

证券代码：873403

公司简称：方等股份

主办券商：恒泰证券



方等股份

NEEQ : 873403

北京方等传感器研究所股份公司

Beijing Fangdeng Sensor Research Institute Co. , Ltd



年度报告

2019

公司年度大事记

一、报告期内，公司与天津航天瑞莱科技有限公司对中车唐山机车车辆有限公司提出的轴温传感器寿命进行了分析与验证，为优化产品性能，满足国产化传感器五级修修程的目标做出了贡献。

二、报告期内，公司取得了速度传感器的北京市新技术新产品服务证书。



三、报告期内，公司取得一种复合传感器的实用新型专利证书。



四、报告期内，公司顺利完成了 ISOTS22163 及 ISO9001 质量管理体系的年度审核。



目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、方等公司	指	北京方等传感器研究所股份公司
有限公司	指	公司前身北京方等传感器研究所有限公司
康为集团	指	北京康为重机械制造有限公司（于 2016 年 11 月 11 日更名为康为同创集团有限公司）
长春客车	指	中车长春轨道客车股份有限公司
唐山机车	指	中车唐山机车车辆有限公司
北京采埃孚	指	采埃孚传动系统（北京）有限公司
航天瑞莱	指	天津航天瑞莱科技有限公司
股东会	指	北京方等传感器研究所股份公司股东会
股东大会	指	北京方等传感器研究所股份公司股东大会
董事会	指	北京方等传感器研究所股份公司董事会
监事会	指	北京方等传感器研究所股份公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
公司章程	指	北京方等传感器研究所股份公司章程
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》
审计报告	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 4 月 27 日出具的[2020]京会兴审字第 13000098 号《审计报告》
全国股份股转系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商、恒泰证券	指	恒泰证券股份有限公司
德恒、德恒事务所	指	北京德恒律师事务所
兴华会计师、会计师事务所	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司法	指	中华人民共和国公司法
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

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

公司负责人周振康、主管会计工作负责人熊美玲及会计机构负责人（会计主管人员）熊美玲保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司治理风险	自公司股份进入全国中小企业股份转让系统后，新的制度出台较多，且新制度对公司治理提出了更高要求。公司管理层对于新制度需要不断学习和理解，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。随着公司的发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员素质不断提升，对公司治理将会提出更高的要求。因此公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
实际控制人不当控制风险	实际控制人周振康直接持有公司 40.00%的股份表决权，通过控股股东康为集团间接持有公司 60.00%的股份表决权，合计持有公司 100.00%的股份表决权。周振康通过行使其股东权利或通过其推选的董事行使权利，能够在公司经营决策、人事任免、财务管理等方面施予重大影响。若周振康利用其对公司的控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和少数股东的利益。
日常生产经营场所未办理消防备案的风险	公司租赁控股股东康为集团位于北京市密云区经济开发区科技路 25 号的房屋作为日常生产经营场所。该房屋已于 2019 年 9 月 27 日取得不动产权证书，尚未办理消防备案手续，存在被相关行政主管部门责令停止使用的风险，进而导致公司与康为集团的房屋租赁合同提前终止，对公司生产经营造成一定的影响。

客户集中度高的风险	公司生产的传感器是用于生产高铁动车组的零部件，而国内高铁制造企业数量有限。虽然公司产品已取得长春客车和唐山机车的零部件技术审查合格通知书，公司已成为长春客车和唐山机车的合格供应商，并与主要客户建立了较为稳定的客户关系，但是一旦主要客户需求发生变化，可能对公司业绩以及业务发展带来不利影响。
人才资源流失的风险	传感器行业属于知识和技术密集型行业，公司市场营销人员以及其他与技术相关的岗位均需要具有较强的专业知识背景和能力。公司作为高新技术企业，技术人员是企业核心能力的主要创造者，未来人才的竞争将越来越激烈，人才管理难度将加大。尽管公司一贯重视并不断加强企业文化建设、加大技术团队的培养力度和优化激励体系，但由于优秀的技术人才是市场激烈争夺的对象，不排除行业内其他企业以高薪聘用公司优秀人才从而使公司面临一定的技术人员流失的风险。
高新技术企业证书续期风险	公司于 2017 年 12 月 6 日取得《高新技术企业证书》，并于 2018 年 3 月 16 日取得《中关村高新技术企业证书》，享受高新企业资质带来的所得税优惠政策，若相关高新技术企业证书有效期到期后，公司届时未能通过高新技术企业资质复审，或者主管政府部门对高新技术企业的认定标准、高新技术企业税收优惠政策进行调整，使得公司无法续期相关高新技术企业证书，从而无法继续享受上述税收优惠，将会对公司税后净利润产生一定影响。
合格供应商资质续期风险	公司产品在高铁列车上经过装车试运行测试，测试通过后已取得唐山机车、长春客车零部件技术审查合格通知书，成为唐山机车、长春客车的合格供应商，具有向其供货的资格。合格供应商资质有效期为 3-6 年不等，如合格供应商资质到期后不能顺利续期，可能对公司业绩以及业务发展带来不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京方等传感器研究所股份公司
英文名称及缩写	Beijing Fangdeng Sensor Research Institutr Co.,Ltd
证券简称	方等股份
证券代码	873403
法定代表人	周振康
办公地址	北京市密云区经济开发区科技路 25 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	范文娟
职务	董事会秘书
电话	010-57076330
传真	010-57076225
电子邮箱	fanwenjuan@bj-fangd.com
公司网址	www.bj-fangd.com
联系地址及邮政编码	北京市密云区经济开发区科技路 25 号 101500
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2015 年 8 月 24 日
挂牌时间	2020 年 4 月 2 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	公司所处行业为制造业（C）-仪器仪表制造业（C40）-供应用仪表及其他通用仪器制造-（C4019）
主要产品与服务项目	传感器的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	康为同创集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	周振康

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	911102283552503910	否

注册地址	北京市密云区经济开发区科技路 25 号	否
注册资本	10,000,000.00 元	否

五、 中介机构

主办券商	恒泰证券
主办券商办公地址	内蒙古自治区呼和浩特市新城区海拉尔东街满世尚都办公商业综合楼
主办券商投资者沟通电话	010-56673926
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	司文召、刘霞
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号 2206 房间

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	26,818,153.34	9,476,711.38	182.99%
毛利率%	48.33%	35.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,946,135.90	-580,941.21	1,123.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,861,057.95	-580,888.25	1,108.98%
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）	45.13%	-5.61%	-
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）	44.49%	-5,616.52%	-
基本每股收益	0.59	-0.06	1,083.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	22,344,153.61	21,462,226.23	4.11%
负债总计	6,195,901.60	11,260,110.12	-44.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	16,148,252.01	10,202,116.11	58.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.61	1.02	58.28%
资产负债率%（母公司）	27.73%	52.46%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	3.35	1.75	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	4,939,216.70	2,173,949.07	127.20%
应收账款周转率	2.66	0.99	-
存货周转率	1.44	1.01	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	4.11%	22.39%	-
营业收入增长率%	182.99%	-11.50%	-
净利润增长率%	1,123.53%	-120.89%	-

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	10,000,000	10,000,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	128,049.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,957.29
非经常性损益合计	100,091.71
所得税影响数	15,013.76
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	85,077.95

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	11,154,218.52			

款				
应收账款		11,154,218.52		
应付票据及应付账款	6,651,177.98			
应付账款		6,651,177.98		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司自成立以来，立足于高铁领域传感器的技术开发研究，建立了完整的配套检测试验手段以制造高质量的轨道交通用温度传感器、速度传感器和复合传感器。公司针对动车组传感器目前反映出的故障现象进行了多方剖析和论证，分析归纳了故障模型，在多项实验验证的基础上，提出了新颖的设计理念和产品设计方案。公司以客户需求为服务目标，围绕客户提出的产品技术需求，组成不同的技术攻关团队，提供配套的技术解决方案。公司建立了专门的客户反馈响应机制，为客户提供及时有效的技术支持，增加产品的附加值。公司与长春客车和唐山机车有长期稳定的合作关系，致力于为动车组提供长期可靠的运行保障服务。

公司已构建完善的研发、采购、生产和销售模式。公司研发模式采用自主研发模式，借鉴引进高速动车组项目中消化吸收的先进设计技术、设计原则、设计理念、设计标准，已具备了研究开发生产适合我国国情且具有我国自主知识产权的动车组温度传感器、速度传感器、复合传感器的基本条件。公司实行“以产定购”加“提前存储”的采购模式，建立了合格的供应商采购目录；公司实行集中采购制度，各环节均需经过相应审批。公司实行“以销定产”的生产模式，同时保持有适量的计划储备。产品生产过程严格按照相应标准和工艺流程进行，并有相应的质量检测措施。公司目前主要以直销模式拓展市场，并提供完善的售后服务。公司通过销售产品获得持续性收入以实现盈利。

报告期内以及报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，加强公司研发团队的建设，提高在研发方面的投入，公司未来的研发计划将面向高附加值的产品，不断提升公司的核心竞争力；积极用资金和股权引进优质产品及研发团队，扩充公司产品线，提高技术竞争力；为了应对人力成本的不断提升，公司积极引入自动化设备以代替人力，在降低人力成本的同时提高产品的一致性和稳定性；以成本控制为目标，进一步建立和完善公司内部各种核算体系，不断提高公司内部现代化管理水平；以人为本，重视公司文化建设，建立健全的福利和绩效激励制度，激发每一个员工的责任心和归属感；加强产品市场的战略研究，挖掘市场潜力，通过经营结构调整、商业模式创新，形成新的、差异性的经营优势。

(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	306,134.30	1.37%	648,228.19	3.02%	-52.77%
应收票据	800,000.00	3.58%	0.00	0.00%	100.00%
应收账款	7,394,753.30	33.09%	11,154,218.52	51.97%	-33.70%
存货	11,504,154.12	51.49%	7,722,326.01	35.98%	48.97%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	1,475,971.25	6.61%	1,501,590.13	7.00%	-1.71%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
应付账款	4,751,441.13	21.26%	6,651,177.98	30.99%	-28.56%
其他应付款	822,218.80	3.68%	4,236,387.51	19.74%	-80.59%

资产负债项目重大变动原因：

1. 本期期末应收账款 7,394,753.30 元较本期期初 11,154,218.52 元减少 3,759,465.22 元，同比下降 33.70%。其主要原因为本期公司为及时回笼资金，催收货款力度较大。
2. 本期期末存货 11,504,154.12 元较本期期初 7,722,326.01 元增加 3,781,828.11 元，同比增长 48.97%，其主要原因为随着客户对公司产品的认可，产品订单增加，为了下一年能够及时供货，原材料、在产品、库存商品等储备相应有所增加。
3. 本期期末应付账款 4,751,441.13 元较本期期初 6,651,177.98 元减少 1,899,736.85 元，同比下降 28.56%。其主要原因为本期公司营业收入有所增加，应收账款回笼资金情况较好，未结算的应付账款有所减少。

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	26,818,153.34	-	9,476,711.38	-	182.99%
营业成本	13,856,824.65	51.67%	6,133,220.77	64.72%	125.93%
毛利率	48.33%	-	35.28%	-	-
销售费用	681,019.48	2.54%	437,399.48	4.62%	55.70%
管理费用	2,976,348.76	11.10%	2,219,904.98	23.42%	34.08%

研发费用	2,395,839.52	8.93%	1,190,931.25	12.57%	101.17%
财务费用	7,542.95	0.03%	5,362.89	0.06%	40.65%
信用减值损失	-38,258.17	-0.14%	0.00	0.00%	-
资产减值损失	0.00	0.00%	-149,492.84	-1.58%	100.00%
其他收益	128,049.00	0.48%	0.00	0.00%	-
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	--	-
营业利润	6,802,777.09	25.37%	-752,294.91	-7.94%	1,004.27%
营业外收入	67.60	0.00%	0.00	0.00%	-
营业外支出	28,024.89	0.10%	62.31	0.00%	44,876.55%
净利润	5,946,135.90	22.17%	-580,941.21	-6.13%	1,123.82%

项目重大变动原因：

1. 本期营业收入 26,818,153.34 元较上年同期 94,76,711.38 元增加 17,341,441.96 元，同比增长 182.99%。其主要原因为主机厂（客户）批量更换已经装车的齿轮箱温度传感器，本公司改进后的传感器具有一定的技术先进性，得到了客户一致认可，销售订单大幅增加。
2. 本期营业成本 13,856,824.65 元较上年同期 6,133,220.77 元增加了 7,723,603.88 元，同比增长 125.93%。其主要原因为本报告期内主营业务收入增加，故营业成本增加。
3. 本期管理费用 2,976,348.76 元较上年同期 2,219,904.98 元增加了 756,443.78 元，同比增长 34.08%，主要原因为公司管理层薪酬和新三板挂牌中介服务费有所增加。
4. 本期营业利润 6,802,777.09 元较上年同期-752,294.91 元增加了 7,555,072.00 元，同比增长 1,004.27%，本期净利润 5,946,135.90 元较上年同期-580,941.21 元增加了 6,527,077.11 元，同比增长 1,123.53%，主要原因是本期销售订单增加，营业收入增长，且公司成本和费用控制管理情况较好，成本和期间费用的增幅低于营业收入的增幅，因此本期营业利润和净利润有所增长。

(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	26,814,494.98	9,357,022.31	186.57%
其他业务收入	3,658.36	119,689.07	-96.94%
主营业务成本	13,856,101.27	5,981,381.79	131.65%
其他业务成本	723.38	151,838.98	-99.52%

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%	
温度传感器	26,789,054.98	99.89%	9,296,901.61	98.10%	188.15%

复合传感器			60,120.70	0.63%	-100.00%
速度传感器	25,440.00	0.09%	0.00	0.00%	-

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

本期收入较上期收入变动较大的原因是主机厂（客户）批量更换已经装车的齿轮箱温度传感器，本公司改进后的传感器具有一定的技术先进性，得到了客户一致认可，销售订单大幅增加；复合传感器为公司新研发产品，正在进行验证阶段，未形成稳定收入，因此，本年度复合传感器无收入。

(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	中国中车股份有限公司	21,586,283.34	80.49%	否
2	康为同创集团有限公司	4,229,040.00	15.77%	是
3	采埃孚传动系统（北京）有限公司	1,002,030.00	3.74%	否
4	智奇铁路设备有限公司	800.00	0.00%	否
合计		26,818,153.34	100.00%	-

注：公司客户中车长春轨道客车股份有限公司和中车唐山机车车辆有限公司受同一实际控制人中国中车股份有限公司控制，因此合并列示。

(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	廊坊晟仁机械配件有限公司	3,913,793.23	27.15%	否
2	北京启来启大科贸有限公司	3,060,233.24	21.23%	否
3	深圳市泰士特线缆有限公司	1,814,549.46	12.59%	否
4	沈阳长城橡胶厂	1,326,343.81	9.20%	否
5	康为同创集团有限公司	1,190,486.61	8.26%	是
合计		11,305,406.35	78.43%	-

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	4,939,216.70	2,173,949.07	127.20%
投资活动产生的现金流量净额	-178,550.00	-671,534.55	73.41%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,102,760.59	-1,135,900.00	-349.23%

现金流量分析：

1. 本期经营活动产生的现金流量净额 4,939,216.70 元较上年同期 2,173,949.07 元增加 2,765,267.63 元，同比增长 127.20%。其主要原因由于本报告期内销售订单量的增加，销售商品、提供劳务收到的现金有所增长，且增长幅度大于购买商品、接受劳务支付的现金的增长幅度。
2. 本期投资活动产生的现金流量净额-178,550.00 较上年同期-671,534.55 增加 492,984.55 元，同比增长 73.41%，变动的主要原因是本期购进固定资产支付的现金与上年同期相比较少。
3. 本期筹资活动产生的现金流量净额-5,102,760.59 较上年同期-1,135,900.00 减少 3,966,860.59 元，同比下降 349.23%，变动的主要原因是公司于以前年度为满足日常经营的需要自关联方借款补充流动资金，随着经营活动产生的现金流量增加，本期关联方借款有所减少，偿还之前的债务金额有所增加。

（三） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

（四） 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

（五） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

财政部于 2019 年 5 月 16 日颁布修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会[2019]9 号），自 2019 年 6 月 17 日起施行。对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的债务重组，应根据修订后的准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要追溯调整。

财政部于 2019 年 5 月 9 日颁布修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会[2019]8 号），自 2019 年 6 月 10 日起施行。对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据修订后的准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要追溯调整。

财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布《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），财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止。因公司已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则，结合通知附件 1 和附件 2 的要求对财务报表项目进行相应调整。除因执行新金融工具准则相应调整的报表项目不调整可比期间信息，仅调整首次执行日及当期报表项目外，变更的其他列报项目和内容，应当对可比期间的比较数据按照变更当期的列报要求进行调整。

公司自 2019 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2017 年 3 月至 5 月期间颁布修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（统称“新金融工具准则”）。根据衔接规定，本公司追溯应用新金融工具准则，但对可比期间信息不予调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

三、 持续经营评价

公司自成立以来，立足于铁路轨道交通领域传感器的技术开发研究，构建了完善的研发、采购、生产和销售模式，建立了完整的配套检测试验手段以制造高质量的轨道交通用温度传感器、速度传感器和复合传感器。

公司内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人员稳定。此外，公司拥有自己生产场所和经营模式，拥有与当前生产经营紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况。

公司本期营业收入和净利润有所增长，资产负债结构合理，不存在债务无法按期偿还的情况，实际控制人及高级管理人员均正常履职，公司未拖欠员工工资，不存在无法支付供应商货款的情况。

综上，报告期内公司拥有良好的持续经营能力，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、 公司治理风险

自公司进入全国中小企业股份转让系统后，新的制度出台较多，且新制度对公司治理提出了更高要求。公司管理层对于新制度需要不断学习和理解，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。随着公司的发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员素质不断提升，对公司治理将会提出更高的要求。因此公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司已在中介机构的辅导下建立了三会一层的治理结构，并制定了三会议事规则，以及关联交易、重大投资和对外担保等相关决策管理办法，公司建立健全了公司治理机制。公司在今后的经营中将严格按照公司章程以及各项规章制度管理，规范经营。

2、 实际控制人不当控制风险

实际控制人周振康直接持有公司 40.00%的股份表决权，通过控股股东康为集团间接持有公司 60.00%的股份表决权，合计持有公司 100.00%的股份表决权。周振康通过行使其股东权利或通过其推选的董事行使权利，能够在公司经营决策、人事任免、财务管理等方面施予重大影响。若周振康利用其对公司的控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和少数股东的利益。

应对措施：一方面，公司已按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东的权益造成损害；另一方面，公司还将通过加强对管理层培训等方式，不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵守相关法律法规，忠诚履行职责。

3、日常生产经营场所未办理消防备案的风险

公司租赁控股股东康为集团位于北京市密云区经济开发区科技路 25 号的房屋作为日常生产经营场所。该房屋已于 2019 年 9 月 27 日取得不动产权证书，尚未办理消防备案手续，存在被相关行政主管部门责令停止使用的风险，进而导致公司与康为集团的房屋租赁合同提前终止，对公司的生产经营造成一定影响。

应对措施：康为集团已于 2019 年 9 月 27 日取得该房屋的不动产权证书，并承诺按规定办理该房屋的消防备案手续；公司已在日常生产经营场所内采取了相应的消防安全措施，并于 2019 年 2 月 19 日取得北京京达金鼎消防安全技术有限公司出具的检测结果为“合格”的《北京市建筑消防设施检测报告》；因此，公司日常生产经营场所办理消防备案不存在实质性障碍。

公司的日常生产经营场所系租赁而来，也未对该房屋进行过装修改造，公司非该房屋的建设、施工主体，因此，公司不是该房屋的消防备案主体；该房屋未取得消防备案手续不构成公司的重大违法违规，公司不存在被相关主管部门处罚的风险。

公司控股股东、实际控制人已出具承诺：康为集团坐落于北京市密云区科技路 25 号院的房屋已于 2019 年 9 月 27 日取得编号为“京（2019）密不动产权第 0008353 号”的不动产权证书，康为集团将按规定为该房屋办理消防备案手续。如因该房屋未办理消防备案手续，导致北京方等传感器研究所股份公司被相关行政主管部门处罚、停止使用该房屋，给北京方等传感器研究所股份公司造成损失的，由承诺人承担全部责任。

4、客户集中度高的风险

公司生产的传感器是用于生产高铁动车组的零部件，而国内高铁制造企业数量有限。虽然公司产品已取得长春客车和唐山机车的零部件技术审查合格通知书，公司已成为长春客车和唐山机车的合格供应商，并与主要客户建立了较为稳定的客户关系，但是一旦主要客户需求发生变化，可能对公司业绩以及业务发展带来不利影响。

应对措施：公司在未来发展中，一方面在不断加强已有优质客户维护的同时，提升产品型号的多元化，以适应不同客户的需求，拓宽客户渠道，加强在经济中的合作共赢；另一方面，公司在深耕轨道交通领域的同时，将积极开拓新行业市场，拟将产品的应用领域拓展到其他检测领域，如航空航天传感检测领域、汽车传感器检测领域、风电传感器检测领域等，积极整合资源和客户开发，拓展业务渠道。

5、人才资源流失的风险

传感器行业属于知识和技术密集型行业，公司市场营销人员以及其他与技术相关的岗位均需要具有较强的专业知识背景和能力。公司作为高新技术企业，技术人员是企业核心能力的主要创造者，未来人

才的竞争将越来越激烈，人才管理难度将加大。尽管公司一贯重视并不断加强企业文化建设、加大技术团队的培养力度和优化激励体系，但由于优秀的技术人才是市场激烈争夺的对象，不排除行业内其他企业以高薪聘用公司优秀人才从而使公司面临一定的技术人员流失的风险。

应对措施：1、公司为管理层及员工提供较为合理的薪酬体系及福利保障；2、加强企业文化的培养，长期良好的企业文化能够形成共同的发展愿望；3、在制度和保障方面为管理层及员工提供良好的工作环境，同时开拓市场为其提供展现才华的舞台；4、建立科学先进的用人制度，完善岗位职能制度建设，使管理层及核心员工能够充分发挥其才能；5、提供各种培训机会，用于更新知识结构，使管理层及核心员工能够不断学习新知识、提高技能；6、努力营造积极向上的企业文化，不断改善工作环境和氛围。

6、高新技术企业证书续期风险

公司于 2017 年 12 月 6 日取得《高新技术企业证书》，并于 2018 年 3 月 16 日取得《中关村高新技术企业证书》，享受高新企业资质带来的所得税优惠政策，若相关高新技术企业证书有效期到期后，公司届时未能通过高新技术企业资质复审，或者主管政府部门对高新技术企业的认定标准、高新技术企业税收优惠政策进行调整，使得公司无法续期相关高新技术企业证书，从而无法继续享受上述税收优惠，将会对公司税后净利润产生一定影响。

应对措施：公司将严格按照《高新技术企业认定管理办法》的要求对公司研发费用、研发人员、研发项目等方面进行管理，努力做到各项指标持续符合高新企业资质。

7、合格供应商资质续期风险

公司产品在高铁列车上经过装车试运行测试，测试通过后已取得唐山机车、长春客车零部件技术审查合格通知书，成为唐山机车、长春客车的合格供应商，具有向其供货的资格。合格供应商资质有效期为 3-6 年不等，如合格供应商资质到期后不能顺利续期，可能对公司业绩以及业务发展带来不利影响。

应对措施：公司进入长春客车和唐山机车的合格供应商名单经过严格的技术审查，从提交申请到最终审查通过，整个审查周期长达 18-24 个月左右的时间。因唐山机车、唐山客车对合格供应商资质的审查要求较高，一般情况下，企业申请的难度较大，且在申请过程中会消耗大量的时间、人力和物力，所以在双方建立合作关系后，业务关系较为稳定。该项资格证书到期后，若公司产品未曾出现过重大质量问题，则唐山机车、长春客车对公司的合格供应商资质进行续期的可能性较大。公司未曾出现过产品的重大质量问题，因此公司合格供应商资质续期的可能性较大。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
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	10,000,000.00	1,190,486.61
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	15,000,000.00	4,229,040.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	20,500,000.00	6,802,432.83

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2019年7月15日	-	挂牌	资金占用承诺	本人（本公司）今后不会占用公司的资金和资产，也不会滥用实际控制人（控股股东、董监高）的地位损害公司或其他股东的利益	正在履行中
董监高	2019年7月15日	-	挂牌	资金占用承诺	本人（本公司）今后不会占用公司的资金和资产，也不会滥用实际控制人（控股股东、董监高）的地位损害公司或其他股东的利益	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019年7月15日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2019年7月15日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019年7月15日	-	挂牌	关联交易的承诺	保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。	正在履行中
董监高	2019年7月15日	-	挂牌	关联交易的承诺	保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019年7月15日	-	挂牌	关于社保、公积金事项的承诺	员工向公司追索社会保险和住房公积金、或公司被相关行政部门处罚的，本人（本公司）愿承担全部责任。	正在履行中
董监高	2019年7月15日	-	挂牌	关于任职资格、诚信状况的承诺	本人承诺具备法律法规规定的任职资格；无违反	正在履行中

				承诺	诚信事项发生。	
--	--	--	--	----	---------	--

承诺事项详细情况：

- 1、为避免资金占用情况的发生，公司实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员出具了《资金占用承诺》。

本期的承诺履行情况：不存在违反承诺的情形。

- 2、为避免以后与公司发生同业竞争，公司实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》

本期的承诺履行情况：不存在违反承诺的情形。

- 3、为保证公司及其他股东的合法权益，公司实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员承诺将严格按照《公司法》等有关法律、法规及《公司章程》的规定行使股东及董事、监事、高管权利和义务，在股东大会或董事会等对有关涉及其关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务；将尽量减少和避免关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规范性文件及章程的规定履行交易程序及信息披露义务。

本期的承诺履行情况：不存在违反承诺的情形。

- 4、为避免因公司未按规定为员工缴纳社会保险和住房公积金，导致员工向公司追索或导致公司被相关行政部门处罚的，公司实际控制人、控股股东签署承诺函，自愿承担全部责任。

本期的承诺履行情况：不存在违反承诺的情形。

- 5、董事、监事、高级管理人员出具了关于任职资格、诚信状况的承诺，保证了公司的权益。

本期的承诺履行情况：不存在违反承诺的情形。

- 6、公司租赁控股股东康为集团位于北京市密云区经济开发区科技路 25 号的房屋作为日常生产经营场所，该房屋未取得消防备案手续，如因该房屋未办理消防备案手续，导致北京方等传感器研究所股份公司被相关行政主管部门处罚、停止使用该房屋，给北京方等传感器研究所股份公司造成损失的，公司控股股东、实际控制人已出具承诺，自愿承担全部责任。

本期的承诺履行情况：不存在违反承诺的情形。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100.00%	0	10,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	10,000,000	100.00%	0	10,000,000	100.00%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		2				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有有限售股份数量
1	康为同创集团有限公司	6,000,000	0	6,000,000	60.00%	6,000,000	0
2	周振康	4,000,000	0	4,000,000	40.00%	4,000,000	0
合计		10,000,000	0	10,000,000	100.00%	10,000,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：周振康系康为同创集团有限公司的控股股东、实际控制人。

二、优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

康为同创集团有限公司直接持有公司 60%的股份，其直接持有股份占股份公司股本总额的比例超过 50.00%，为公司的控股股东。

公司名称	康为同创集团有限公司
统一社会信用代码	911102280514345030
是否属于失信联合惩戒对象	否
法定代表人	周振康
设立日期	2012 年 7 月 20 日
注册资本	20000.00 万元
公司住所	北京市密云区经济开发区科技路 25 号
邮编	101500
所属国民经济行业	C37 铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业
主营业务	铁路机车车辆配件制造、销售

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

周振康直接持有公司 40%的股份，通过康为同创集团间接持有公司 60%的股份表决权，能够对公司重大决策及日常经营施加重大影响，因此，公司的实际控制人为周振康。

姓名	周振康
国籍或地区	中国
性别	男
是否拥有境外居留权	否
学历	大专
任职情况	董事长
职业经历	1990 年 12 月至 1992 年 8 月，任北京铁路局公安民警；1992 年 9 月至 1994 年 8 月，任北京铁路局工电大修处团委书记；1994 年 9 月至 2003 年 9 月，任北京铁路局工电大修处劳动人事科长；2003 年 9 月至 2007 年 8 月，任北京铁路局工电大修处办公室主任；2007 年 8 月至 2008 年 11 月，待业；2008 年 11 月至 2013 年 1 月，任北京铁菲特机电设备有限公司执行董事、经理，2013 年 1 月至今任北京铁菲特机电设备有限公司执行董事；2009 年 5 月至 2010 年 8 月，任北京国铁联合科技有限公司执行董事、经理，2010 年 8 月至今任北京国铁联合科技有限公司执行董事；2012 年 7 月至今，任康为同创集团有限公司执行董事、经理；2013 年 5 月至今，任香港金般若国际集团有限公司董事；2014 年 10 月至今，任英国路易通国际集团控股有限公司董事；2014 年 10 月至今，任北京朝铁富邦科技发展有限公司执行董事；2016 年 6 月至今，

任北京总持国际高新技术咨询有限公司执行董事、经理；2016 年 6 月至今，任北京诚程国际旅行社有限公司执行董事、经理；2016 年 7 月至今，任北京珠穆朗玛传奇影业有限公司执行董事、经理；2016 年 12 月至今，任北京山楂树国际旅行社有限公司执行董事；2017 年 3 月至今，任北京鑫禄宏福建筑工程有限公司监事；2017 年 6 月至今，任金芒果国际商贸（北京）有限公司执行董事、经理；2017 年 6 月至今，任黑豹智能技术（北京）有限公司执行董事、经理；2018 年 9 月至今，任宝宝秀教育科技（北京）有限公司监事；2019 年 2 月，任菲比思机械制造（北京）有限公司执行董事、经理；2019 年 2 月，任悍马轨道交通装备（北京）有限公司董事长；2015 年 8 月至 2018 年 11 月，任有限公司执行董事、经理；2018 年 11 月至 2019 年 6 月，任股份公司董事长、总经理；2019 年 6 月至今，任股份公司董事长。

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

2、存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☐适用 ☒不适用

六、权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

（二）权益分派预案

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
周振康	董事长	男	1967年12月	大专	2018年11月19日	2021年11月18日	是
孟瑞雪	董事、总经理	男	1984年12月	本科	2018年11月20日	2021年11月18日	是
王然	董事	女	1983年8月	本科	2018年11月19日	2021年11月18日	否
路博	董事	男	1988年9月	高中	2018年11月19日	2021年11月18日	否
江亮	董事	男	1985年1月	本科	2018年11月19日	2021年11月18日	否
周晴	监事会主席	女	1988年4月	本科	2018年11月19日	2021年11月18日	是
孙瑞锋	监事	男	1970年9月	大专	2018年11月19日	2021年11月18日	否
张玉	监事	男	1986年4月	大专	2018年11月19日	2021年11月18日	是
熊美玲	财务总监	女	1982年12月	大专	2018年11月19日	2021年11月18日	是
范文娟	董事会秘书	女	1992年9月	本科	2019年6月27日	2021年11月18日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
周振康	董事长	4,000,000	0	4,000,000	40.00%	0
合计	-	4,000,000	0	4,000,000	40.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	董事会秘书是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
王恩京	董事会秘书	离任	无	个人原因
孟瑞雪	董事	新任	董事、总经理	个人原因
周振康	董事长、总经理	离任	董事长	个人原因
范文娟	无	新任	董事会秘书	原董事会秘书离职

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

1、范文娟

2017年6月至2018年3月，任上海惠保数据科技有限公司会计；2018年3月至2019年6月，任康为同创集团有限公司资质管理员；2019年6月至今，任公司董事会秘书。

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
行政管理人员	13	12
生产人员	26	28
销售人员	1	1
技术人员	6	11
财务人员	3	3
员工总计	49	55

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	6	9
专科	21	20
专科以下	21	25
员工总计	49	55

(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

周晴于 2020 年 3 月 25 日辞去职工代表监事和监事会主席职务生效，辞职后不再担任公司其它职务，贾珂任职工代表监事和监事会主席职务于同日生效。

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

公司于 2018 年 11 月改制成为股份公司。有限公司期间，公司的法人治理结构不够完整，内控制度不够完善。股份公司设立以后，建立了健全的法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。

报告期内，股东大会、董事会、监事会以及管理层均按照有关法律法规、《公司章程》、三会议事规则以及各项管理制度规定行使权利和义务，切实保护中小股东的合法权益。公司严格按照法律规定、《公司章程》、三会议事规则以及各项管理制度规定开展经营活动，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司通过《公司章程》等制度明确规定了股东具有查阅、索取三会会议决议、记录及财务报告等规定资料的权利，以及对公司的经营进行监督、提出建议或质询的权利，按照相关规定严格履行信息披露义务。股东具有依法请求、召集、主持、参加或委派股东代理人参加股东大会，并行使相应表决权的权利。符合条件的股东有权利按照相关法律法规及公司章程规定的流程提请召开临时股东大会或向人民法院提起诉讼，寻求法律救济。公司章程中对监事会的职权进行了明确规定，保证监事会能有效发挥监督作用。公司通过上述治理机制能充分保障股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会均严格按照《公司法》、《中华人民共和国证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，履行各自的权利和义务，公司重大事项均按照《公司章程》及各项制度规定进行决策，履行了相应的法律程序。

截至报告期末，上述机构成员均依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

2019 年 6 月 3 日，公司召开了 2018 年年度股东大会，审议通过《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》，公司原经营范围：“生产电子仪器仪表、传感器；技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务；仪器仪表维修；销售自产产品、通用设备、五金、电子产品；工程和技术研究和试验发展”现变更为“生产电子仪器仪表、传感器；销售、维修仪器仪表；销售自产产品；技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务”。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	2019 年 5 月 6 日，公司召开了第一届董事会第三次会议，审议通过了以下议案：（1）《关于确认 2019 年 4 月 30 日为新三板挂牌基准日的议案》；（2）《关于聘任孟瑞雪为公司总经理的议案》；（3）《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》；（4）《关于 2018 年度董事会工作报告的议案》；（5）《关于提请召开公司 2018 年年度股东大会的议案》。 2019 年 6 月 27 日，公司召开了第一届董事会第四次会议，审议通过了以下议案：（1）《关于聘任范文娟为公司董事会秘书的议案》；（2）《关于同意北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具 2017 年度、2018 年度、2019 年 1-4 月财务报表审计报告的议案》；（3）《关于申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》；（4）《关于授权董事会办理股票挂牌并公开转让有关事宜的议案》；（5）《关于公司股票以集合竞价方式公开转让有关事宜的议案》；（6）《关于治理机制执行情况的说明和自我评价的议案》；（5）《关于提议召开公司 2019 年第一次临时股东大会的议案》
监事会	1	2019 年 5 月 6 日，公司召开第一届监事会第二次会议，审议通过了《关于 2018 年度监事会工作报告的议案》。
股东大会	2	2019 年 6 月 3 日，公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过了以下议案：（1）《关于确认 2019 年 4 月 30 日为新三板挂牌基准日的议案》；（2）《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》；（3）《关于 2018 年度董事会工作报告》；（4）《关于 2018 年度监事会工作报告》。 2019 年 7 月 15 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了以下议案：（1）《关于申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》（2）《关于授权董事会办理股票挂牌并公开转让有关事宜的议案》（3）《关于公司股票以集合竞价转让方式进行转让的议案》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定，合法有效。三会成员符合相关任职要求，勤勉踏实、忠实履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司的法人治理结构不断完善健全，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面互相独立，具有完整的业务体系及独立面对市场经营的能力。

1、业务独立

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上独立获取收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。

2、资产独立

公司通过整体变更设立，所有与经营性业务相关的资产在整体变更过程中已全部投入股份公司。公司资产权属情况明确，不存在重大或潜在的纠纷。公司没有以其资产、权益或信用为关联方的债务提供担保，也不存在资产、资金被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立

公司依照国家有关规定建立了独立的劳动、人事及工资管理制度。公司董事、监事和高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司高级管理人员均与公司签署《劳动合同》并领取薪酬，均未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务；公司财务人员没有在控股股东及其控制的其他企业兼任财务人员的情形。

4、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职财务人员。公司具有独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，根据自身经营需要独立决定资金使用事宜，不存在控股股东或实际控制人干预公司资金使用的情况。公司在银行开立独立账户，并依法独立纳税，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司的内控制度设计合理且得到了有效的执行，会计核算基础符合现行会计基础工作规范的要求，报告期内公司财务管理制度健全、会计核算较为规范。

5、机构独立

公司依法建立健全了股东大会、董事会、监事会等公司治理机构并制定了相应的机构规则，公司按照业务体系的需要设有相应的职能部门，各部门有明确的部门职责和制度。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公的情形，公司完全拥有机构设置的自主权。公司机构具有独立性。

综上，公司运营独立，与控股股东、实际控制人在业务、资产、人员、财务、机构等方面均已分开。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。内部控制是一项长期而持续的系统工程，公司会根据所处行业、经营现状和发展情况不断进行调整、完善。

1、会计核算系统

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的要求，从公司实际情况出发，制定会计核算的具体制度，并按照要求进行独立核算，保证公司合法合规开展会计核算工作。

2、财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，公司财务管理体系不存在重大缺陷。

3、风险控制体系

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

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司按照信息披露管理实务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、完整性和及时性；提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了相关制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	[2020]京会兴审字第 13000098 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号 2206 房间
审计报告日期	2020 年 4 月 27 日
注册会计师姓名	司文召、刘霞
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
会计师事务所审计报酬	100,000.00 元

审计报告正文：

审 计 报 告

[2020]京会兴审字第 13000098 号

北京方等传感器研究所股份公司全体股东：

（一） 审计意见

我们审计了北京方等传感器研究所股份公司（以下简称方等股份公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

（二） 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师

对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于方等股份公司，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

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

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

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

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

（四）管理层和治理层对财务报表的责任

方等股份公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估方等股份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方等股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督方等股份公司的财务报告过程。

（五）注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计

准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险；并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对方等股份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方等股份公司不能持续经营。

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

6、就方等股份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。

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

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 司文召

中国注册会计师： 刘 霞

中国·北京
二〇二〇年四月二十七日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	306,134.30	648,228.19
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	五、（二）	800,000.00	0.00
应收账款	五、（三）	7,394,753.30	11,154,218.52
应收款项融资		-	-
预付款项	五、（四）	449,307.43	136,132.98
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款		-	-
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产		-	-
存货	五、（五）	11,504,154.12	7,722,326.01
合同资产		-	-

持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	五、(六)	290,587.32	33,231.15
流动资产合计		20,744,936.47	19,694,136.85
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(七)	1,475,971.25	1,501,590.13
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(八)	123,245.89	266,499.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,599,217.14	1,768,089.38
资产总计		22,344,153.61	21,462,226.23
流动负债：			
短期借款			-
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(九)	4,751,441.13	6,651,177.98
预收款项	五、(十)	163,360.00	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			

代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十一)	441,188.50	130,003.67
应交税费	五、(十二)	17,693.17	242,540.96
其他应付款	五、(十三)	822,218.80	4,236,387.51
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		6,195,901.60	11,260,110.12
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		6,195,901.60	11,260,110.12
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(十四)	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(十五)	291,638.65	291,638.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(十六)	531,306.54	0.00
一般风险准备			
未分配利润	五、(十七)	5,325,306.82	-89,522.54
归属于母公司所有者权益合计		16,148,252.01	10,202,116.11
少数股东权益			
所有者权益合计		16,148,252.01	10,202,116.11
负债和所有者权益总计		22,344,153.61	21,462,226.23

法定代表人：周振康

主管会计工作负责人：熊美玲

会计机构负责人：熊美玲

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		26,818,153.34	9,476,711.38
其中：营业收入	五、(十八)	26,818,153.34	9,476,711.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		20,105,167.08	10,079,597.91
其中：营业成本	五、(十八)	13,856,824.65	6,133,220.77
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(十九)	187,591.72	92,778.54
销售费用	五、(二十)	681,019.48	437,399.48
管理费用	五、(二十一)	2,976,348.76	2,219,904.98
研发费用	五、(二十二)	2,395,839.52	1,190,931.25
财务费用	五、(二十三)	7,542.95	5,362.89
其中：利息费用			
利息收入		1,441.84	1,014.11
加：其他收益	五、(二十四)	128,049.00	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二十五)	-38,258.17	

资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二十六）		-149,492.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（二十七）		84.46
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,802,777.09	-752,294.91
加：营业外收入	五、（二十八）	67.60	0.00
减：营业外支出	五、（二十九）	28,024.89	62.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6774819.80	-752,357.22
减：所得税费用	五、（三十）	828,683.90	-171,416.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,946,135.90	-580,941.21
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,946,135.90	-580,941.21
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		5,946,135.90	-580,941.21
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			

七、综合收益总额		5,946,135.90	-580,941.21
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		5,946,135.90	-580,941.21
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.59	-0.06
（二）稀释每股收益（元/股）		0.59	-0.07

法定代表人：周振康

主管会计工作负责人：熊美玲

会计机构负责人：熊美玲

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		26,658,734.05	7,912,158.90
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十一）	194,602.38	5,464,161.51
经营活动现金流入小计		26,853,336.43	13,376,320.41
购买商品、接受劳务支付的现金		10,502,092.69	4898473.59
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,849,469.18	3,964,367.39
支付的各项税费		2,834,916.21	1,277,770.77
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十一）	2,727,641.65	1,061,759.59
经营活动现金流出小计		21,914,119.73	11,202,371.34

经营活动产生的现金流量净额		4,939,216.70	2,173,949.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		178,550.00	671,534.55
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		178,550.00	671,534.55
投资活动产生的现金流量净额		-178,550.00	-671,534.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,590,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三十一）	4,354,183.55	6,055,000.00
筹资活动现金流入小计		4,354,183.55	7,645,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三十一）	9,456,944.14	8,780,900.00
筹资活动现金流出小计		9,456,944.14	8,780,900.00
筹资活动产生的现金流量净额		-5,102,760.59	-1,135,900.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-342,093.89	366,514.52
加：期初现金及现金等价物余额		648,228.19	281,713.67
六、期末现金及现金等价物余额		306,134.30	648,228.19

法定代表人：周振康

主管会计工作负责人：熊美玲

会计机构负责人：熊美玲

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润	
		优先 股	永续 债	其他								所有者权益合 计
一、上年期末余额	10,000,000.00				291,638.65						-89,522.54	10,202,116.11
加：会计政策变更	0.00				0.00						0.00	0.00
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				291,638.65						-89,522.54	10,202,116.11
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）									531,306.54		5,414,829.36	5,946,135.90
（一）综合收益总额											5,946,135.90	5,946,135.90
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									531,306.54		-531,306.54	

1. 提取盈余公积									531,306.54		-531,306.54		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	10,000,000.00				291,638.65				531,306.54		5,325,306.82		16,148,252.01

项目	2018 年											
	归属于母公司所有者权益										少数 股东	所有者权益 合计
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他综	专项	盈余	一般	未分配利			

		优先 股	永续 债	其他	公积	存股	合收益	储备	公积	风险 准备	润	权益	
一、上年期末余额	8,410,000.00								78,305.73		704,751.59		9,193,057.32
加：会计政策变更	0.00								0.00				0.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	8,410,000.00								78,305.73		704,751.59		9,193,057.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,590,000.00				291,638.65				-78,305.73		-794,274.13		1,009,058.79
（一）综合收益总额											-580,941.21		-580,941.21
（二）所有者投入和减少资本	1,590,000.00				291,638.65				-78,305.73		-213,332.92		1,590,000.00
1．股东投入的普通股	1,590,000.00				291,638.65								1,881,638.65
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他									-78,305.73		-213,332.92		-291,638.65
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													

2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	10,000,000.00				291,638.65						-89,522.54		10,202,116.11

法定代表人：周振康

主管会计工作负责人：熊美玲

会计机构负责人：熊美玲

北京方等传感器研究所股份公司

2019年度财务报表附注

(金额单位：元 币种：人民币)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

北京方等传感器研究所股份公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京方等传感器研究有限公司，系由周振康和北京康为重机械制造有限公司于 2015 年 3 月 10 日共同出资组建，于 2015 年 8 月 24 日取得北京市工商行政管理局密云分局核发的 110228019752253 号《企业法人营业执照》。组建时注册资本为人民币 500 万元，其中：

股东名称	注册资本（万元）	出资比例（%）
周振康	495.00	99.00
北京康为重机械制造有限公司	5.00	1.00
合计	500.00	100.00

公司成立后，历经多次股权变更并于 2018 年 10 月，经股东会决议，整体变更为股份有限公司，公司《营业执照》统一社会信用代码：911102283552503910，法定代表人为周振康，住所为北京市密云县经济开发区科技路 25 号。截至 2019 年 12 月 31 日，公司注册资本和股本为 1000 万元人民币，公司股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量	持股比例
1	周振康	4000000.00	40.00%
2	北京康为重机械制造有限公司	6000000.00	60.00%
	合计	10000000.00	100.00%

以上历次资本变更均经过会计师事务所予以验证。

2、经营范围

本公司经营范围：生产电子仪器仪表、传感器；销售、维修仪器仪表；销售自产产品；技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务。（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。）

3、本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 27 日批准报出。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

公司业务性质为其他股份有限公司（非上市），主要经营活动为传感器的生产与销售及提供技术服务。

一、财务报表编制基础

(一) 编制基础

公司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》以及其后颁布及修订的具体会计准则、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（统称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

二、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

本公司自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指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及价值变动风险很小的投资。

（六）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，

是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

（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

①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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当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从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产包括应收款项融资和其他债权投资。自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当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从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列

报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该指定一经作出不得撤销。

3、金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。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。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，所有公允价值变动均计入当期损益。

(2) 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

同时满足下列条件的，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：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

4、财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除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的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

5、金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（七）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本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、租赁应收款及财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于租赁应收款、应收款项，本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。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本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未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融工具的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

1、信用风险显著增加的判断标准

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 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；
- 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

- 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 合同付款是否发生逾期超过(含)30 日。

2、已发生信用减值金融资产的定义

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3、预期信用损失的确定

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

4、减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

（八）存货

1、存货的分类

本公司存货为：原材料、低值易耗品、库存商品、在产品、发出商品等。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(九) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：机器设备、办公设备、运输设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机械设备	年限平均法	8	5.00	11.88
电子办公设备	年限平均法	3	5.00	31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

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

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

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产

的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

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

（十）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十一）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，其入账价值包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

（十二）长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量

的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（十三）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（十四）职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所

形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列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：

- (1) 企业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；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十五) 收入

1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

2、提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应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。

(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、让渡资产使用权收入的确认

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、公司收入确认具体原则与方法

本公司收入主要为销售商品收入，公司按照约定提交货物、客户验收合格后确认销售收入。

(十六) 政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。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。

除与直接计入其他综合收益或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。

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。

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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（十八）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；

8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

（十九）其他重要的会计政策、会计估计

1、其他重要的会计政策

无。

2、重要会计估计和判断

本公司在运用上述会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本公司的估计存在差异。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

（1）所得税

本公司在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性，在计提各个地区的所得税费用时，本公司需要作出重大判断。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批，如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。此外，递延所得税资产的转回取决于本公司于未来年度是否能够产生足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。若未来的盈利能力偏离相关估计，则须对递延所得税资产的价值作出调整，因而可能对本公司的财务状况及经营业绩产生影响。

（2）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（3）固定资产的可使用年限

本公司的管理层对固定资产可使用年限做出估计。此类估计以相似性质及功能的固定资产在以往年度的实际可使用年限的历史经验为基准。可使用年限与以前估计的使用年限不同时，管理层将对固定资产的预计使用年限进行相应的调整，或者当报废或出售技术落后相关设备时相应地冲销或冲减相应的固定资产。因此，根据现有经验进行估计的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同，因而可能导致对资产负债表中的固定资产账面价值和折旧费用的重大调整。

（4）非金融长期资产减值

本公司在资产负债表日对非金融资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）未来可使用寿命、生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等做出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出的有关产量、售价和相关经营成本等的预测。倘若未来事项与该等估计不符，可收回金额将需要作出修订，这些修订可能会对本公司的经营业绩或者财务状况产生影响。

（5）商誉估计的减值准备

在决定商誉是否要减值时，需要估计商誉分摊至现金产出单元后的使用价值。商誉按使用价值的计算需要本公司估计通过现金产出单元所产生的未来现金流和适当的贴现率以计算现值。该预测是管理层根据过往经验及对市场发展之预测来估计。

（6）建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（二十）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称影响金额
财政部于 2019 年 5 月 16 日颁布修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会[2019]9 号），自 2019 年 6 月 17 日起施行。对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的债务重组，应根据修订后的准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要追溯调	该项会计政策变更未对公司财务状况、经营成果及现金流量产生重大影响。

整。	
财政部于 2019 年 5 月 9 日颁布修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(财会[2019]8 号), 自 2019 年 6 月 10 日起施行。对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的非货币性资产交换, 应根据修订后的准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换, 不需要追溯调整。	该项会计政策变更未对公司财务状况、经营成果及现金流量产生重大影响。
财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布《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), 财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号) 同时废止。因公司已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则, 结合通知附件 1 和附件 2 的要求对财务报表项目进行相应调整。除因执行新金融工具准则相应调整的报表项目不调整可比期间信息, 仅调整首次执行日及当期报表项目外, 变更的其他列报项目和内容, 应当对可比期间的比较数据按照变更当期的列报要求进行调整。	应收票据及应收账款: - 7,394,753.30 应收票据: 应收账款: 7,394,753.30 应付票据及应付账款: - 4,751,441.13 应付票据: 应付账款: 4,751,441.13
公司自 2019 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2017 年 3 月至 5 月期间颁布修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会 2017) 14 号)(统称“新金融工具准则”)。根据衔接规定, 本公司追溯应用新金融工具准则, 但对可比期间信息不予调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额, 计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。	该项会计政策变更未对公司财务状况、经营成果及现金流量产生重大影响。

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

3、2019 年起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	648,228.19	648,228.19	
交易性金融资产			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	11,154,218.52	11,154,218.52	
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	136,132.98	136,132.98	
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			
存货	7,722,326.01	7,722,326.01	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	33,231.15	33,231.15	
流动资产合计			
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,501,590.13	1,501,590.13	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	266,499.25	266,499.25	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,768,089.38	1,768,089.38	
资产总计	21,462,226.23	21,462,226.23	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	6,651,177.98	6,651,177.98	
预收款项			
应付职工薪酬	130,003.67	130,003.67	
应交税费	242,540.96	242,540.96	
其他应付款	4,236,387.51	4,236,387.51	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	11,260,110.12	11,260,110.12	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	11,260,110.12	11,260,110.12	
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本（或股本）	10,000,000.00	10,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	291,638.65	291,638.65	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	-89,522.54	-89,522.54	
所有者权益(或股东权益)合计	10,202,116.11	10,202,116.11	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	21,462,226.23	21,462,226.23	

各项目调整情况的说明：

(1) 于 2019 年 1 月 1 日，财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规

定进行分类和计量的结果对比表：

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本（贷款和应收款项类）	648,228.19	货币资金	摊余成本	648,228.19
应收账款	摊余成本（贷款和应收款项类）	11,154,218.52	应收账款	摊余成本	11,154,218.52

（2）2019 年 1 月 1 日，财务报表中信用损失调节表：

金融资产项目	按原金融工具准则确认的减值准备	重分类	重新计量	按新金融工具准则确认的信用损失准备
以摊余成本计量的金融资产：				
应收账款	783,381.08			783,381.08

4、2019 年起执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

不适用

四、税项

（一）主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率（%）
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	2019 年 3 月 31 日前为 6%、16%，2019 年 3 月 31 日后为 6%、13%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税、营业税	5
教育费附加	实缴增值税、消费税、营业税	3
地方教育费附加	实缴增值税、消费税、营业税	2
企业所得税	应纳税所得额	15

（二）税收优惠及批文

1、企业所得税

本公司于 2017 年 12 月 6 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201711004986，证书有效期三年，2019 年度享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率。

五、财务报表主要项目注释

以下注释项目金额单位若未特别注明者均为人民币元；除非特别指出，“期末”指 2019 年 12 月 31 日，“期初”指 2019 年 1 月 1 日，“本期”指 2019 年度，“上期”指 2018 年度。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	306,134.30	648,228.19
其他货币资金		
合计	306,134.30	648,228.19

其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		

(二) 应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额	项目
银行承兑票据	800,000.00		银行承兑票据
商业承兑票据			商业承兑票据
合计	800000.00		

2、期末公司已质押的应收票据

无。

3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据-背书	2,800,000.00	
银行承兑票据-贴现		
合计	2,800,000.00	

(三) 应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	8,206,492.55
1 至 2 年	9,900.00
合计	8,216,392.55

2、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,216,392.55	100.00	821,639.25	10.00	7,394,753.30
合计	8,216,392.55	/	821,639.25	/	7,394,753.30

续表

	期初余额
--	------

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,937,599.60	100.00	783,381.08	6.56	11,154,218.52
合计	11,937,599.60	/	783,381.08	/	11,154,218.52

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	783,381.08	38,258.17				821,639.25
合计	783,381.08	38,258.17				821,639.25

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额	备注
中车唐山机车车辆有限公司	3,917,936.76	47.68%	391,793.68	1 年以内
中车长春轨道客车股份有限公司	2,910,832.08	35.43%	291,083.20	1 年以内
康为同创集团有限公司	1,377,723.71	16.77%	137,772.37	1 年以内
唐山双瑞自动化设备有限公司	9,900.00	0.12%	990.00	1-2 年
合计	8,216,392.55	100.00%	821,639.25	

(四) 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	414,807.43	92.32	136,132.98	100.00
1-2 年	34,500.00	7.68		
合计	449,307.43	100.00	136,132.98	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
1	扬州英迈克测控技术有限公司	34,500.00	业务未完成

合计		34,500.00	/
----	--	-----------	---

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项 期末余额合 计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
康为同创集团有限公司	关联方	227,450.18	50.62%	2019 年 7 月	业务未完成
上海亿道电子技术有限公司	非关联方	146,000.00	32.49%	2019 年 12 月	业务未完成
扬州英迈克测控技术有限公司	非关联方	34,500.00	7.68%	2018 年 9 月	业务未完成
无锡苏伯曼紧固技术有限公司	非关联方	12,091.00	2.69%	2019 年 12 月	业务未完成
北京盛恩伟业科技有限公司	非关联方	10,000.00	2.23%	2019 年 12 月	业务未完成
合计		430,041.18	95.71%	/	/

(五) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	3,610,267.82		3,610,267.82	2,828,642.48		2,828,642.48
在产品	3,141,928.19		3,141,928.19	2,549,434.14		2,549,434.14
库存商品	2,749,008.79		2,749,008.79	745,113.28		745,113.28
发出商品	1,944,345.85		1,944,345.85	1,562,831.18		1,562,831.18
低值易耗品	58,603.47		58,603.47	36,304.93		36,304.93
合计	11,504,154.12		11,504,154.12	7,722,326.01		7,722,326.01

说明：经测试期末存货未发生减值。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	257,994.29	
预缴企业所得税	32,593.03	33,231.15
合计	290,587.32	33,231.15

(七) 固定资产

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	1,475,971.25	1,501,590.13
固定资产清理		
合计	1,475,971.25	1,501,590.13

2、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值:			
1.期初余额	1,674,409.44	67,289.06	1,741,698.50
2.本期增加金额	144,482.76	72,743.36	217,226.12
(1) 购置	144,482.76	72,743.36	217,226.12
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额	1,818,892.20	140,032.42	1,958,924.62
二、累计折旧			
1.期初余额	222,915.15	17,193.22	240,108.37
2.本期增加金额	228,771.84	14,073.16	242,845.00
(1) 计提	228,771.84	14,073.16	242,845.00
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额	451,686.99	31,266.38	482,953.37
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,367,205.21	108,766.04	1,475,971.25
2.期初账面价值	1,451,494.29	50,095.84	1,501,590.13

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产情况

无。

(八) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税	可抵扣暂时性差异	递延所得税

资产减值准备	821,639.25	123,245.89	783,381.08	117,507.16
可抵扣亏损			993,280.61	148,992.09
合计	821,639.25	123,245.89	1,776,661.69	266,499.25

(九) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付账款	4,751,441.13	6,651,177.98
合计	4,751,441.13	6,651,177.98

2、账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
廊坊晟仁机械配件有限公司	2,022,422.39	未到结算期
深圳市泰士特线缆有限公司	439,916.35	未到结算期
沈阳长城橡胶厂	131,083.85	未到结算期
北京启来启大科贸有限公司	157,271.59	未到结算期
合计	2,750,694.18	/

(十) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收账款	163,360.00	
合计	163,360.00	

2、账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

(十一) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	81,588.11	5,717,410.54	5,413,137.54	385,861.11
二、离职后福利-设定提存计划	48,415.56	633,592.45	626,680.62	55,327.39
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	130,003.67	6,351,002.99	6,039,818.16	441,188.50

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	36,897.56	4,839,217.98	4,532,493.45	343,622.09
二、职工福利费		237,865.24	237,865.24	
三、社会保险费	33,326.55	470,816.32	461,903.85	42,239.02
其中：医疗保险费	28,875.70	410,430.20	402,416.00	36,889.90
工伤保险费	2,140.80	27,550.95	27,293.96	2,397.79
生育保险费	2,310.05	32,835.17	32,193.89	2,951.33

四、住房公积金	11,364.00	169,511.00	180,875.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	81,588.11	5,717,410.54	5,413,137.54	385,861.11

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	46,459.37	604,903.86	598,670.43	52,692.80
2、失业保险费	1,956.19	28,688.59	28,010.19	2,634.59
合计	48,415.56	633,592.45	626,680.62	55,327.39

(十二) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税		208,604.21
城市维护建设税		10,597.16
教育费附加		6,358.30
地方教育费附加		4,238.87
印花税	13,769.10	4,938.13
个人所得税	3,924.07	7,804.29
合计	17,693.17	242,540.96

(十三) 其他应付款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	822,218.80	4,236,387.51
合计	822,218.80	4,236,387.51

2、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	728,510.63	4,230,207.06
应付报销款	93,708.17	6,180.45
合计	822,218.80	4,236,387.51

2、账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

(十四) 股本

项目	期初余额	本次增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

周振康	4,000,000.00					4,000,000.00
康为同创集团有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00
合计	10,000,000.00					10,000,000.00

(十五) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	291,638.65			291,638.65
合计	291,638.65			291,638.65

(十六) 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		531,306.54		531,306.54
合计		531,306.54		531,306.54

盈余公积根据补亏后净利润的 10%计提。

(十七) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-89,522.54	704,751.59
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-89,522.54	704,751.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,946,135.90	-580,941.21
减：提取法定盈余公积	531,306.54	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
利润归还投资		-213,332.92
期末未分配利润	5,325,306.82	-89,522.54

(十八) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	26,814,494.98	13,856,101.27	9,357,022.31	5,981,381.79
其他业务	3,658.36	723.38	119,689.07	151,838.98
合计	26,818,153.34	13,856,824.65	9,476,711.38	6,133,220.77

2、主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
温度传感器	26,789,054.98	13,838,311.54	9,296,901.61	5,937,301.52
复合传感器			60,120.70	44,080.27
速度传感器	25,440.00	17,789.73		

技术服务				
合计	26,814,494.98	13,856,101.27	9,357,022.31	5,981,381.79

(十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	86,911.28	43,920.20
教育费附加	52,146.76	26,352.12
地方教育费附加	34,764.51	17,568.09
印花税	13,769.17	4,938.13
合计	187,591.72	92,778.54

(二十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	24,368.92	60,485.72
交通费	1,656.82	5,198.83
运费	57,506.75	16,491.18
样机	191,608.24	226,722.90
工资	146,173.00	90,502.40
社会保险	32,884.18	21,989.91
公积金	5,600.00	6,080.00
办公费	9,255.55	4,992.00
业务招待费	169,456.50	
折旧与摊销	500.84	
其他	42,008.68	4,936.54
合计	681,019.48	437,399.48

(二十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,018,801.29	545,642.40
办公费	1,631.59	58,421.57
招待费	133,778.15	30,769.50
折旧与摊销	1,523.26	676.48
中介服务费	1,163,785.34	980,406.63
社会保险	292,912.35	147,297.96
公积金	50,512.00	33,417.00
其他		8,424.98
福利费	77,058.24	25,683.21
停工损失		318,616.06
房租	145,229.47	43,636.36
残保金	47,173.54	26,912.83
低值易耗品摊销	795.85	
会议费	2,369.17	
审核费	22,250.00	
专利费	12,981.13	
交通费	5,547.38	
合计	2,976,348.76	2,219,904.98

(二十二) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工工资	1,253,850.31	613,228.80
公积金	41,010.00	22,099.80
社保	246,969.96	84,315.68
折旧与摊销	121,541.06	122,042.77
材料费	518,804.22	119,542.98
差旅费	66,438.47	26,987.53
试验费	127,547.17	98,419.02
其他费用	1,678.33	82,476.49
房租	18,000.00	21,818.18
合计	2,395,839.52	1,190,931.25

(二十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-1,441.84	-1,014.11
手续费	8,984.79	6,377.00
合计	7,542.95	5,362.89

(二十四) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
中关村企业改制挂牌和并购支持资金	100,000.00		与收益相关
中关村国家自主创新示范区科技型小微企业研发费用支持资金	28,049.00		与收益相关
合计	128,049.00		/

(二十五) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		/
应收账款坏账损失	-38,258.17	/
其他应收款坏账损失		/
债权投资减值损失		/
其他债权投资减值损失		/
长期应收款坏账损失		/
合计	-38,258.17	

(二十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	/	-149,492.84
合计		-149,492.84

(二十七) 资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计		84.46
其中：固定资产处置		84.46

合计		84.46
----	--	-------

(二十八) 营业外收入

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
无法支付款项	67.60		67.60
合计	67.60		67.60

(二十九) 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
非常损失	21,939.42		21,939.42
滞纳金	6,085.47	62.31	6,085.47
合计	28,024.89	62.31	28,024.89

(三十) 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	685,430.54	
递延所得税费用	143,253.36	-171,416.01
合计	828,683.90	-171,416.01

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	6,774,819.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,016,222.97
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	175,276.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-94,960.57
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	
研发费加计扣除	-267,854.98
所得税费用	828,683.90

(三十一) 现金流量表项目**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
利息收入	1,441.84	1,014.11
政府补助	128,049.00	
往来款	65,111.54	5,385,496.40
保证金		77,651.00
合计	194,602.38	5,464,161.51

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
付现费用	2,727,641.65	1,061,759.59
合计	2,727,641.65	1,061,759.59

3、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
拆借款	4,354,183.55	6,055,000.00
合计	4,354,183.55	6,055,000.00

4、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
拆借款	9,456,944.14	8,780,900.00
合计	9,456,944.14	8,780,900.00

(三十二) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	/	/
净利润	5,946,135.90	-580,941.21
加：资产减值准备		149,492.84
信用资产减值损失	38,258.17	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	242,845.00	184,175.79
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		-84.46
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	143,253.36	-171,416.01
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）	-3,781,828.11	-3,328,684.81
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,965,248.95	-915,869.55
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	4,315,801.33	6,837,276.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,939,216.70	2,173,949.07
2. 不涉及现金收支的重大活动：		
销售商品、提供劳务收到的银		

行承兑汇票背书转让的金额		
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	306,134.30	648,228.19
减：现金的期初余额	648,228.19	281,713.67
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	-342,093.89	366,514.52

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	306,134.30	648,228.19
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	306,134.30	648,228.19
可随时用于支付的其他货币资金		
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	306,134.30	648,228.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(三十三) 政府补助

种类	金额	列报项目	计当期损益的金额
中关村企业改制挂牌和并购支持资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
中关村国家自主创新示范区科技型小微企业研发费用支持资金	28,049.00	其他收益	28,049.00

六、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
康为同创集团有限公司	北京	有限责任公司(自然人独资)	20000 万	60.00	60.00

本企业最终控制方是周振康。

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

周振康	本公司股东, 公司实际控制人, 董事长
黑豹智能技术(北京)有限公司	受同一控制人控制
金芒果国际商贸(北京)有限公司	受同一控制人控制
北京珠穆朗玛传奇影业有限公司	受同一控制人控制
北京总持国际高新技术咨询有限公司	受同一控制人控制
北京诚程国际旅行社有限公司	受同一控制人控制
北京鑫禄宏福建筑工程有限公司	受同一控制人控制
北京国铁联合科技有限公司	受同一控制人控制
北京朝铁富邦科技发展有限公司	受同一控制人控制
北京铁菲特机电设备有限公司	受同一控制人控制
北京山楂树国际旅行社有限公司	受同一控制人控制
宝宝秀教育科技(北京)有限公司	受同一控制人控制
菲比思机械制造(北京)有限公司	受同一控制人控制
悍马轨道交通装备(北京)有限公司	受同一控制人控制
香港金般若国际集团有限公司	受同一控制人控制
英国路易通国际集团控股有限公司	受同一控制人控制
王然	公司董事
孟瑞雪	公司董事、总经理
江亮	公司董事
路博	公司董事
孙瑞锋	监事
张玉	监事
周晴	监事, 监事会主席
范文娟	董事会秘书
熊美玲	财务总监

(三) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
康为同创集团有限公司	采购原材料	1,190,486.61	376,473.63
北京铁菲特机电设备有限公司	采购设备		497,714.27

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
康为同创集团有限公司	销售商品	4,229,040.00	157,800.00

2、关联租赁情况

(1) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额	上期发生额
康为同创集团有限公司	房屋租赁	396,330.28	313,283.64
北京铁菲特机电设备有限公司	固定资产租赁		35,112.72

3、关联方资金拆借

关联方	项目	2018 年 12 月 31 日	拆入	拆出	2019 年 12 月 31 日
北京铁菲特机电设备有限公司	其他应付款	1,097,707.06	2,630,183.55	3,727,890.61	
北京鑫禄宏福建建筑工程有限公司	其他应付款		950,000.00	950,000.00	
北京诚程国际旅行社有限公司	其他应付款		20,000.00	20,000.00	
北京国铁联合科技有限公司	其他应付款	280,000.00	155,000.00	435,000.00	
北京朝铁富邦科技发展有限公司	其他应付款	893,500.00		893,500.00	
金芒果国际商贸（北京）有限公司	其他应付款	50,000.00		50,000.00	
康为同创集团有限公司	其他应付款	1,909,000.00	2,650,919.00	4,444,000.00	115,919.00

（四）关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	康为同创集团有限公司	1,377,723.71	137,772.37		
预付账款	康为同创集团有限公司	227,450.18			

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	康为同创集团有限公司		604,666.83
应付账款	北京铁菲特机电设备有限公司	86,071.86	1,097,707.06
其他应付款	康为同创集团有限公司	622,346.01	1,909,000.00
其他应付款	北京铁菲特机电设备有限公司		86,071.86
其他应付款	北京国铁联合科技有限公司		280,000.00
其他应付款	北京朝铁富邦科技发展有限公司		893,500.00
其他应付款	金芒果国际商贸（北京）有限公司		50,000.00
其他应付款	孟瑞雪		1,833.50

七、承诺及或有事项**（一）重要承诺事项**

公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

截至 2020 年 4 月 27 日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至 2020 年 4 月 27 日，公司不存在资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

无。

十、补充资料**（一）当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	128,049.00	见本附注五、(三十三)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,957.29	见本附注五、(二十八)、(二十九)
小计	100,091.71	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“一”表示)	15,013.76	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	85,077.95	

（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(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	45.13	0.59	0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	44.49	0.59	0.59

北京方等传感器研究所股份公司
二〇二〇年四月二十七日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

北京市朝阳区望京 SOHO-T3B 座 46 层