下承诺事项情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018年8月27日		挂牌	同业竞争承诺	详见以下承诺事项情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018年8月27日		挂牌	避免关联交易	详见以下承诺事项情况	正在履行中
董监高	2018年8月27日		挂牌	同业竞争承诺	详见以下承诺事项情况	正在履行中
董监高	2018年8月27日		挂牌	避免关联交易	详见以下承诺事项情况	正在履行中
其他股东	2019年5月23日	2024年7月10日	发行	限售承诺	详见以下承诺事项情况	正在履行中
其他股东	2019年11月14日	2025年1月7日	发行	限售承诺	详见以下承诺事项情况	正在履行中

承诺事项详细情况:

一、公司实际控制人夏春秋、韩小娜承诺事项:

1、公司实际控制人夏春秋、韩小娜承诺若深圳鑫全盛因所租赁的房产根据相关主管部门的要求被强制拆除或被依法征收、征用或拆迁的,或因租赁合同提前被终止(不论该等终止基于任何原因而发生)而不能继续使用该等房产的,其将承担公司或深圳鑫全盛因不能继续承租该等房产而搬迁所产生的成本与费用,并对其搬迁期间因此造成的经济损失承担足额、全面的经济补偿。

公司实际控制人夏春秋、韩小娜承诺若深圳鑫全盛因租赁合同被有权部门认定为无效而与出租方产生诉讼、仲裁等纠纷或因租赁合同存在法律瑕疵而与出租方或其他第三方发生诉讼、仲裁等纠纷的,将承担公司及深圳鑫全盛因该等纠纷而支付的律师费、诉讼费、案件受理费等所有成本与费用,以保证公司及深圳鑫全盛不因该等租赁合同可能存在的瑕疵而遭受任何经济损失或潜在的经济损失。

2、为避免潜在的同业竞争,公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、全体董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均出具了《避免同业竞争承诺函》,主要内容(以董事承诺函为例)如下:

(1)截至本承诺函出具之日,本人在中国境内或境外未直接或间接以任何形式从事或参与任何与九州风神构成竞争或可能竞争的业务及活动或拥有与九州风神存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益;本人与九州风神间不存在同业竞争。

(2)自本承诺函出具之日起,本人作为九州风神董事及/或高级管理人员期间,不会在中国境内或境外,以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益)直接或间接参与与九州风神构成竞争的任何业务或活动。

(3)如本人或本人除九州风神外的其他本人任职或直接或间接持有权益的企业发现任何与九州风神主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会,本人将立即书面通知九州风神,并保证九州风神或其附属企业对该业务机会的优先交易及选择权。

(4)本人为九州风神董事及/或高级管理人员期间,保证不会利用九州风神董事及/或高级管理人员身份损害九州风神及其股东(特别是中小股东)的合法权益。

(5)上述承诺在九州风神在全国中小企业股份转让系统挂牌且本人为董事及/或高级管理人员期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生,本人承担因此给九州风神造成的一切损失(含直接损失和间接损失)。

3、为规范公司治理,公司实际控制人夏春秋、韩小娜出具《避免关联交易的承诺函》,承诺:“本人及其关联方将减少或避免与公司之间发生关联交易。如关联交易确有必要且无法避免时,承诺将在不与法律、法规相抵触的前提下,在权利所及范围内,严格按照“公平、公正、自愿”的商业原则,在与公司订立公平合理的交易合同的基础上进行相关交易;确保相关交易符合相关法律、行政法规及各类规范性文件的规定,并按照公司《公司章程》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、公司关联交易制度等内控制度及相关法律、行政法规及各类规范性文件的规定履行批准程序;在有充分依据的情况下公允定价,避免因与市场交易价格或独立第三方价格具有明显差异造成的单方获利损害公司利益的情形发生;确保持续性关联交易不对公司的经营独立性和业绩稳定性造成影响;确保公司因该等关联交易形成的应收款项能够及时收回;确保按相关法律、行政法规及各类规范性文件的规定履行信息披露义务;确保不损害公司及其他股东的合法权益。

二、公司董监高承诺事项:

1、公司与受雇于本公司的董事、监事、高级管理人员签订了《劳动合同》、《劳务合同》;公司的实际控制人、董事、监事和高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺书》。

2、公司董监高管理人员出具了《避免关联交易承诺函》,承诺函声明:“本人及其关联方将减少或避免与公司之间发生关联交易。如关联交易确有必要且无法避免时,承诺将在不与法律、法规相抵触的前提下,在权利所及范围内,严格按照“公平、公正、自愿”的商业原则,在与公司订立公平合理的交易合同的基础上进行相关交易;确保相关交易符合相关法律、行政法规及各类规范性文件的规定

定，并按照公司《公司章程》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、公司关联交易制度等内控制度及相关法律、行政法规及各类规范性文件的规定履行批准程序；在有充分依据的情况下公允定价，避免因与市场交易价格或独立第三方价格具有明显差异造成的单方获利损害公司利益的情形发生；确保持续性关联交易不对公司的经营独立性和业绩稳定性造成影响；确保公司因该等关联交易形成的应收款项能够及时收回；确保按相关法律、行政法规及各类规范性文件的规定履行信息披露义务；确保不损害公司及其他股东的合法权益。”

三、公司其他股东承诺事项：

1、公司股东黄从利 2019 年认购公司股权激励发行的股票 250 万股，承诺：“在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成股票登记之日起锁定 60 个月。锁定期内，乙方不得进行任何形式的转让或交易，不得有任何损害公司利益的行为；锁定期内，公司发生资本公积转增股本、派送股票红利时，乙方因本次股权激励持有的股票而新取得的股票一并锁定，该等股票的解锁期与相对应股票相同。锁定期满后，乙方对其持有的公司股票进行处置的，应遵守法律、法规、中国证券监督管理委员会（简称“中国证监会”）、全国股转系统或《公司章程》等的有关规定。”

2、公司股东刘赫丽 2019 年认购公司股权激励发行的股票 64.50 万股，承诺：“在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成股票登记之日起锁定 60 个月。锁定期内，乙方不得进行任何形式的转让或交易，不得有任何损害公司利益的行为；锁定期内，公司发生资本公积转增股本、派送股票红利时，乙方因本次股权激励持有的股票而新取得的股票一并锁定，该等股票的解锁期与相对应股票相同。锁定期满后，乙方对其持有的公司股票进行处置的，应遵守法律、法规、中国证券监督管理委员会（简称“中国证监会”）、全国股转系统或《公司章程》等的有关规定。”

（七） 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
银行存款	流动资产	冻结	1,383,374.00	0.26%	法院诉讼
总计	-	-	1,383,374.00	0.26%	-

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	442,516	4.11%	18,885,939	19,328,455	30.76%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	10,000,000	10,000,000	15.91%
	董事、监事、高管	-	-	10,401,875	10,401,875	16.55%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	10,333,334	95.89%	33,183,961	43,517,295	69.24%
	其中：控股股东、实际控制人	10,000,000	92.80%	27,500,000	37,500,000	59.67%
	董事、监事、高管	10,000,000	92.80%	31,850,625	41,850,625	66.59%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,775,850	-	52,069,900	62,845,750	-
普通股股东人数		24				

股本结构变动情况：

√适用□不适用

报告期内，公司共进行了一次权益分派、三次股票发行和股份转让引起公司股份总数及股东结构的变动，具体情况如下：

1、公司于 2019 年 4 月 17 日召开公司第一届董事会第十四次会议，并于 2019 年 5 月 10 日召开公司 2018 年年度股东大会，审议通过了《北京市九州风神科技股份有限公司 2018 年年度权益分派及资本公积金、未分配利润转增股本预案》的议案，以公司股权登记日应分配股数为基数，每 10 股送 20 股，每 10 股转增 20 股，每 10 股派 23 元人民币现金，此次权益分派后，公司总股本增至 53,879,250 股。

2、2019 年度第一次股票发行，公司分别于 2019 年 5 月 23 日召开第一届董事会第十六次会议、2019 年 6 月 10 日召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过《关于<北京市九州风神科技股份有限公司 2019 年度第一次股权激励计划>》、《关于<北京市九州风神科技股份有限公司 2019 年度第一次股票发行方案>》的议案。2019 年 6 月 28 日收到全国股转公司出具的《关于北京市九州风神科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函（2019）2630 号）。该次股票发行后，公司的总股本变更为 56,379,250 股。

3、2019 年度第二次股票发行，公司分别于 2019 年 7 月 12 日召开公司第一届董事会第十七次会议、2019 年 8 月 5 日召开公司 2019 年第三次临时股东大会和 2019 年 8 月 12 日召开公司第一届董事会第十八次会议、2019 年 8 月 27 日召开公司 2019 年第四次临时股东大会审议通过《关于<北京市九州风神科技股份有限公司 2019 年度第二次股票发行方案>》的议案。2019 年 10 月 31 日收到全国股转公司出具的《关于北京市九州风神科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函（2019）4591 号）。该次股票发行后，公司的总股本变更为 62,200,750 股。

4、2019 年度第三次股票发行，公司分别于 2019 年 11 月 14 日召开公司第一届董事会第二十三次会议、2019 年 11 月 29 日召开公司 2019 年第六次临时股东大会审议通过《关于<北京市九州风神科技

股份有限公司 2019 年度第二次股权激励计划》、《关于<北京市九州风神科技股份有限公司 2019 年度第三次股票发行方案>》的议案。2019 年 12 月 26 日收到全国股转公司出具的《关于北京市九州风神科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函（2019）5140 号）。该次股票发行后，公司的总股本变更为 62,845,750 股。

5、报告期内，公司股东韩小娜通过竞价交易减持及盘后协议转让的方式减持挂牌公司股票 2,500,000 股，受让方为深圳市鑫全盛管理咨询合伙企业（有限合伙）。该笔减持未导致公司总股本发生变化。

（二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	夏春秋	5,000,000	20,000,000	25,000,000	39.78%	18,750,000	6,250,000
2	韩小娜	5,000,000	17,500,000	22,500,000	35.80%	18,750,000	3,750,000
3	黄从利	0	2,500,000	2,500,000	3.98%	2,500,000	0
4	鑫全盛管理(深圳)	0	2,500,000	2,500,000	3.98%	0	2,500,000
5	鑫全盛管理(北京)	500,000	2,000,000	2,500,000	3.98%	1,666,670	833,330
6	大唐汇金	0	1,400,000	1,400,000	2.23%	0	1,400,000
7	外贸基金	275,850	1,103,400	1,379,250	2.19%	0	1,379,250
8	冯志强	0	1,065,000	1,065,000	1.69%	0	1,065,000
9	徐东进	0	940,000	940,000	1.50%	705,000	235,000
10	刘赫丽	0	645,000	645,000	1.03%	645,000	0
合计		10,775,850	49,653,400	60,429,250	96.16%	43,016,670	17,412,580

普通股前十名股东间相互关系说明：夏春秋为公司董事长、总经理，与股东韩小娜为夫妻关系；鑫全盛管理（北京）及鑫全盛管理（深圳）的普通合伙人均为李兰芳。

二、优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

公司的实际控制人夏春秋、韩小娜夫妻直接持有公司 47,500,000 股股份，一致行动人宁世爱和韩天雨持有公司的股权比例分别为 0.23%和 0.23%，上述一致行动人合计持有公司的股权比例为 76.03%。夏春秋基本情况如下：

夏春秋，男，汉族，1969 年 11 月 12 日出生，中国籍，无境外永久居住权。2006 年毕业于清华大学高级工商管理专业，硕士研究生学历。1992 年 8 月至 1994 年 3 月，北京金陵实业公司任助理工程师；1994 年 3 月至 2019 年 5 月，北京贝利通科技文化有限责任公司任总经理；1999 年 10 月至今，

北京市鑫全盛科技有限公司任法定代表人、执行董事、总经理；2007年9月至今，深圳市鑫全盛工贸有限公司任执行董事；2007年9月至2018年8月，深圳市鑫全盛工贸有限公司任法定代表人、总经理；2003年4月至2017年11月，北京市九州风神科技有限公司任法定代表人、执行董事、总经理；2017年12月至2019年7月，北京鑫全盛管理咨询合伙企业（有限合伙）任执行事务合伙人；2017年11月至今，北京市九州风神科技股份有限公司任法定代表人、董事长、总经理。

韩小娜基本情况如下：

韩小娜，女，1972年1月17日出生，中国籍，无境外永久居留权，1994年毕业于首都经济贸易大学财政专业，本科学历。1994年8月至2001年7月，国家计委信泰珂科技发展中心任项目部经理；2001年7月至2003年4月，北京鑫全盛任财务总监；2003年4月至2017年11月，北京市九州风神科技有限公司任财务总监；2017年11月至今担任北京市九州风神科技股份有限公司董事、副总经理。报告期内公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用□不适用

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	发行对象中外部自然人人数	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
2019年度第一次股票发行	2019年5月24日	2019年7月11日	2.94	2,500,000	0	7,350,000	1	0	1	0	0
2019年度第二次股票发行	2019年7月15日	2019年11月13日	14.10	5,821,500	0	82,083,150	6	0	16	1	0
2019年度第三次股票发行	2019年11月14日	2020年1月8日	2.94	645,000	0	1,896,300	1	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

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序

2019 年度第一次股票发行	2019 年 5 月 24 日	7,350,000	7,350,000	否	无	0	已事前及时履行
2019 年度第二次股票发行	2019 年 7 月 15 日	82,083,150	63,561,055	否	无	0	已事前及时履行
2019 年度第三次股票发行	2019 年 11 月 14 日	1,896,300	0	否	无	0	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

报告期内，公司进行过三次股票发行，募集资金使用情况如下：

一、公司 2019 年度第一次股票发行共募集资金 7,350,000.00 元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等净值为 3,669.17 元，2019 年度实际使用募集资金 7,353,668.59 元。报告期末募集资金专户余额为 0.58 元。

二、公司 2019 年度第二次股票发行共募集资金 82,083,150.00 元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等净值为 65,843.50 元，2019 年度实际使用募集资金 63,560,516.17 元。报告期末募集资金专户余额为 18,588,477.33 元。

三、公司 2019 年度第三次股票发行共募集资金 1,896,300.00 元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等净值为 268.64 元，2019 年度实际使用募集资金 0.00 元。报告期末募集资金专户余额为 1,896,568.64 元。

报告期内，募集资金的使用用途与公开披露的募集资金用途一致，不存在募集资金用途变更的情况，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产或借予他人、委托理财等情形。

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		利率%
					起始日期	终止日期	
1	保证贷款（信保保单项下）	宁波银行北京分行	银行	3,500,000.00 美元	2019 年 4 月 11 日	2020 年 4 月 11 日	5.36%

合计	-	-	-	3,500,000.00 美元	-	-	-
----	---	---	---	--------------------	---	---	---

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 5 月 22 日	23	20	20
合计	23	20	20

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	3.11	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	
夏春秋	董事长、总经理	男	1969 年 11 月	硕士	2017 年 11 月 12 日	2020 年 11 月 11 日	是
韩小娜	董事、副总经理	女	1972 年 1 月	本科	2017 年 11 月 12 日	2020 年 11 月 11 日	是
李兰芳	董事、财务总监	女	1977 年 12 月	大专	2017 年 11 月 12 日	2020 年 11 月 11 日	是
徐东进	董事	男	1977 年 12 月	大专	2017 年 11 月 12 日	2020 年 4 月 13 日	是
刘阳	董事	男	1969 年 9 月	本科	2018 年 3 月	2020 年	否

			月		月 26 日	11 月 11 日	
黄从利	董事	男	1969 年 4 月	本科	2019 年 6 月 10 日	2020 年 11 月 11 日	是
姜齐荣	独立董事	男	1968 年 7 月	博士	2019 年 8 月 5 日	2020 年 11 月 11 日	是
吴伟光	独立董事	男	1970 年 2 月	博士	2019 年 8 月 5 日	2020 年 11 月 11 日	是
宋顺林	独立董事	男	1983 年 3 月	博士	2019 年 8 月 5 日	2020 年 11 月 11 日	是
陈哲义	监事会主席	男	1953 年 6 月	大专	2017 年 11 月 12 日	2020 年 11 月 11 日	是
边志愿	监事	男	1957 年 6 月	本科	2018 年 3 月 26 日	2020 年 11 月 11 日	否
刘庠	监事	女	1978 年 8 月	大专	2017 年 11 月 12 日	2020 年 11 月 11 日	是
刘赫丽	副总经理、董事会秘书	女	1982 年 7 月	本科	2018 年 12 月 11 日	2020 年 11 月 11 日	是
刘欣	副总经理	男	1978 年 7 月	本科	2020 年 1 月 14 日	2020 年 11 月 11 日	是
董事会人数:							8
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、实际控制人间关系:

公司董事长、总经理夏春秋先生与董事、副总经理韩小娜女士为夫妻关系，公司董事长夏春秋先生与董事、财务总监李兰芳女士为旁系亲属关系。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
夏春秋	董事长、总经	5,000,000	20,000,000	25,000,000	39.78%	0

	理					
韩小娜	董事、副总经理	5,000,000	17,500,000	22,500,000	35.80%	0
黄从利	董事	0	2,500,000	2,500,000	3.98%	0
徐东进	董事	0	940,000	940,000	1.50%	0
刘赫丽	副总经理、董事会秘书	0	645,000	645,000	1.03%	0
刘阳	董事	0	213,000	213,000	0.34%	0
刘欣	董事	0	213,000	213,000	0.34%	0
陈哲义	监事会主席	0	231,000	231,000	0.37%	0
边志愿	监事	0	60,000	60,000	0.10%	0
李兰芳	董事、财务总监	0	142,000	142,000	0.23%	0
刘岸	监事	0	21,500	21,500	0.03%	0
合计	-	10,000,000	42,465,500	52,465,500	83.50%	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
黄从利	董事	新任	董事	选举新增
姜齐荣	独立董事	新任	独立董事	选举新增
吴伟光	独立董事	新任	独立董事	选举新增
宋顺林	独立董事	新任	独立董事	选举新增
刘赫丽	董事会秘书	新任	副总经理、董事会秘书	选举新增
徐东进	董事、副总经理	离任	董事	个人原因

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

黄从利，男，汉族，1969年4月10日出生，中国籍，无境外永久居住权。1992年毕业于清华大学电机工程学，本科学历。1992年8月至1999年12月，深圳市特力电子有限公司任助理工程师、副总经理；2000年1月到2006年8月，自主创业；2006年8月至2019年3月，东莞市永聿电子有限公司任总经理；2018年8月至今，深圳市鑫全盛工贸有限公司任总经理、法定代表人；2019年6月至今，北京市九州风神科技股份有限公司任董事。

姜齐荣，男，1968年7月18日出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于清华大学电力系统自

动化专业，工学博士。1997年9月至今，历任清华大学电机工程与应用电子技术系讲师、副教授、教授；2012年12月至今，任大力电工襄阳股份有限公司董事；2017年9月至今，任石家庄科林电气股份有限公司独立董事；2019年8月至今，北京市九州风神科技股份有限公司任独立董事。

吴伟光，男，1970年2月24日出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于中国社会科学院研究生院法学专业，法学博士。1998年7月至今，历任清华大学法学院助教、讲师、副教授；1997年10月至今，任北京清华源律师事务所兼职律师；2019年8月至今，北京市九州风神科技股份有限公司任独立董事。

宋顺林，男，1983年3月26日出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于中山大学管理学院会计学专业，管理学博士。2012年6月至今，历任中央财经大学会计学院讲师、副教授；2019年8月至今，北京市九州风神科技股份有限公司任独立董事。

刘赫丽女士，1982年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于郑州大学英语专业，本科学历。2004年7月至2007年4月任北京世纪京洲家具有限责任公司外贸业务员，2007年5月至今，北京市九州风神科技股份有限公司任副总经理、董事会秘书。

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
管理人员	28	33
生产人员	267	370
技术人员	72	69
销售人员	52	76
财务人员	12	12
行政管理人员	143	148
员工总计	574	708

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	8	15
本科	76	92
专科	65	68
专科以下	425	533
员工总计	574	708

（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

公司于2020年1月14日召开第一届董事会第二十五次会议于审议并通过，任命刘欣先生为公司副总经理，任职期限第一届董事会届满之日止，自2020年1月14日起生效。

公司董事会于 2020 年 4 月 13 日董事徐东进先生递交的辞职报告，徐东进先生因个人原因辞去公司董事职务，自 2020 年 4 月 13 日起辞职生效。

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

根据《公司法》、《证券法》、《非上公众公司监督管理办法》及其他有关法律法规的要求，公司不断完善治理结构和内控管理体系，确保公司规范动作，进一步加强公司对各项业务的风险控制能力。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会运作规范，公司各项制度得到有效的执行，各项经营决策未出现违法、违规现象。

报告期内，公司根据相关法律法规，建立了《北京市九州风神科技股份有限公司独立董事工作制度》，进一步完善公司管理制度，促进公司持续稳定发展。

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

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律法规的要求，建立较为完善的投资者关系管理制度和内部管理体系，能够保护股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司将进一步按照股转系统的要求，广泛认真听取股东特别是中小股东对于公司的经营管理和治理制度的意见，不断完善公司的治理机制，进一步提高公司的治理水平。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的重大生产经营决策、投资决策和财务决策等重大决策均按照《公司法》、《公司章程》等有关法律法规的程序和规定执行。公司股东、董事、监事及高级管理人员严格按照法律法规及公司各项规章制度行使各自的权利和义务，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，保证公司的重大决策能够履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

截至报告期末，公司章程条款修订如下：

原规定	修订后
第五条 公司注册资本为人民币1,077.5850 万元。	第五条 公司注册资本为人民币6,284.5750 万元。
第二十条 公司在下列情况下,可以依照法律、行政法规、部门规章和本章程的规定,收购本公司的股份: (一) 减少公司注册资本; (二) 与持有本公司股票的其他公司合并; (三) 将股份奖励给本公司职工; (四) 股东因对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议,要求公司收购其股份的。 除上述情形外, 公司不进行买卖本公司股份的活动。	第二十条 公司在下列情况下,可以依照法律、行政法规、部门规章和本章程的规定,收购本公司的股份: (一) 减少公司注册资本; (二) 与持有本公司股票的其他公司合并; (三) 将股份用于员工持股计划或者股权激励; (四) 股东因对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议,要求公司收购其股份的; (五) 将股份用于转换公司发行的可转换为股票的公司债券; (六) 公司为维护公司价值及股东权益所必需。 除上述情形外, 公司不进行买卖本公司股份的活动。
第二十二条 公司因本章程第二十条第(一)项至第(三)项的原因收购本公司股份的,应当经股东大会决议。公司依照第二十条规定收购本公司股份后,属于第(一)项情形的,应当自收购之日起 10 日内注销;属于第(二)项、第(四)项情形的,应当在 6 个月内转让或者注销。 公司依照第二十条第(三)项规定收购的本公司股份,将不超过本公司已发行股份总额的 5%;用于收购的资金应当从公司的税后利润中支出;所收购的股份应当一年内转让给职工。	第二十二条 公司因本章程第二十条第(一)项至第(二)项的原因收购本公司股份的,应当经股东大会决议;公司因本章程第二十条第(三)项、第(五)项、第(六)项的原因收购本公司股份的,可以依照公司章程的规定或者股东大会的授权,经三分之二以上董事出席的董事会会议决议。公司依照第二十条规定收购本公司股份后,属于第(一)项情形的,应当自收购之日起 10 日内注销;属于第(二)项、第(四)项情形的,应当在 6 个月内转让或者注销;属于第(三)项、第(五)项、第(六)项情形的,公司合计持有的本公司股份数不得超过本公司已发行股份总额的百分之十,并应当在三年内转让或者注销。
第四十四条 股东大会由董事会依法召集,由董事长主持。	第四十四条 股东大会由董事会依法召集,由董事长主持。 独立董事有权向董事会提议召开临时股东大会。对独立董事要求召开临时股东大会的提议,董事会应当根据法律、行政法规和本章程的规定,在收到提议后 10 日内提出同意或不同意召开临时股东大会的书面反馈意见。
第六十七条 在年度股东大会上,董事会、监事会应当就其过去一年的工作向股东大会作出报告。	第六十七条 在年度股东大会上,董事会、监事会应当就其过去一年的工作向股东大会作出报告。每名独立董事也应作出述职报

	告。
第七十六条 股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。 公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。	第七十六条 股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。 公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。 董事会、独立董事和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权。
第八十八条 董事由股东大会选举或更换，任期三年。董事任期届满，可连选连任。 董事在任期届满以前，股东大会不能无故解除其职务。 董事任期从就任之日起计算，至本届董事会任期届满时为止。董事任期届满未及时改选，在改选出的董事就任前，原董事仍应当依照法律、行政法规、部门规章和本章程的规定，履行董事职务。 董事可以由总经理、副总经理或者其他高级管理人员兼任。	第八十八条 董事由股东大会选举或更换，并可在任期届满前由股东大会解除其职务。董事任期三年。董事任期届满，可连选连任。 董事任期从就任之日起计算，至本届董事会任期届满时为止。董事任期届满未及时改选，在改选出的董事就任前，原董事仍应当依照法律、行政法规、部门规章和本章程的规定，履行董事职务。 董事可以由总经理、副总经理或者其他高级管理人员兼任。
无	新增加条款： 第二节 独立董事 第九十六条 公司设立独立董事。独立董事是指不在公司担任除董事外其他职务，并与公司及公司主要股东不存在可能妨碍其进行独立客观判断的关系的董事。 第九十七条 公司董事会成员中应当包括1/3以上独立董事，其中至少有1名会计专业人士（以会计专业人士身份被提名为独立董事候选人的，应当具备丰富的会计专业知识和经验，并具备注册会计师资格、高级会计师或者会计学副教授以上职称等专业资质）。独立董事应当忠实履行职务，维护公司利益，尤其要关注中小股东的合法权益不受损害。 独立董事最多在5家上市公司（含本公司）兼任独立董事，并确保有足够的时间和精力有效地履行独立董事的职责。 第九十八条 公司董事会、监事会、单独或者合并持有公司已发行股份1%以上的股东可以提出独立董事候选人，并经股东大会选举决定。 第九十九条 独立董事每届任期3年，任期届满，连选可以连任，但是连任时间不得超过6

	年。 第一百条 独立董事连续 3 次未亲自出席董事会会议的，由董事会提请股东大会予以撤换。 第一百零一条 独立董事在任期届满前可以提出辞职。独立董事辞职应向董事会提交书面辞职报告，对任何与其辞职有关或其认为有必要引起公司股东和债权人注意的情况进行说明。 如因独立董事辞职导致董事会人数低于法定或本章程规定最低人数时，该独立董事的辞职报告应当在下任独立董事填补其缺额后生效。在辞职报告尚未生效之前，拟辞职独立董事应当依照法律、行政法规、部门规章和本章程规定，继续履行职责。 董事会应当在 2 个月内召开股东大会改选独立董事，逾期不召开股东大会的，独立董事可以不再履行职务。 第一百零二条 本章第一节的内容适用于独立董事，本节另有规定的除外。 第一百零三条 担任独立董事应当符合下列基本条件： （一）根据法律、行政法规及其他有关规定，具备担任上市公司董事的资格； （二）具备相关法律、行政法规及其他有关规定所要求的独立性； （三）具备上市公司运作的基本知识，熟悉相关法律、行政法规、规章及规则； （四）具有 5 年以上法律、经济或者其他履行独立董事职责所必需的工作经验； （五）符合本章程中董事的任职条件； （六）不存在下列不良纪录： 1、被中国证监会采取市场禁入措施，期限尚未届满； 2、处于被证券交易所公开认定为不适合担任上市公司董事的期间； 3、最近 36 个月因证券期货违法犯罪，受到中国证监会行政处罚或司法机关行使处罚； 4、因涉嫌证券期货违法犯罪，被中国证监会立案调查或被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见的； 5、最近 36 个月内曾被证券交易所公开谴责或三次以上通报批评； 6、作为失信惩戒对象被国家发改委等部委认定
--	---

	限制担任公司董事职务； 7、曾任职独立董事期间，因连续三次未亲自出席董事会会议，或者连续两次未亲自出席也不委托其他董事出席董事会会议被董事会提请股东大会撤换，未满十二个月； 8、曾任职独立董事期间，发表的独立意见明显与事实不符。 （七）法律、行政法规、部门规章以及本章程规定的其他条件。 第一百零四条 下列人员不得担任独立董事： （一）在公司或者其附属企业任职的人员及其直系亲属、主要社会关系（直系亲属是指配偶、父母、子女等；主要社会关系是指兄弟姐妹、岳父母、儿媳女婿、兄弟姐妹的配偶、配偶的兄弟姐妹等）； （二）直接或间接持有公司已发行股份 1%以上或者是公司前 10 名股东中的自然人股东及其直系亲属； （三）在直接或间接持有公司已发行股份 5%以上的股东单位或者在公司前 5 名股东单位任职的人员及其直系亲属； （四）在公司控股股东、实际控制人及其附属企业任职的人员； （五）为公司及其控股股东或者其各自的附属企业提供财务、法律、咨询等服务的人员，包括提供服务的中介机构的项目组全体人员、各级复核人员、在报告上签字的人员、合伙人及主要负责人； （六）在与公司及其控股股东或者其各自的附属企业具有重大业务往来的单位担任董事、监事或者高级管理人员，或者在该业务往来单位的控股股东单位担任董事、监事或者高级管理人员； （七）最近一年内曾经具有前六项所列举情形之一的人员； （八）法律、行政法规、部门规章、中国证监会、证券交易所以及本章程规定的其他人员。 第一百零五条 独立董事行使下列特别职权： （一）公司拟与关联人达成的重大关联交易（指总额高于 300 万元或高于上市公司最近经审计净资产值的 5%的关联交易），应在提交董事会审议前，取得独立董事事前认可意见。独立董事
--	--

	作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据； （二）向董事会提议聘用或解聘会计师事务所； （三）向董事会提请召开临时股东大会； （四）提议召开董事会； （五）独立聘请外部审计机构和咨询机构； （六）可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权，但不得采取有偿或者变相有偿方式进行征集； （七）法律、行政法规、部门规章、规范性文件赋予的其他职权。 独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。 第一百零六条 独立董事应当对下述公司重大事项发表独立意见： （一）提名、任免董事； （二）聘任或解聘高级管理人员； （三）确定或者调整公司董事、高级管理人员的薪酬； （四）公司的股东、实际控制人及其关联企业对公司现有或新发生的总额高于 300 万元或高于公司最近经审计净资产值的 5% 的借款或其他资金往来，以及公司是否采取有效措施回收欠款； （五）公司当年盈利但年度董事会未提出包含现金分红的利润分配预案； （六）需要披露的关联交易、对外担保（不含对合并报表范围内子公司提供保）、委托理财、对外提供财务资助、变更募集资金用途、股票及其衍生品种投资等重大事项； （七）重大资产重组方案、股权激励计划； （八）独立董事认为有可能损害中小股东合法权益的事项； （九）有关法律、法规、部门规章、规范性文件、证券交易所业务规则及公司章程规定的其他事项。 独立董事发表的独立意见类型包括同意、保留意见及其理由、反对意见及其理由和无法发表意见及其障碍，所发表的意见应明确、清楚。 第一百零七条 独立董事发现公司存在下列情形时，应当积极主动履行尽职调查义务，必要时应聘请中介机构进行专项调查： （一）重要事项未按规定提交董事会审议；
--	--

	(二) 未及时履行信息披露义务; (三) 公开信息中存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏; (四) 其他涉嫌违法违规或损害中小股东合法权益的情形。 第一百零八条 独立董事应当向公司年度股东大会提交述职报告。述职报告应包括以下内容: (一) 上一年度出席董事会会议及股东大会会议的情况, 包括未亲自出席会议的原因及次数; (二) 在董事会会议上发表意见和参与表决的情况, 包括投出弃权或者反对票的情况及原因; (三) 对公司生产经营、制度建设、董事会决议执行情况等进行调查, 与公司管理层进行讨论, 对公司重大投资、生产、建设项目进行实地调研的情况; (四) 在保护中小投资者合法权益方面所做的工作; (五) 参加培训的情况; (六) 按照相关法规、规章、规范性文件和公司章程履行独立董事职务所做的其他工作; (七) 对其是否仍然符合独立性的规定, 其候选人声明与承诺事项是否发生变化等情形的自查结论。 第一百零九条 公司建立《独立董事工作笔录》文档, 独立董事应当通过《独立董事工作笔录》对其履行职责的情况进行书面记载。 第一百一十条 为了保证独立董事有效行使职权, 公司应当为独立董事提供必要的条件。 (一) 公司应当保证独立董事享有与其他董事同等的知情权。凡须经董事会决策的事项, 公司必须按法定的时间提前通知独立董事并同时提供足够的资料, 独立董事认为资料不充分的, 可以要求补充。当 2 名或 2 名以上独立董事认为资料不充分或论证不明确时, 可联名书面向董事会提出延期召开董事会会议或延期审议该事项, 董事会应予以采纳。 公司向独立董事提供的资料, 公司及独立董事本人应当至少保存 5 年。 (二) 公司应提供独立董事履行职责所必需的工作条件。公司董事会秘书应积极为独立董事履行职责提供协助, 如介绍情况、提供材料等。 (三) 独立董事行使职权时, 公司有关人员应当积极配合, 不得拒绝、阻碍或隐瞒, 不得干预其
--	---

	独立行使职权。 （四）独立董事聘请中介机构的费用及其他行使职权时所需的费用由公司承担。 （五）公司应当给予独立董事适当的津贴。津贴的标准应当由董事会制订预案，股东大会审议通过。除上述津贴外，独立董事不应从该公司及其主要股东或有利害关系的机构和人员取得额外的其他利益。 （六）公司可以建立必要的独立董事责任保险制度，以降低独立董事正常履行职责可能引致的风险。
第九十七条 董事会由 5 名董事组成。董事会设董事长 1 人，由董事会选举投票过半数产生。	第一百一十二条 董事会由 9 名董事组成，其中非独立董事 6 名，独立董事 3 名。董事会设董事长 1 人，由董事会选举投票过半数产生。
第一百零七条 代表 1/10 以上表决权的股东、1/3 以上董事、监事会，可以提议召开董事会临时会议，董事长认为必要时也可以召开董事会临时会议。董事长应当自接到提议后 10 日内，召集和主持董事会会议。	第一百二十二条 代表 1/10 以上表决权的股东、1/3 以上董事、监事会或者 1/2 以上独立董事，可以提议召开董事会临时会议，董事长认为必要时也可以召开董事会临时会议。董事长应当自接到提议后 10 日内，召集和主持董事会会议。
第一百一十二条 董事会会议，应由董事本人出席；董事因故不能出席，可以书面委托其他董事代为出席，委托书中应载明代理人的姓名，代理事项、授权范围和有效期限，并由委托人签名或盖章。委托人应明确对每一表决事项发表同意、反对或者弃权的意见，代为出席会议的董事应当在授权范围内行使董事的权利。董事未出席董事会会议，亦未委托代表出席的，视为放弃在该次会议上的投票权。 一名董事不得在一次董事会会议上接受超过两名以上董事的委托代为出席会议。 出现下列情形之一的，董事应当作出书面说明并向公司报告： （一）连续两次未亲自出席董事会会议； （二）任职期间内连续 12 个月未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会总次数的二分之一。	第一百二十七条 董事会会议，应由董事本人出席；董事因故不能出席，可以书面委托其他董事代为出席，委托书中应载明代理人的姓名，代理事项、授权范围和有效期限，并由委托人签名或盖章。委托人应明确对每一表决事项发表同意、反对或者弃权的意见，代为出席会议的董事应当在授权范围内行使董事的权利。董事未出席董事会会议，亦未委托代表出席的，视为放弃在该次会议上的投票权。 一名董事不得在一次董事会会议上接受超过两名以上董事的委托代为出席会议。独立董事不得委托非独立董事代为出席会议。 出现下列情形之一的，董事应当作出书面说明并向公司报告： （一）连续两次未亲自出席董事会会议； （二）任职期间内连续 12 个月未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会总次数的二分之一。
无	新增加条款： 第四节 董事会专门委员会 第一百三十条 公司董事会设立审计委员会。审计委员会全部由董事组成，其中独立董事应占 1/2 以上的比例，并由独立董事担任召集

	人。审计委员会中至少应有一名独立董事为会计专业人士。审计委员会的召集人为会计专业人士。审计委员会召集人由董事会任免。 第一百三十一条 董事会负责制定专门委员会议事规则。 第一百三十二条 专门委员会可以根据需要聘请中介机构提供专业意见，有关费用由公司承担。 第一百三十三条 专门委员会对董事会负责并报告工作。专门委员会的提案或报告应提交董事会审议决定。
第一百四十一条 公司设董事会秘书1名，由董事长提名，经董事会聘任或者解聘。 董事会秘书的主要职责是： （一）负责公司信息披露事务，协调公司信息披露工作，组织制订公司信息披露事务管理制度，督促公司及相关信息披露义务人遵守信息披露相关规定； （二）负责公司投资者关系管理和股东资料管理工作，协调公司与证券监管机构、股东及实际控制人、证券服务机构、媒体等之间的信息沟通； （三）组织筹备董事会会议和股东大会，参加股东大会、董事会会议、监事会会议及高级管理人员相关会议，负责董事会会议记录工作并签字确认； （四）负责公司信息披露的保密工作，组织制定保密制度工作和内幕信息知情人报备工作，在发生内幕信息泄露时，及时向主办券商和全国中小企业股份转让系统有限责任公司报告并公告； （五）督促董事会及时回复主办券商督导问询以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司监管问询关注公共媒体报道并主动求证真实情况； （六）组织董事、监事和高级管理人员进行证券法律法规、全国中小企业股份转让系统有限责任公司其他相关规定的培训，协助前述人员了解各自在信息披露中的权利和义务； （七）督促董事、监事和高级管理人员遵守证券法律法规、全国中小企业股份转让系统有限责任公司其他相关规定及本章程，切实履行其所作出的承诺； （八）《公司法》《证券法》、中国证监会、全国	第一百六十条 公司设董事会秘书1名，由董事长提名，经董事会聘任或者解聘。 董事会秘书的主要职责是： （一）负责公司信息披露事务，协调公司信息披露工作，组织制订公司信息披露事务管理制度，督促公司及相关信息披露义务人遵守信息披露相关规定； （二）负责公司投资者关系管理和股东资料管理工作，协调公司与证券监管机构、股东及实际控制人、证券服务机构、媒体等之间的信息沟通； （三）组织筹备董事会会议和股东大会，参加股东大会、董事会会议、监事会会议及高级管理人员相关会议，负责董事会会议记录工作并签字确认； （四）负责公司信息披露的保密工作，组织制定保密制度工作和内幕信息知情人报备工作，在发生内幕信息泄露时，及时向主办券商和全国中小企业股份转让系统有限责任公司报告并公告； （五）督促董事会及时回复主办券商督导问询以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司监管问询关注公共媒体报道并主动求证真实情况； （六）组织董事、监事和高级管理人员进行证券法律法规、全国中小企业股份转让系统有限责任公司其他相关规定的培训，协助前述人员了解各自在信息披露中的权利和义务； （七）督促董事、监事和高级管理人员遵守证券法律法规、全国中小企业股份转让系统有限责任公司其他相关规定及本章程，切实履行其所作出的承诺； （八）《公司法》《证券法》、中国证监会、

中小企业股份转让系统有限责任公司要求履行的其他职责。	全国中小企业股份转让系统有限责任公司要求履行的其他职责。 公司设证券事务代表 1 名，协助董事会秘书履行职责。董事会秘书不能履行职责时,证券事务代表应当代为履行其职责并行使相应权力。在此期间,并不当然免除董事会秘书对公司信息披露事务所负有的责任。
----------------------------	---

(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	12	1、 审议 2018 年度报告及相关文件； 审议《关于北京市九州风神科技股份有限公司 2018 年度利润分配及资本公积金、未分配利润转增股本预案的议案》； 2、 审议《关于公司首次公开发行股票并上市拟申请辅导备案的议案》； 3、 审议《关于<北京市九州风神科技股份有限公司 2019 年度第一次股权激励计划>的议案》； 4、 审议《关于<北京市九州风神科技股份有限公司 2019 年度第一次股票发行方案>的议案》； 5、 审议《关于确认<北京市九州风神科技股份有限公司 2019 年度第二次股票发行方案>的议案》； 6、 审议《关于选举公司第一届董事会独立董事的议案》； 7、 审议 2019 年半年度报告的相关议案； 8、 审议《关于公司全资子公司与东莞市永丰电子有限公司签订<关于机器设备等资产转让之框架协议>暨关联交易的议案》； 9、 审议《关于全资子公司投资设立惠州子公司的议案》； 10、 审议《关于<北京市九州风神科技股份有限公司 2019 年度第二次股权激励计划>的议案》； 11、 审议《关于<北京市九州风神科技股份有限公司 2019 年度第三次股票发行方案>的议案》； 12、 审议《关于<北京市九州风神科技股份

		有限公司 2019 年度第三次股权激励计划>的议案》。
监事会	5	1、审议 2018 年度报告及相关文件； 2、审议《关于<北京市九州风神科技股份有限公司 2019 年度第一次股权激励计划>的议案》； 3、审议 2019 年半年度报告的相关议案； 4、审议《关于<北京市九州风神科技股份有限公司 2019 年度第二次股权激励计划>的议案》； 5、审议《关于<北京市九州风神科技股份有限公司 2019 年度第三次股权激励计划>的议案》；
股东大会	8	1、审议 2018 年度报告及相关文件； 2、审议《关于北京市九州风神科技股份有限公司 2018 年度利润分配及资本公积金、未分配利润转增股本预案的议案》； 3、审议《关于<北京市九州风神科技股份有限公司 2019 年度第一次股权激励计划>的议案》； 4、审议《关于<北京市九州风神科技股份有限公司 2019 年度第一次股票发行方案>的议案》； 5、审议《关于确认<北京市九州风神科技股份有限公司 2019 年度第二次股票发行方案>的议案》； 6、审议《关于选举公司第一届董事会独立董事的议案》； 7、审议《关于<北京市九州风神科技股份有限公司 2019 年度第二次股权激励计划>的议案》； 8、审议《关于<北京市九州风神科技股份有限公司 2019 年度第三次股票发行方案>的议案》； 9、审议《关于<北京市九州风神科技股份有限公司 2019 年度第三次股权激励计划>的议案》。 10、审议《关于公司全资子公司与东莞市永丰电子有限公司签订<关于机器设备等资产转让之框架协议>暨关联交易的议案》；

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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、提案审议、表决和决议等事项，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等相关规定。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任

职要求，能够按照《公司法》、《公司章程》、三会议事规等治理制度，勤勉、诚信地履行职责和义务，未出现不符合法律、法规的情况。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，本着“诚信、勤勉”的原则，积极认真履行对公司经营、财务运作的监督和检查职责。报告期内，董事会工作规范，认真执行了股东大会的各项决议，董事、高级管理人员勤勉尽职，监事会在监督活动中未发现公司存在风险或损害公司和员工利益的行为，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况

公司主要从事以散热器为核心的 PC Gaming 硬件产品的研发、设计、生产及销售，拥有独立的研发、生产、销售及管理体系，具有完整的业务流程、独立的经营场所及供应体系和销售渠道。与控股股东、实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

2、人员独立情况

公司的董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定的程序任命或选聘。公司建立了独立的劳动、人事及工资管理体系，公司高级管理人员、财务人员均与公司签订了劳动合同并在公司领取报酬，公司人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

3、资产独立情况

公司资产独立完整，拥有独立的生产经营场所、生产设备及知识产权等有形或无形资产。公司对所有资产完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及关联方占用的情况。

4、机构独立情况

公司建立独立完整的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。各部门职责明确、工作流程清晰，公司各组织机构的设置、运行和管理与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在机构混合经营等情形。

5、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，并建立独立、完整的会计核算体系和财务管理制度，能够独立做出财务决策。公司在银行独立开立账户，独立依法纳税，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。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司董事会依据各项法律法规以及股转系统的要求，建立了一套较为完善的内部控制管理制度，并严格执行。

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，结合公司自身情况，制定会计核算的具体管理制度，并按照要求进行独立核算，保证公司有效正常的开展会计核算工作。

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，持续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司不断完善及执行公司风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、法律风险等风险的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范角度继续完善风险管控体系。

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于2019年4月17日第一届董事会第十四次会议和2019年5月10日2018年年度股东大会，审议通过《关于制定<北京市九州风神科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》。

报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。报告期内执行情况良好。

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 ☐ 其他事项段 ☐ 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	勤信审字【2020】第 0871 号
审计机构名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层
审计报告日期	2020 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	肖逸、李志光
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
会计师事务所审计报酬	250,000.00

审计报告正文：

审 计 报 告

勤信审字【2020】第 0871 号

北京市九州风神科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京市九州风神科技股份有限公司（以下简称九州风神公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了九州风神公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 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，我们独立于九州风神公司，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

九州风神公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估九州风神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、终止运营或别无其他现实的选择。

九州风神公司治理层（以下简称治理层）负责监督九州风神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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能对九州风神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九州风神公司不能持续经营。

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

（六）就九州风神公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
(项目合伙人)

中国注册会计师：肖逸

二〇二〇年四月二十四日

中国注册会计师：李志光

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	六、（一）1	141,665,740.29	52,814,472.20
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
交易性金融资产	六、（一）2	98,017,633.51	36,500,000.00
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		0	0
应收票据		0	0
应收账款	六、（一）3	62,352,214.93	62,573,231.30
应收款项融资		0	0
预付款项	六、（一）4	307,372.11	491,678.67
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	六、（一）5	93,790,105.58	50,319,635.86
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产		0	0
存货	六、（一）6	66,764,959.15	54,055,830.89
合同资产		0	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	六、（一）7	13,289,569.68	12,494,923.80
流动资产合计		476,187,595.25	269,249,772.72
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0	0
债权投资		0	0
可供出售金融资产		-	0
其他债权投资		0	0
持有至到期投资		-	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资		0	0
其他非流动金融资产		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	六、（一）8	50,890,925.59	51,540,429.23
在建工程	六、（一）9	162,234.57	3,879,480.77

生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
使用权资产		0	0
无形资产	六、（一）10	273,620.69	64,978.76
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用	六、（一）11	5,162,046.81	46,095.03
递延所得税资产	六、（一）12	2,881,042.38	2,579,238.15
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		59,369,870.04	58,110,221.94
资产总计		535,557,465.29	327,359,994.66
流动负债：			
短期借款	六、（一）13	18,072,063.97	11,629,978.48
向中央银行借款		0	0
拆入资金		0	0
交易性金融负债		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	0
衍生金融负债		0	0
应付票据		0	0
应付账款	六、（一）14	73,440,196.79	59,952,270.10
预收款项	六、（一）15	2,940,750.22	1,890,977.52
合同负债		0	0
卖出回购金融资产款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
应付职工薪酬	六、（一）16	19,597,525.20	12,602,213.29
应交税费	六、（一）17	6,553,563.43	2,344,481.44
其他应付款	六、（一）18	87,587,676.50	50,995,654.72
其中：应付利息		0	0
应付股利		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付分保账款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债	六、（一）19	377,481.08	292,232.69
流动负债合计		208,569,257.19	139,707,808.24
非流动负债：			
保险合同准备金		0	0
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0

永续债		0	0
租赁负债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债	六、（一）20	4,791,395.11	4,530,049.55
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		4,791,395.11	4,530,049.55
负债合计		213,360,652.30	144,237,857.79
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、（一）21	62,845,750.00	10,775,850.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	六、（一）22	156,628,832.31	51,306,676.64
减：库存股		0	0
其他综合收益	六、（一）23	35,433.89	-2,977.90
专项储备		0	0
盈余公积	六、（一）24	10,263,572.64	7,013,294.29
一般风险准备		0	0
未分配利润	六、（一）25	92,423,224.15	114,029,293.84
归属于母公司所有者权益合计		322,196,812.99	183,122,136.87
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		322,196,812.99	183,122,136.87
负债和所有者权益总计		535,557,465.29	327,359,994.66

法定代表人：夏春秋

主管会计工作负责人：李兰芳

会计机构负责人：李兰芳

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金		35,251,219.59	5,917,600.64
交易性金融资产		7,017,022.65	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	0
衍生金融资产		0	0
应收票据		0	0
应收账款	十五、1	10,336,776.76	11,272,202.70
应收款项融资		0	0

预付款项		69,644,792.20	134,645.82
其他应收款	十五、2	80,943,495.87	90,848,814.95
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产		0	0
存货		6,324,833.07	4,975,472.29
合同资产		0	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		5,241,604.70	5,067,397.63
流动资产合计		214,759,744.84	118,216,134.03
非流动资产：			
债权投资		0	0
可供出售金融资产		-	0
其他债权投资		0	0
持有至到期投资		-	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	十五、3	31,399,600.00	26,743,600.00
其他权益工具投资		0	0
其他非流动金融资产		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产		39,011,064.55	39,866,029.48
在建工程		0	1,668,097.76
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
使用权资产		0	0
无形资产		235,920.45	0
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		2,326,345.15	0
递延所得税资产		157,981.12	159,999.21
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		73,130,911.27	68,437,726.45
资产总计		287,890,656.11	186,653,860.48
流动负债：			
短期借款		0	0
交易性金融负债		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	0
衍生金融负债		0	0
应付票据		0	0
应付账款		1,618,138.73	28,204,539.34
预收款项		1,280,298.53	21,003,610.46

卖出回购金融资产款		0	0
应付职工薪酬		8,366,962.39	4,548,751.83
应交税费		199,179.29	63,496.78
其他应付款		253,370.10	296,814.14
其中：应付利息		0	0
应付股利		0	0
合同负债		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		11,717,949.04	54,117,212.55
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
租赁负债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		398,553.35	321,178.35
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		398,553.35	321,178.35
负债合计		12,116,502.39	54,438,390.90
所有者权益：			
股本		62,845,750.00	10,775,850.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		156,628,832.31	51,306,676.64
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		10,263,572.64	7,013,294.29
一般风险准备		0	0
未分配利润		46,035,998.77	63,119,648.65
所有者权益合计		275,774,153.72	132,215,469.58
负债和所有者权益合计		287,890,656.11	186,653,860.48

法定代表人：夏春秋

主管会计工作负责人：李兰芳

会计机构负责人：李兰芳

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		531,766,047.83	413,657,306.01
其中：营业收入	六、（二） 1	531,766,047.83	413,657,306.01
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		493,932,506.17	367,316,204.64
其中：营业成本	六、（二） 1	321,602,637.24	274,251,089.56
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险责任准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	六、（二） 2	2,579,342.25	2,057,059.21
销售费用	六、（二） 3	60,473,583.42	37,351,901.89
管理费用	六、（二） 4	87,792,431.27	34,183,424.29
研发费用	六、（二） 5	22,646,856.69	22,127,787.57
财务费用	六、（二） 6	-1,162,344.70	-2,655,057.88
其中：利息费用		3,201,906.50	1,181,200.19
利息收入		1,982,918.07	509,982.88
加：其他收益	六、（二） 7	4,794,290.97	1,713,060.78
投资收益（损失以“-”号填列）	六、（二） 8	749,167.37	531,844.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、（二） 9	327,033.51	0

信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、（二） 10	-498,961.81	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、（二） 11	-204,413.48	-707,716.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、（二） 12	80,731.88	-25,344.46
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		43,081,390.10	47,852,945.74
加：营业外收入	六、（二） 13	1,417,888.01	513,727.51
减：营业外支出	六、（二） 14	120,848.24	21,705.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		44,378,429.87	48,344,967.29
减：所得税费用	六、（二） 15	16,398,066.21	8,546,516.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,980,363.66	39,798,451.01
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		27,980,363.66	39,798,451.01
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0	0
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		0	0
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		27,980,363.66	39,798,451.01
六、其他综合收益的税后净额		38,411.79	-2,977.90
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	六、（二） 16	38,411.79	-2,977.90
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
（1）重新计量设定受益计划变动额		0	0
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		0	0
（3）其他权益工具投资公允价值变动		0	0
（4）企业自身信用风险公允价值变动		0	0
（5）其他		0	0
2. 将重分类进损益的其他综合收益		38,411.79	-2,977.90
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		0	0
（2）其他债权投资公允价值变动		0	0
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	0
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0	0
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	0
（6）其他债权投资信用减值准备		0	0
（7）现金流量套期储备		0	0
（8）外币财务报表折算差额		38,411.79	-2,977.90

(9) 其他		0	0
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		28,018,775.45	39,795,473.11
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		28,018,775.45	39,795,473.11
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.49	0.74
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.49	0.74

法定代表人：夏春秋

主管会计工作负责人：李兰芳

会计机构负责人：李兰芳

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	十五、4	133,448,322.54	149,741,008.41
减：营业成本	十五、4	106,198,699.47	132,220,922.80
税金及附加		865,988.18	900,509.92
销售费用		12,229,541.31	8,096,454.91
管理费用		54,697,665.07	11,321,715.46
研发费用		8,304,454.32	8,223,300.57
财务费用		-65,485.43	-13,292.87
其中：利息费用		0	0
利息收入		74,667.93	10,097.15
加：其他收益		65,584.11	13,214.66
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	80,010,951.70	90,051,306.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		17,022.65	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-154,497.76	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	263,596.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		31,156,520.32	79,319,515.52
加：营业外收入		1,367,388.01	214,943.99
减：营业外支出		19,106.77	12,950.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,504,801.56	79,521,508.95
减：所得税费用		2,018.09	114,602.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,502,783.47	79,406,905.99

(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		32,502,783.47	79,406,905.99
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划变动额		0	0
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0	0
3. 其他权益工具投资公允价值变动		0	0
4. 企业自身信用风险公允价值变动		0	0
5. 其他		0	0
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		0	0
2. 其他债权投资公允价值变动		0	0
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	0
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0	0
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	0
6. 其他债权投资信用减值准备		0	0
7. 现金流量套期储备		0	0
8. 外币财务报表折算差额		0	0
9. 其他		0	0
六、综合收益总额		32,502,783.47	79,406,905.99
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0	0
(二) 稀释每股收益(元/股)		0	0

法定代表人：夏春秋

主管会计工作负责人：李兰芳

会计机构负责人：李兰芳

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		603,768,275.74	461,440,598.42
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
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		-	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0

拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
代理买卖证券收到的现金净额		0	0
收到的税费返还		36,679,315.93	45,574,609.20
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三） 1	6,458,589.63	10,896,838.12
经营活动现金流入小计		646,906,181.30	517,912,045.74
购买商品、接受劳务支付的现金		390,575,158.26	373,688,974.57
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
为交易目的而持有的金融资产净增加额		0	0
拆出资金净增加额		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		77,221,662.91	59,829,310.86
支付的各项税费		29,577,418.73	20,389,789.88
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三） 2	66,475,557.11	45,413,821.67
经营活动现金流出小计		563,849,797.01	499,321,896.98
经营活动产生的现金流量净额		83,056,384.29	18,590,148.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		1,076,200.88	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		144,629.95	3,249.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金	六、（三） 3	38,284,800.18	204,624,094.63
投资活动现金流入小计		39,505,631.01	204,627,344.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,772,341.32	8,203,794.52
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金	六、（三） 4	98,017,633.51	226,592,250.00
投资活动现金流出小计		104,789,974.83	234,796,044.52
投资活动产生的现金流量净额		-65,284,343.82	-30,168,699.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		89,664,355.67	19,999,125.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		108,154,180.73	101,444,158.92

发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		197,818,536.40	121,443,283.92
偿还债务支付的现金		101,712,095.24	96,307,611.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,962,218.00	922,728.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		129,674,313.24	97,230,339.19
筹资活动产生的现金流量净额		68,144,223.16	24,212,944.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,552,141.94	3,487,074.92
五、现金及现金等价物净增加额	六、（三） 5	88,468,405.57	16,121,468.51
加：期初现金及现金等价物余额	六、（三） 5	48,572,116.46	32,450,647.95
六、期末现金及现金等价物余额	六、（三） 5	137,040,522.03	48,572,116.46

法定代表人：夏春秋

主管会计工作负责人：李兰芳

会计机构负责人：李兰芳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		132,896,802.55	177,496,322.79
收到的税费返还		0	8,764.66
收到其他与经营活动有关的现金		1,507,640.05	907,725.43
经营活动现金流入小计		134,404,442.60	178,412,812.88
购买商品、接受劳务支付的现金		218,902,335.02	173,017,532.04
支付给职工以及为职工支付的现金		17,477,644.49	13,034,255.97
支付的各项税费		3,868,295.27	4,279,066.38
支付其他与经营活动有关的现金		10,285,983.89	10,225,704.21
经营活动现金流出小计		250,534,258.67	200,556,558.60
经营活动产生的现金流量净额		-116,129,816.07	-22,143,745.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		90,027,974.35	51,306.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	21,000,000.00
投资活动现金流入小计		90,027,974.35	21,051,306.93

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,427,417.35	3,071,168.07
投资支付的现金		0	1,011,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		7,017,022.65	12,000,000.00
投资活动现金流出小计		9,444,440.00	16,082,668.07
投资活动产生的现金流量净额		80,583,534.35	4,968,638.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		89,664,355.67	19,999,125.00
取得借款收到的现金		0	0
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		89,664,355.67	19,999,125.00
偿还债务支付的现金		0	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,784,455.00	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		24,784,455.00	0
筹资活动产生的现金流量净额		64,879,900.67	19,999,125.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		29,333,618.95	2,824,018.14
加：期初现金及现金等价物余额		4,534,226.64	1,710,208.50
六、期末现金及现金等价物余额		33,867,845.59	4,534,226.64

法定代表人：夏春秋

主管会计工作负责人：李兰芳

会计机构负责人：李兰芳

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专 项 储 备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	10,775,850.00	0	0	0	51,306,676.64	0	-2,977.90	0	7,013,294.29	0	114,029,293.84	0	183,122,136.87
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
同一控制下企业合并	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、本年期初余额	10,775,850.00	0	0	0	51,306,676.64	0	-2,977.90	0	7,013,294.29	0	114,029,293.84	0	183,122,136.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	52,069,900.00	0	0	0	105,322,155.67	0	38,411.79	0	3,250,278.35	0	-21,606,069.69	0	139,074,676.12
（一）综合收益总额	0	0	0	0	0	0	38,411.79	0	0	0	27,980,363.66	0	28,018,775.45
（二）所有者投入和减少资本	8,966,500.00	0	0	0	126,873,855.67	0	0	0	0	0	0	0	135,840,355.67
1. 股东投入的普通股	8,966,500.00	0	0	0	80,697,855.67	0	0	0	0	0	0	0	89,664,355.67
2. 其他权益工具持有者投入资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

3. 股份支付计入所有者权益的金额	0	0	0	0	46,176,000.00	0	0	0	0	0	0	46,176,000.00
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(三) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	3,250,278.35	0	-28,034,733.35	-24,784,455.00
1. 提取盈余公积	0	0	0	0	0	0	0	0	3,250,278.35	0	-3,250,278.35	0
2. 提取一般风险准备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 对所有者(或股东)的分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-24,784,455.00	-24,784,455.00
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(四) 所有者权益内部结转	43,103,400.00	0	0	0	-21,551,700.00	0	0	0	0	0	-21,551,700.00	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	21,551,700.00	0	0	0	-21,551,700.00	0	0	0	0	0	0	0
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 其他综合收益结转留存收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 其他	21,551,700.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-21,551,700.00	0
(五) 专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 本期使用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(六) 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、本年期末余额	62,845,750.00	0	0	0	156,628,832.31	0	35,433.89	0	10,263,572.64	0	92,423,224.15	322,196,812.99

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专 项 储 备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	10,500,000.00	0	0	0	28,072,901.64	0	0	0	0	0	81,244,137.12	0	119,817,038.76
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
同一控制下企业合并	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、本年期初余额	10,500,000.00	0	0	0	28,072,901.64	0	0	0	0	0	81,244,137.12	0	119,817,038.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	275,850.00	0	0	0	23,233,775.00	0	- 2,977.90	0	7,013,294.29	0	32,785,156.72	0	63,305,098.11
（一）综合收益总额	0	0	0	0	0	0	- 2,977.90	0	0	0	39,798,451.01	0	39,795,473.11
（二）所有者投入和减少资本	275,850.00	0	0	0	23,233,775.00	0	0	0	0	0	0	0	23,509,625.00
1．股东投入的普通股	275,850.00	0	0	0	19,723,275.00	0	0	0	0	0	0	0	19,999,125.00
2．其他权益工具持有者投入资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3．股份支付计入所有者权益的金额	0	0	0	0	3,510,500.00	0	0	0	0	0	0	0	3,510,500.00

4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(三) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	7,013,294.29	0	-7,013,294.29	0	0
1. 提取盈余公积	0	0	0	0	0	0	0	0	7,013,294.29	0	-7,013,294.29	0	0
2. 提取一般风险准备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 对所有者(或股东)的分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(四) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 其他综合收益结转留存收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(五) 专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 本期使用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(六) 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、本年期末余额	10,775,850.00	0	0	0	51,306,676.64	0	-	0	7,013,294.29	0	114,029,293.84	0	183,122,136.87
							2,977.90						

法定代表人：夏春秋

主管会计工作负责人：李兰芳

会计机构负责人：李兰芳

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,775,850.00	0	0	0	51,306,676.64	0	0	0	7,013,294.29	0	63,119,648.65	132,215,469.58
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、本年期初余额	10,775,850.00	0	0	0	51,306,676.64	0	0	0	7,013,294.29	0	63,119,648.65	132,215,469.58
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	52,069,900.00	0	0	0	105,322,155.67	0	0	0	3,250,278.35	0	- 17,083,649.88	143,558,684.14
（一）综合收益总额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32,502,783.47	32,502,783.47
（二）所有者投入和减少资本	8,966,500.00	0	0	0	126,873,855.67	0	0	0	0	0	0	135,840,355.67
1．股东投入的普通股	8,966,500.00	0	0	0	80,697,855.67	0	0	0	0	0	0	89,664,355.67
2．其他权益工具持有者投入资本	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
3．股份支付计入所有者权益的金额	0	0	0	0	46,176,000.00	0	0	0	0	0	0	46,176,000.00
4．其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

(三) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	3,250,278.35	0	-28,034,733.35	-24,784,455.00
1. 提取盈余公积	0	0	0	0	0	0	0	0	3,250,278.35	0	-3,250,278.35	0
2. 提取一般风险准备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 对所有者（或股东）的分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-24,784,455.00	-24,784,455.00
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(四) 所有者权益内部结转	43,103,400.00	0	0	0	-21,551,700.00	0	0	0	0	0	-21,551,700.00	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	21,551,700.00	0	0	0	-21,551,700.00	0	0	0	0	0	0	0
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 其他综合收益结转留存收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 其他	21,551,700.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-21,551,700.00	0
(五) 专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 本期使用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(六) 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、本年期末余额	62,845,750.00	0	0	0	156,628,832.31	0	0	0	10,263,572.64	0	46,035,998.77	275,774,153.72

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	10,500,000.00	0	0	0	28,072,901.64	0	0	0	0	0	-9,273,963.05	29,298,938.59
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、本年期初余额	10,500,000.00	0	0	0	28,072,901.64	0	0	0	0	0	-9,273,963.05	29,298,938.59
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	275,850.00	0	0	0	23,233,775.00	0	0	0	7,013,294.29	0	72,393,611.70	102,916,530.99
(一) 综合收益总额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79,406,905.99	79,406,905.99
(二) 所有者投入和减少资本	275,850.00	0	0	0	23,233,775.00	0	0	0	0	0	0	23,509,625.00
1. 股东投入的普通股	275,850.00	0	0	0	19,723,275.00	0	0	0	0	0	0	19,999,125.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0	0	0	0	3,510,500.00	0	0	0	0	0	0	3,510,500.00
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(三) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	7,013,294.29	0	-7,013,294.29	0
1. 提取盈余公积	0	0	0	0	0	0	0	0	7,013,294.29	0	-7,013,294.29	0
2. 提取一般风险准备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 对所有者(或股东)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

的分配												
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(四) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 其他综合收益结转留存收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(五) 专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 本期使用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(六) 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、本年期末余额	10,775,850.00	0	0	0	51,306,676.64	0	0	0	7,013,294.29	0	63,119,648.65	132,215,469.58

法定代表人：夏春秋

主管会计工作负责人：李兰芳

会计机构负责人：李兰芳

北京市九州风神科技股份有限公司
2019 年财务报表附注
(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

公司名称：北京市九州风神科技股份有限公司

英文名称：BEIJING DEEPCOOL SCI-TECH CO., LTD

法定代表人：夏春秋

注册资本：62,845,750.00 元

住所：北京市海淀区地锦路 9 号院 10 号楼 1 至 4 层 101

统一社会信用代码：91110108749397687N

所属行业：计算机、通信和其他电子设备制造业

经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售计算机、软件及辅助设备、家用电器、五金、交电；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

本财务报表业经公司 2020 年 4 月 24 日第一届第二十九次董事会批准对外报出。

(二) 合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子孙公司共计 4 家，详见本附注七：在其他主体中的权益。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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”）。

(二) 持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在影响持续经营能力的重大因素。

三、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 2019 年 12 月 31 日的财务状况及 2019 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一)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。

(二)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。

(三)记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(四)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的会计处理方法

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（参见本附注四（五）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四（十二）“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）。

（五）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及吸收合并下的被合并方，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，详见本附注四、（十二）“长期股权投资”或本附注四、（八）“金融工具”。

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”（详见本附注四、（十二）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。

(六) 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现金、价值变动风险很小的投资。

(七) 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（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）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。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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。

3、外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中

股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(八)金融工具

1、金融资产的分类、确认和计量

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量特征，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(1)以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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。本公司对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。

此外，本公司将部分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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该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将从

其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融负债的分类、确认和计量

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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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该金融资产已转移，且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，虽然企业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。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的

风险水平。

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及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4、金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

6、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。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的情况下，使用不可输入值。

7、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（九）金融资产减值

1、金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司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。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于贷款承诺和财务担保合同，公司在应用金融工具减值规定时，将公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

- (1) 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化
- (2) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化
- (3) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化

(4) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化

(5) 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

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

2、按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——暂付款项组合	款项性质	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。
其他应收款——押金及保证金组合		
其他应收款——出口退税组合		
其他应收款——备用金组合		

3、按组合计量预期信用损失的应收款项

(1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	按承兑单位评级划分	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
应收票据——商业承兑汇票		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，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款	除单项计提坏账的所有应收账款	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(2) 应收款项——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	整个存续期预期信用损失率(%)
1 年以内	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	30.00
4-5 年	50.00
5 年以上	100.00

(4) 对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情

况，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。

(5) 其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

(6) 长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

(7) 对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司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。

(十) 应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、（八）“金融工具”及附注四、（九）“金融资产减值”。

(十一) 存货

1、存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品、发出商品等。

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。

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

(十二)持有待售资产

1、持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2、持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1)初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金

额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(十三) 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四、(八)“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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权

投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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股东权益；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，按本附注四、(五)、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，在处置时将原计入股东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。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司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，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因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在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

(十四) 固定资产

1、固定资产确认条件

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5.00	4.75-1.90
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(十九)“长期资产减值”。

4、融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5、其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(十五)在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预

定可使用状态前的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后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(十九)“长期资产减值”。

(十六)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。

(十七)无形资产

1、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。具体年限如下：

类别	摊销方法	摊销年限(年)
土地使用权	直线法	50
软件系统	直线法	5-10

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命

和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

2、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：(1) 为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；(2) 在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

3、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(十九)“长期资产减值”。

(十八) 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。本公司的长期待摊费用主要包括公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

(十九) 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。

(二十)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、辞退福利以及其他长期职工福利。

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基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的,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。本公司的设定受益计划,是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日,本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示,并将当期服务成本计入当期损益。

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与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。

(二十一)预计负债

1、预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务、客诉费、渠道支持费等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

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

2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生金额及其发生概率计算确定。

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

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

(二十二)股份支付

1、股份支付的会计处理方法

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

(1)以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情

况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

3、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2)接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

(二十三)收入

1、收入确认原则

(1)销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2)提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3)让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2、销售商品收入确认的具体方法

(1)商品销售

1)国内销售：销售合同规定的交货期内，将货物运至客户指定地点验收合格后，根据客户确认回单确认销售实现。

2)国外销售：根据合同约定将产品报关、离港，取得提单确认销售收入实现。

(2)提供劳务

1)公司在在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成

本

能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

2) 公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入主要是利息收入

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。

(二十四) 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和非货币性资产，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。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：1、政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2、政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：1、应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；2、所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；3、相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；4、根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

(二十五)递延所得税资产/递延所得税负债

1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的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计算得出。

2、递延所得税资产及递延所得税负债

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。

3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4、所得税的抵销

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

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

(二十六)企业会计准则变化引起的会计政策变更

1、本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	62,573,231.30	应收票据	
		应收账款	62,573,231.30
应付票据及应付账款	59,952,270.10	应付票据	
		应付账款	59,952,270.10

2、本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《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》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

1)新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊

余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

2) 新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于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、租赁应收款。

3) 本公司持有的某些理财产品，其收益取决于标的资产的收益率，原分类为其他流动资产。由于其合同现金流量不仅仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，本公司在2019年1月1日及其以后将其重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为交易性金融资产。

4) 本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本公司在2019年1月1日及其以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。

3、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

1) 对合并财务报表的影响

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	账面价值
其他流动资产	摊余成本	48,994,923.80	其他流动资产	摊余成本	12,494,923.80
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	36,500,000.00

2) 对公司财务报表的影响

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	账面价值
其他流动资产	摊余成本	5,067,397.63	其他流动资产	摊余成本	5,067,397.63

4、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

1) 对合并报表的影响

项目	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
摊余成本:				
其他流动资产	48,994,923.80			
减: 转入交易性金融资产		36,500,000.00		

项目	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
按新金融工具准则列示的余额				12,494,923.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益：				
交易性金融资产				
加：其他流动资产（原准则）转入		36,500,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				36,500,000.00

五、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13.00%、16.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、16.50%、15.00%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15.00%
北京市鑫全盛科技有限公司	15.00%
深圳市鑫全盛工贸有限公司	25.00%
鑫全盛有限公司	16.50%

（二）税收优惠及批文

2018年10月31日，公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合批准颁发的编号为GR201811004167的高新技术企业证书，证书有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司自2018年起可按15.00%的税率缴纳企业所得税，持续3年。

2019年10月15日，北京市鑫全盛科技有限公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局联合批准颁发的编号为GR201911001781的高新技术企业证书，证书有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，北京市鑫全盛科技有限公司自2019年起可按15.00%的税率缴纳企业所得税，持续3年。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,期初余额指 2019 年 1 月 1 日,期末余额指 2019 年 12 月 31 日,本期发生额指 2019 年 1~12 月,上期发生额指 2018 年 1~12 月。

(一)合并资产负债表项目注释

1、货币资金

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
库存现金	32,204.47	33,979.90
银行存款	138,218,720.08	49,213,010.47
其他货币资金	3,414,815.74	3,567,481.83
合计	141,665,740.29	52,814,472.20
其中:存放在境外的款项总额	5,281,683.81	3,610,315.99

期末其他货币资金主要系存放在 payoneer 平台资金金额 172,971.48 元和 CCS 双币种互换业务保证金 3,241,844.26 元。

(2) 期末受限制的货币资金明细情况

1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
法院冻结银行存款	1,383,374.00	1,383,374.00
CCS 双币种互换业务保证金	3,241,844.26	2,858,981.74
合计	4,625,218.26	4,242,355.74

2) 其他说明

深圳市科维美电子有限公司向法院起诉公司拖欠其货款 1,351,281.00 元及逾期付款利息,因此法院冻结公司银行存款共计 1,383,374.00 元。

2、交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额[注]
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	98,017,633.51	36,500,000.00
其中:银行理财产品	98,017,633.51	36,500,000.00
合计	98,017,633.51	36,500,000.00

注:期初数与上期期末余额(2018 年 12 月 31 日)差异详见本财务报表附注四、(二十六)2(4)之说明。

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	65,099,072.86
1 至 2 年	420,415.46
2 至 3 年	30,902.26
3 至 4 年	150,000.00
小计	65,700,390.58
减：坏账准备	3,348,175.65
合计	62,352,214.93

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末金额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	65,700,390.58	100.00	3,348,175.65	5.10	62,352,214.93
其中：按信用风险特征分类的客户组合	65,700,390.58	100.00	3,348,175.65	5.10	62,352,214.93
合计	65,700,390.58	100.00	3,348,175.65	5.10	62,352,214.93

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	65,958,457.41	100.00	3,385,226.11	5.13	62,573,231.30
其中：按信用风险特征分类的客户组合	65,958,457.41	100.00	3,385,226.11	5.13	62,573,231.30
合计	65,958,457.41	100.00	3,385,226.11	5.13	62,573,231.30

信用风险特征组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	65,099,072.86	3,254,953.65	5.00
1 至 2 年	420,415.46	42,041.55	10.00
2 至 3 年	30,902.26	6,180.45	20.00
3 至 4 年	150,000.00	45,000.00	30.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	65,700,390.58	3,348,175.65	5.10

(3) 坏账准备变动情况

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	其他变动	
应收账款	3,385,226.11	229,042.37		266,092.83		3,348,175.65
合计	3,385,226.11	229,042.37		266,092.83		3,348,175.65

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	266,092.83
合 计	266,092.83

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 22,933,635.71 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 34.91%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,146,681.79 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	307,372.11	100.00	491,678.67	100.00
合计	307,372.11	100.00	491,678.67	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 214,778.00 元, 占预付账款期末余额合计数的比例为 69.88%。

5、其他应收款

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息	116,738.96	170,283.61
其他应收款	93,673,366.62	50,149,352.25
合计	93,790,105.58	50,319,635.86

(2) 应收利息

项目	期末数	期初数
宁波银行货币互换存款利息	116,738.96	170,283.61
合计	116,738.96	170,283.61

(3) 其他应收款

1) 按账龄披露

账龄	其他应收款
1 年以内	94,057,493.46
2 至 3 年	13,680.43
小计	94,071,173.89
减：坏账准备	397,807.27
合计	93,673,366.62

2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	315,053.98	234,618.92
押金及保证金	5,211,313.23	488,690.23
出口退税款	889,446.17	737,862.13
应收暂付款	1,499,290.51	773,668.80
宁波银行货币互换存款	86,156,070.00	48,042,400.00
小计	94,071,173.89	50,277,240.08
减：坏账准备	397,807.27	127,887.83
合计	93,673,366.62	50,149,352.25

3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额	127,887.83			127,887.83
2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	269,919.44			269,919.44
本期转回				

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	397,807.27			397,807.27

4) 坏账准备计提情况

类别	期初余额[注]	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	127,887.83	269,919.44			397,807.27
合计	127,887.83	269,919.44			397,807.27

5) 按欠款方归集的期末数前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末数合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宁波银行股份有限公司北京分行	宁波银行货币互换存款	86,156,070.00	1年以内	91.59	
惠州华意隆电气有限公司	保证金	5,000,000.00	1年以内	5.32	250,000.00
北京市国家税务局第三直属税务分局	出口退税	889,446.17	1年以内	0.95	44,472.31
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	0.11	5,000.00
厦门金利航国际货运有限公司深圳分公司	应收暂付款	86,704.04	1年以内	0.09	4,335.20
合计		92,232,220.21		98.06	303,807.51

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,754,889.21	398,408.16	14,356,481.05
在产品	8,453,921.82		8,453,921.82
库存商品	42,604,582.58	4,574,500.37	38,030,082.21
委托加工材料	771,779.92		771,779.92
发出商品	5,152,694.15		5,152,694.15
合计	71,737,867.68	4,972,908.53	66,764,959.15

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,605,973.03	193,994.68	10,411,978.35
在产品	6,477,047.01		6,477,047.01
库存商品	36,732,269.35	4,609,580.73	32,122,688.62
委托加工材料	1,216,441.15		1,216,441.15
发出商品	3,827,675.76		3,827,675.76
合计	58,859,406.30	4,803,575.41	54,055,830.89

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	193,994.68	204,413.48				398,408.16
库存商品	4,609,580.73			35,080.36		4,574,500.37
合计	4,803,575.41	204,413.48		35,080.36		4,972,908.53

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额[注]
中信保保险	880,299.98	825,000.00
待抵扣进项税	11,915,917.64	11,123,075.96
租金及物业管理费	316,809.63	128,309.43
其他摊销	176,542.43	418,538.41
合计	13,289,569.68	12,494,923.80

注：期初数与上期期末余额(2018 年 12 月 31 日)差异详见本财务报表附注四、(二十六)2(4)之说明。

8、固定资产

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	50,890,925.59	51,540,429.23
合计	50,890,925.59	51,540,429.23

(2) 固定资产

1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备
一、账面原值			

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备
1、期初余额	43,068,984.20	23,146,576.27	4,690,165.36
2、本期增加金额		1,851,161.37	156,955.22
(1) 购置		1,367,616.80	156,955.22
(2) 在建工程转入		483,544.57	
3、本期减少金额		888,540.00	68,000.00
处置或报废		888,540.00	68,000.00
4、期末余额	43,068,984.20	24,109,197.64	4,779,120.58
二、累计折旧			
1、期初余额	5,937,853.72	13,035,722.83	1,959,843.49
2、本期增加金额	1,100,997.62	1,950,024.09	542,742.95
计提	1,100,997.62	1,950,024.09	542,742.95
3、本期减少金额		797,461.71	64,600.00
处置或报废		797,461.71	64,600.00
4、期末余额	7,038,851.34	14,188,285.21	2,437,986.44
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
计提			
3、本期减少金额			
处置或报废			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	36,030,132.86	9,920,912.43	2,341,134.14
2、期初账面价值	37,131,130.48	10,110,853.44	2,730,321.87

(续上表)

项目	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值			
1、期初余额	4,959,299.42	899,520.66	76,764,545.91
2、本期增加金额	977,775.55	869,085.96	3,854,978.10
(1) 购置	446,733.61	74,913.91	2,046,219.54
(2) 在建工程转入	531,041.94	794,172.05	1,808,758.56
3、本期减少金额	218,648.79	316,395.03	1,491,583.82
处置或报废	218,648.79	316,395.03	1,491,583.82
4、期末余额	5,718,426.18	1,452,211.59	79,127,940.19
二、累计折旧			
1、期初余额	3,859,695.04	431,001.60	25,224,116.68
2、本期增加金额	507,014.85	262,412.97	4,363,192.48
计提	507,014.85	262,412.97	4,363,192.48
3、本期减少金额	196,265.49	291,967.36	1,350,294.56
处置或报废	196,265.49	291,967.36	1,350,294.56
4、期末余额	4,170,444.40	401,447.21	28,237,014.60
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
计提			
3、本期减少金额			
处置或报废			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	1,547,981.78	1,050,764.38	50,890,925.59
2、期初账面价值	1,099,604.38	468,519.06	51,540,429.23

2) 本期无未办妥产权证书的固定资产情况。

3) 截至报告期期末，公司不存在期末暂时闲置固定资产、通过融资租赁租入或通过经营租赁租出的固定资产。

9、在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	162,234.57	3,879,480.77
合计	162,234.57	3,879,480.77

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
OA 协同管理软件项目				99,137.93		99,137.93
九州风神大厦装修项目				3,610,439.93		3,610,439.93
污水处理工程				169,902.91		169,902.91
预付设备款	162,234.57		162,234.57			
合计	162,234.57		162,234.57	3,879,480.77		3,879,480.77

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期转入无形资产\长期待摊费用金额	其他减少	期末余额
OA 协同管理软件项目	202,016.92	99,137.93	102,878.99		202,016.92		
九州风神大厦装修项目	7,922,678.87	3,610,439.93	4,204,898.41	1,468,952.74	6,346,385.60		
污水处理工程	339,805.82	169,902.91	169,902.91	339,805.82			
合计	8,464,501.61	3,879,480.77	4,477,680.31	1,808,758.56	6,548,402.52		

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
OA 协同管理软件项目	100.00	100.00				自有资金
九州风神大厦装修项目	100.00	100.00				自有资金
污水处理工程	100.00	100.00				自有资金
合计						

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	管理软件	合计
一、账面原值		
1、期初余额	272,785.47	272,785.47
2、本期增加金额	288,223.82	288,223.82
(1) 购置	86,206.9	86,206.9
(2) 在建工程转入	202,016.92	202,016.92
3、本期减少金额		
处置		

项目	管理软件	合计
4、期末余额	561,009.29	561,009.29
二、累计摊销		
1、期初余额	207,806.71	207,806.71
2、本期增加金额	79,581.89	79,581.89
计提	79,581.89	79,581.89
3、本期减少金额		
处置		
4、期末余额	287,388.60	287,388.60
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
计提		
3、本期减少金额		
处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	273,620.69	273,620.69
2、期初账面价值	64,978.76	64,978.76

(2) 本期无未办妥产权证书的土地使用权情况。

11、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
房屋装修费	46,095.03	6,346,385.60	1,230,433.82		5,162,046.81
合计	46,095.03	6,346,385.60	1,230,433.82		5,162,046.81

12、递延所得税资产

递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	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
资产减值准备	8,718,891.55	1,832,230.06	8,316,689.35	1,730,387.75
预计负债	4,791,395.07	718,709.26	4,530,049.53	679,507.43
内部交易未实现利润	2,200,687.07	330,103.06	1,128,953.13	169,342.97

合计	15,710,973.69	2,881,042.38	13,975,692.01	2,579,238.15
----	---------------	--------------	---------------	--------------

13、短期借款

项目	期末余额	期初余额
担保借款	18,072,063.97	11,629,978.48
合计	18,072,063.97	11,629,978.48

14、应付账款

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	73,440,196.79	59,952,270.10
合计	73,440,196.79	59,952,270.10

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东莞市智华电子科技有限公司	1,352,138.73	产品质量纠纷
合计	1,352,138.73	

15、预收款项

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,940,750.22	1,890,977.52
合计	2,940,750.22	1,890,977.52

(2) 期末无账龄 1 年以上的重要预收款项。

16、应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,384,883.90	78,955,930.82	71,994,729.22	19,346,085.50
二、离职后福利-设定提存计划	217,329.39	5,217,077.93	5,182,967.62	251,439.70
三、辞退福利		43,966.07	43,966.07	
合计	12,602,213.29	84,216,974.82	77,221,662.91	19,597,525.20

(2) 短期薪酬明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,260,085.39	71,288,845.88	64,384,799.30	19,164,131.97

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、职工福利费		2,845,765.63	2,845,765.63	
3、社会保险费	124,798.51	2,399,335.41	2,342,180.39	181,953.53
其中：医疗保险费	111,699.60	2,010,760.08	1,961,790.88	160,668.80
工伤保险费	4,162.94	136,258.75	131,990.58	8,431.11
生育保险费	8,935.97	252,316.58	248,398.93	12,853.62
4、住房公积金		2,015,463.90	2,015,463.90	
5、工会经费和职工教育经费		406,520.00	406,520.00	
合计	12,384,883.90	78,955,930.82	71,994,729.22	19,346,085.50

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	208,548.37	4,998,545.81	4,967,627.78	239,466.40
2、失业保险费	8,781.02	218,532.12	215,339.84	11,973.30
合计	217,329.39	5,217,077.93	5,182,967.62	251,439.70

17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,764,806.40	703,388.73
企业所得税	4,353,771.67	1,479,707.61
个人所得税	181,271.30	35,502.18
城市维护建设税	147,999.86	73,431.70
教育费附加	63,428.52	37,032.82
地方教育费附加	42,285.68	15,418.40
合计	6,553,563.43	2,344,481.44

18、其他应付款

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息	290,312.12	266,168.62
其他应付款	87,297,364.38	50,729,486.10
合计	87,587,676.50	50,995,654.72

(2) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	63,143.61	17,413.50

项目	期末余额	期初余额
宁波银行货币互换存款应付利息	227,168.51	248,755.12
合计	290,312.12	266,168.62

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
押金	23,060.51	13,188.91
保证金		35,000.00
应付暂收款及其他	678,243.87	2,359,297.19
宁波银行货币互换存款	86,596,060.00	48,322,000.00
合计	87,297,364.38	50,729,486.10

2) 期末无账龄超过1年以上重要的其他应付款

19、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预提房租水电	377,481.08	292,232.69
合计	377,481.08	292,232.69

20、预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
客诉费	2,470,557.59	2,620,173.75	预提售后维护费
渠道支持费	2,320,837.52	1,909,875.80	预提渠道支持费
合计	4,791,395.11	4,530,049.55	

21、股本

(1) 明细情况

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,775,850.00	8,966,500.00	21,551,700.00	21,551,700.00		52,069,900.00	62,845,750.00

(2) 股本变动情况说明

股本变动情况说明详见本附注五、(一)22之阐述。

22、资本公积

(1) 明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	51,306,676.64	126,873,855.67	21,551,700.00	156,628,832.31
合计	51,306,676.64	126,873,855.67	21,551,700.00	156,628,832.31

(2) 资本公积变动情况说明

1) 2019年6月10日,根据2019年第二次临时股东大会决议,公司发布《北京市九州风神科技股份有限公司2018年年度权益分派实施公告》,公司以2019年5月21日为权益分派的股权登记日,以公司总股本10,775,850股为基数,向全体股东每10股送红股20股,每10股转增20股,每10股派23元人民币现金,分红前本公司总股本为10,775,850股,分红后总股本增至53,879,250股。

2) 根据公司第一届董事会第十六次会议和2019年第二次临时股东大会通过了《关于<北京市九州风神科技股份有限公司2019年度第一次股权激励股票发行方案>的议案》,拟授予董事黄从利2,500,000股限制性股票,限制性股票的来源为公司向激励对象定向发行的普通股股票,限制性股票的授予价格为2.94元/股,公司根据引进新股东每股认购价格14.10元/股作为公允价格,扣除发现费用后,将员工的每股受让价格与公允价格的差额计入资本公积,资本公积共增加32,226,415.10元。

3) 根据公司第一届董事会第二十次会议和2019年第五次临时股东大会审议通过了《关于确认<北京市九州风神科技股份有限公司2019年度第二次股票发行方案>的议案》,公司拟以14.10元每股的价格发行人民币普通股不超过8,510,638股(含本数),募集资金金额不超过人民币120,000,000元(含本数)。2019年9月23日,中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)出具勤信验字[2019]第0049号《验资报告》,截至2019年9月16日止,公司已收到认购对象汇入的货币资金人民币82,083,150.00元。其中5,821,500.00元计入股本,76,261,650.00元计入资本公积-股本溢价。

4) 根据公司第一届董事会第二十三次会议和2019年第六次临时股东大会决议,通过《关于<北京市九州风神科技股份有限公司2019年度第二次股权激励计划>的议案》,激励对象为董事会认为需要激励的董事会秘书刘赫丽。激励股数70万股,其中新增发现股票64.5万股,发行每股2.94元;夏春秋和韩小娜(公司实际控制人)分别转让持股平台北京鑫全盛管理咨询合伙企业(有限合伙)的股数0.5万股和5万股,转让每股2.94元;。根据引进新股东每股认购价格14.10元/股作为公允价格,扣除发现费用后,将员工的每股受让价格与公允价格的差额计入资本公积,8,964,243.40元计入资本公积-股本溢价。

5) 根据公司第一届董事会第二十四次会议和2019年第七次临时股东大会决议,通过《关于<北京市九州风神科技股份有限公司2019年度第三次股权激励计划>的议案》,本激励计划的激励股份来源于持股平台北京鑫全盛管理咨询合伙企业(有限合伙)的有限合伙人韩小娜(公司实际控制人之一)将持股平台的合伙份额转让给36名激励对象,激励股数1,090,000.00股,每股4.5元/股,将员工的每股受让价格与公允价格的差额计入资本公积,

10,464,000.00 元计入资本公积-股本溢价

25、其他综合收益

项目	期初余额	本期金额					期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得 税费用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	
外币财务报表折算差额	-2,977.90	38,411.79			38,411.79		35,433.89
合计	-2,977.90	38,411.79			38,411.79		35,433.89

26、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,013,294.29	3,250,278.35		10,263,572.64
合计	7,013,294.29	3,250,278.35		10,263,572.64

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

27、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	114,029,293.84	81,244,137.12
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	114,029,293.84	81,244,137.12
加：本期归属于母公司股东的净利润	27,980,363.66	39,798,451.01
减：提取法定盈余公积	3,250,278.35	7,013,294.29
应付股东利润	24,784,455.00	
转作资本的利润	21,551,700.00	
期末未分配利润	92,423,224.15	114,029,293.84

（二）合并利润表项目注释

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	529,280,512.27	321,602,637.24	413,161,110.21	274,251,089.56
其他业务	2,485,535.56		496,195.80	
合计	531,766,047.83	321,602,637.24	413,657,306.01	274,251,089.56

2、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,009,959.06	761,886.34
教育费附加	432,971.65	326,522.73
地方教育费及附加	288,647.80	217,681.82
房产税	361,779.48	357,848.38
土地使用税	28,859.76	28,202.68
车船使用税	8,850.00	8,520.00
印花税	448,274.50	356,397.26
合计	2,579,342.25	2,057,059.21

3、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,268,830.48	10,206,101.80
财产保险费	1,730,714.79	1,579,114.34
固定资产折旧	801,947.61	285,295.56
差旅费	2,251,548.08	1,414,279.21
电商平台服务费	9,687,004.10	5,345,128.15
广告宣传费	8,356,866.27	5,669,526.54
运输费	13,709,575.83	7,061,055.10
售后服务费	3,681,097.63	2,989,086.28
低值易耗品	1,456,412.53	1,314,523.97
办公费	2,146,507.81	689,570.43
业务招待费	370,872.54	321,704.37
通讯费	443,765.42	476,516.14
长期待摊费用摊销	568,440.33	
合计	60,473,583.42	37,351,901.89

4、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,938,496.05	18,304,447.93
固定资产折旧	954,308.57	852,884.11
修理费	255,270.78	609,557.19
办公费	2,800,599.88	2,527,782.71
房租费	2,232,415.82	2,475,817.15
汽车费	609,684.40	838,692.00
业务招待费	824,387.46	437,391.00

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	865,621.99	717,512.78
咨询顾问费	3,621,281.16	2,849,428.88
股份支付	46,176,000.00	3,510,500.00
其他管理费用	1,514,365.16	1,059,410.54
合计	87,792,431.27	34,183,424.29

5、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,761,172.40	13,665,929.83
材料消耗	5,935,148.54	4,222,545.09
折旧	463,900.67	775,235.00
长期待摊费用摊销	350,536.15	
房租水电费	228,530.67	155,955.19
差旅费	420,070.71	508,308.77
咨询顾问费	1,635,363.77	1,711,512.66
其他	852,133.78	1,088,301.03
合计	22,646,856.69	22,127,787.57

6、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,201,906.50	1,181,200.19
减：利息收入	1,982,918.07	509,982.88
汇兑损益	-2,513,730.15	-3,490,052.82
手续费及其他	132,397.02	163,777.63
合计	-1,162,344.70	-2,655,057.88

7、其他收益

(1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,789,039.08	1,696,727.56	4,789,039.08
个人手续费返还		16,333.22	
代扣代缴增值税手续费返还	1,501.95		1,501.95
代扣代缴企业所得税手续费返还	3,749.94		3,749.94
合计	4,794,290.97	1,713,060.78	4,794,290.97

(1) 其他说明

补助项目	本期数	上年同期数	与资产/收益相关
稳岗补贴款	150,083.48	154,615.08	与收益相关
中关村企业信用促进会补贴款		4,000.00	与收益相关
北京市商务委员会出口补贴款	504,455.00	1,172,244.00	与收益相关
北京市商务委员会中信保补助款	1,200,000.00		与收益相关
专利资助金	45,550.00	450.00	与收益相关
中关村技术创新能力建设专项资金	491,201.00	4,000.00	与收益相关
深圳市商业用电降成本资助款	718,002.60	354,218.48	与收益相关
深圳市职业技能培训补贴		7,200.00	与收益相关
深圳市大气环境质量提升专项资金补贴	24,192.00		与收益相关
北京市商务局市场开拓补贴款	351,647.00		与收益相关
北京市商务局创新资金补贴款	1,303,908.00		与收益相关
合计	4,789,039.08	1,696,727.56	与收益相关

8、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	749,167.37	531,844.63
合计	749,167.37	531,844.63

9、公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	327,033.51	
合计	327,033.51	

10、信用减值损失

项目	本期发生额
应收账款坏账损失	-229,042.37
其他应收款坏账损失	-269,919.44
合计	-498,961.81

11、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-617,259.58
存货跌价损失	-204,413.48	-90,457.00
合计	-204,413.48	-707,716.58

12、资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
处置固定资产净收益	80,731.88	-25,344.46	80,731.88
合计	80,731.88	-25,344.46	80,731.88

13、营业外收入

(1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,300,000.00	200,000.00	1,300,000.00
赔偿收入	63,994.90	253,663.89	63,994.90
罚款收入	500.00	50,119.63	500.00
其他收入	53,393.11	9,943.99	53,393.11
合计	1,417,888.01	513,727.51	1,417,888.01

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
北京市海淀区人民政府办公室上市（挂牌）中介费用补贴	1,000,000.00		收益相关
中关村股权交易服务集团有限公司挂牌政策补贴款	300,000.00		收益相关
中关村科技园区产业发展专项资金		200,000.00	收益相关
合计	1,300,000.00	200,000.00	

14、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	77,391.19	4,750.00	77,391.19
其中：固定资产	77,391.19	4,750.00	77,391.19
罚款及滞纳金支出		16,955.96	
其他支出	43,457.05		43,457.05
合计	120,848.24	21,705.96	120,848.24

15、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,699,870.44	8,090,697.46
递延所得税费用	-301,804.23	455,818.82
合计	16,398,066.21	8,546,516.28

(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	44,378,429.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,925,134.80
子公司适用不同税率的影响	2,890,072.99
调整以前期间所得税的影响	1,351,849.35
非应税收入的影响	
所得税加计扣除的影响	-2,927,629.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,158,638.79
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	
所得税费用	16,398,066.21

16、其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收利息收入	251,662.54	339,699.27
收政府补助及其他	6,206,927.09	2,210,455.07
收到各项往来款项		8,346,683.78
合计	6,458,589.63	10,896,838.12

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	43,834,365.00	26,860,504.53
付现管理费用	12,303,441.46	12,116,826.60
付现研发费用	3,136,098.93	3,464,077.65
支付银行手续费及其他财务费用	132,397.02	163,777.63
支付罚款、捐赠及其他支出	43,457.05	21,705.96
支付各项往来款项	7,025,797.65	2,786,929.30
合计	66,475,557.11	45,413,821.67

3、收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品到期收回	36,500,000.00	204,092,250.00
理财产品收益	1,784,800.18	531,844.63
合计	38,284,800.18	204,624,094.63
4、支付其他与投资活动有关的现金		
项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	98,017,633.51	226,592,250.00
合计	98,017,633.51	226,592,250.00
5、现金流量表补充资料		
(1) 现金流量表补充资料		
补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	27,980,363.66	39,798,451.01
加：资产减值准备	703,375.29	707,716.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,363,192.48	3,770,867.64
无形资产摊销	79,581.89	27,278.52
长期待摊费用摊销	1,230,433.82	32,537.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)	-80,731.88	25,344.46
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	77,391.19	4,750.00
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	-327,033.51	
财务费用(收益以“－”号填列)	688,176.35	-2,308,852.63
投资损失(收益以“－”号填列)	-749,167.37	-531,844.63
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-301,804.23	455,818.82
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-12,913,541.74	910,698.14
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-45,660,951.04	-53,198,525.88
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	61,791,099.38	28,895,909.09
其他	46,176,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	83,056,384.29	18,590,148.76
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	137,040,522.03	48,572,116.46
减：现金的期初余额	48,572,116.46	32,450,647.95

补充资料	本期发生额	上期发生额
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	88,468,405.57	16,121,468.51

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	137,040,522.03	48,572,116.46
其中：库存现金	32,204.47	33,979.90
可随时用于支付的银行存款	136,835,346.08	47,829,636.47
可随时用于支付的其他货币资金	172,971.48	708,500.09
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	137,040,522.03	48,572,116.46

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

(四) 其他

1、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
银行存款	1,383,374.00	法院冻结
CCS 双币种互换业务保证金	3,241,844.26	宁波银行货币互换业务保证金
合计	4,625,218.26	

2、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			92,923,493.24
其中：美元	12,740,941.62	6.9762	88,883,356.93
港币	4,316,995.79	0.8958	3,867,164.83
英镑	18,903.78	9.1501	172,971.48
应收账款			54,690,612.99
其中：美元	7,839,599.35	6.9762	54,690,612.99

七、合并范围的变更

报告期新纳入合并财务报表范围的子孙公司

因直接设立或投资等方式而增加子孙公司的情况说明

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
------	--------	--------	-----	------

DEEPCOOL USA INC	投资设立	2019.3.21	1,346,700.00	100.00%
------------------	------	-----------	--------------	---------

注：2019年2月14日，公司全资子公司北京市鑫全盛科技有限公司以货币出资设立DEEPCOOL USA INC，注册地为美国加利福尼亚州，注册资本1,000,000.00美元，本公司认缴出资200,000.00美金，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

八、在其他主体中的权益

重要子公司的构成

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	
深圳市鑫全盛工贸有限公司	深圳市	深圳市	制造业	100.00		投资设立
北京市鑫全盛科技有限公司	北京市	北京市	制造业	100.00		投资设立
鑫全盛有限公司	香港	香港	贸易		100.00	投资设立
DEEPCOOL USA INC	美国	加利福尼亚州	贸易		100.00	投资设立

九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括市场风险及流动风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 市场风险

1、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

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。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币18,072,063.97元

(2018 年 12 月 31 日：人民币 11,629,978.48 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

(二) 流动风险

流动性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。公司通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来现金流量的滚动预测，确保公司拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
短期借款	18,072,063.97	18,215,260.47	18,215,260.47		
应付账款	73,440,196.79	73,440,196.79	73,440,196.79		
其他应付款	87,587,676.50	87,587,676.50	87,587,676.50		
合计	179,099,937.26	179,243,133.76	179,243,133.76		

(续上表)

项目	期初余额				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
短期借款	11,629,978.48	11,727,867.98	11,727,867.98		
应付账款	59,952,270.10	59,952,270.10	59,952,270.10		
其他应付款	50,995,654.72	50,995,654.72	50,995,654.72		
合计	122,577,903.30	122,675,792.80	122,675,792.80		

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量			98,017,633.51	98,017,633.51
(1) 交易性金融资产			98,017,633.51	98,017,633.51
理财产品			98,017,633.51	98,017,633.51

(二) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为公司持有的银行理财产品，由于理财产品持有期限较短，收益率与预期收益率偏差较大，因此公司采用预期收益率预测未来现

金流，计量 2019 年 12 月 31 日理财产品公允价值。

十、关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人情况

本公司股东夏春秋和韩小娜系夫妇，两人是一致行动人，直接持有本公司 75.58%的股权，享有本公司 75.58%的表决权。

(二) 本公司的子公司情况

详见附注七在子公司中的权益。

(三) 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
北京鑫全盛管理咨询合伙企业(有限合伙)	股东
东莞市永丰电子有限公司	员工曾控制的企业

(四) 关联方交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东莞市永丰电子有限公司	采购机箱	29,871,634.29	24,828,927.03
合计		29,871,634.29	24,828,927.03

说明：黄从利曾是东莞市永丰电子有限公司实际控制人，于 2018 年 8 月担任深圳市鑫全盛工贸有限公司的执行总经理。2019 年 3 月黄从利已经全部转让东莞市永丰电子有限公司股权。

2、关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
夏春秋	26,000,000.00	2018.05.30	2020.05.30	否

3、关键管理人员报酬

项目	2019 年度	2018 年度
关键管理人员报酬	7,145,559.61	3,312,251.35

(五) 关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
应付项目：		
东莞市永丰电子有限公司	3,809,058.24	4,442,607.16
合计	3,809,058.24	4,442,607.16

十一、股份支付

(一) 股份支付的总体情况

项目	相关内容
本年授予的各项权益工具总额	46,176,000.00
本年行权的各项权益工具总额	
本年失效的各项权益工具总额	
年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

1、根据公司 2019 年第二次临时股东大会通过了《关于〈北京市九州风神科技股份有限公司 2019 年度第一次股权激励股票发行方案〉的议案》，公司向 1 名激励对象于 6 月以 2.94 元/股的价格认购授 250.00 万股；

2、根据公司 2019 年第六次临时股东大会决议，通过《关于〈北京市九州风神科技股份有限公司 2019 年度第二次股权激励计划〉的议案》，激励对象为董事会认为需要激励的董事会秘书刘赫丽。激励股数 70 万股，其中新增发现股票 64.50 万股，发行每股 2.94 元；夏春秋和韩小娜(公司实际控制人)分别转让持股平台北京鑫全盛管理咨询合伙企业(有限合伙)的股数 0.50 万股和 5.00 万股，转让每股 2.94 元

3、根据公司 2019 年第七次临时股东大会决议，通过《关于〈北京市九州风神科技股份有限公司 2019 年度第三次股权激励计划〉的议案》，本激励计划的激励股份来源于持股平台北京鑫全盛管理咨询合伙企业（有限合伙）的有限合伙人韩小娜（公司实际控制人之一）将持股平台的合伙份额转让给 36 名激励对象，激励股数 109.00 万股，每股 4.5 元/股。

(二) 以权益结算的股份支付情况

项目	相关内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	根据公司第一届董事会第二十次会议和 2019 年第五次临时股东大会审议通过了《关于确认〈北京市九州风神科技股份有限公司 2019 年度第二次股票发行方案〉的议案》，公司拟以 14.10 元每股的价格发行人民币普通股不超过 8,510,638 股（含本数），募集资金金额不超过人民币 120,000,000 元（含本数）。 公司根据引进新股东每股认购价格 14.10 元/股作为公允价格。
可行权权益工具数量的确定依据	
本年估计与上年估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	46,176,000.00
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	46,176,000.00

十二、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1、2020年1月14日公司召开第一届董事会第二十五次和2020年2月3日召开了2020年第一次临时股东大会通过了《关于〈北京市九州风神科技股份有限公司2020年度第一次定向发行说明书〉的议案》，本次定向发行股份数量1,403,000股，每股面值1元，每股发行价格为人民币14.10元，募集资金金额人民币19,782,300.00元，本次定向发行投资者4名。

2、公司于2020年3月23日召开第一届董事会第二十八次会议，审议通过《关于公司投资设立惠州子公司的议案》，公司拟以其自有资金在惠州设立全资子公司，注册地为惠州市仲恺高新区，注册资本为人民币1,000.00万元（以当地主管机关注册登记为准）。

3、本公司第一届董事会第二十九次会议通过如下决议：拟以2020年度第一次定向发行后的总股本6,424.8750万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.11元（含税）。

除上述说明外，截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

分部信息

（一）报告分部的确定依据与会计政策

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

（二）报告分部的财务信息

本公司存在多种经营或跨地区经营，公司的主要经营地在北京市，其经营范围也是PC硬件产品。本公司按地区分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

2019年12月31日报分部的财务信息

项目	境外	境内	合计
主营业务收入	397,425,323.79	131,855,188.48	529,280,512.27
资产总额	402,138,552.46	133,418,912.83	535,557,465.29
负债总额	160,207,913.12	53,152,739.18	213,360,652.30

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	10,347,670.74
1至2年	418,625.26

账龄	期末余额
2 至 3 年	30,902.26
3 至 4 年	150,000.00
小计	10,947,198.26
减：坏账准备	610,421.50
合计	10,336,776.76

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	10,947,198.26	100.00	610,421.50	5.58	10,336,776.76
其中：按信用风险特征分类的客户组合	10,947,097.83	100.00	610,421.50	5.58	10,336,676.33
合并关联方组合	100.43				100.43
合计	10,947,198.26	100.00	610,421.50	5.58	10,336,776.76

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	11,956,501.84	100.00	684,299.14	5.72	11,272,202.70
其中：按信用风险特征分类的客户组合	11,956,501.84	100.00	684,299.14	5.72	11,272,202.70
合并关联方组合					
合计	11,956,501.84	100.00	684,299.14	5.72	11,272,202.70

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	10,347,570.31	517,378.52	5.00
1 至 2 年	418,625.26	41,862.53	10.00
2 至 3 年	30,902.26	6,180.45	20.00
3 至 4 年	150,000.00	45,000.00	30.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合计	10,947,097.83	610,421.50	5.58

(4) 组合中，按其他方法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合并关联方组合	100.43		
合计	100.43		

(5) 坏账准备的情况

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	其他变动	
应收账款	684,299.14	171,449.15		245,326.79		610,421.50
合计	684,299.14	171,449.15		245,326.79		610,421.50

(6) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	245,326.79
合 计	245,326.79

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 7,648,342.68 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 69.87%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 382,417.14 元。

2、其他应收款

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
应收股利	80,000,000.00	90,000,000.00
其他应收款	943,495.87	848,814.95
合计	80,943,495.87	90,848,814.95

(2) 应收股利

项目	期末余额	期初余额
深圳市鑫全盛工贸有限公司	20,000,000.00	15,000,000.00
北京市鑫全盛科技有限公司	60,000,000.00	75,000,000.00
小计	80,000,000.00	90,000,000.00
减：坏账准备		

项目	期末余额	期初余额
合计	80,000,000.00	90,000,000.00

(3) 其他应收款

1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	974,048.01
2 至 3 年	13,680.43
小计	987,728.44
减：坏账准备	44,232.57
合计	943,495.87

2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	15,507.02	3,033.87
押金及保证金	211,313.23	488,690.23
应收暂付款	616,789.81	418,274.81
向关联方提供资金	144,118.38	
小计	987,728.44	909,998.91
减：坏账准备	44,232.57	61,183.96
合计	943,495.87	848,814.95

3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	61,183.96			61,183.96
2019 年 1 月 1 日余额在本 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				
本年转回	16,951.39			16,951.39
本年转销				

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)	
本年核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	44,232.57			44,232.57

4) 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
北京京东世纪贸易 有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	10.12	5,000.00
太平财产保险有限 公司北京分公司	应收暂付款	52,352.00	1 年以内	5.3	2,617.60
薛洋洋	备用金	8,619.02	1 年以内	0.87	430.95
王桂芳	备用金	4,540.00	1 年以内	0.46	227.00
李程	备用金	1,298.00	1 年以内	0.13	64.90
合计		166,809.02		16.88	8,340.45

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值
对子公司投 资	31,399,600.00		31,399,600.00	26,743,600.00		26,743,600.00
合计	31,399,600.00		31,399,600.00	26,743,600.00		26,743,600.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	本年计提 减值准备	减值准备 期末余额
北京市鑫全盛 科技有限公司	15,006,600.00	3,648,000.00		18,654,600.00		
深圳市鑫全盛 工贸有限公司	11,737,000.00	1,008,000.00		12,745,000.00		
合计	26,743,600.00	4,656,000.00		31,399,600.00		

4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	131,311,744.98	105,669,463.83	147,596,783.40	131,692,676.74

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	2,136,577.56	529,235.64	2,144,225.01	528,246.06
合计	133,448,322.54	106,198,699.47	149,741,008.41	132,220,922.80

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
对子公司长期股权投资的股利收益	80,000,000.00	90,000,000.00
理财收益	10,951.70	51,306.93
合计	80,010,951.70	90,051,306.93

十六、补充资料

(一) 本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	3,340.69	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、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	6,094,290.97	
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,076,200.88	
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		

项目	金额	说明
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	74,430.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-46,176,000.00	
小计	-38,927,736.50	
减：所得税影响额(所得税减少以“－”表示)	156,008.78	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-39,083,745.28	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

(二)净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.59	0.49	0.49
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	30.17	1.19	1.19

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室
