

证券代码: 838358

证券简称: 诚业股份

主办券商: 中原证券



诚业股份

NEEQ:838358

河北诚业智能科技股份有限公司

Hebei ChengYe Intelligent Technology Co., Ltd.



年度报告

2019

公司年度大事记

2019 年 4 月，公司完成了董事、监事、高管的换届选举工作。

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	11
第五节	重要事项	18
第六节	股本变动及股东情况	25
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	27
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、诚业股份	指	河北诚业智能科技股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《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》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	河北诚业智能科技股份有限公司章程
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
股东大会	指	河北诚业智能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	河北诚业智能科技股份有限公司董事会
监事会	指	河北诚业智能科技股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
会计师、会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

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。

公司负责人金山、主管会计工作负责人贝彩虹 及会计机构负责人（会计主管人员）贝彩虹保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

瑞华会计师事务所（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
技术风险	公司所处专用设备制造业为技术密集型行业,技术水平的高低直接影响公司的竞争能力。公司拥有从基础研究到应用创新的合理研发架构,自设立以来,始终紧跟行业先进技术发展趋势,报告期内,公司研发投入超过营业收入的 8%,保持了持续的核心竞争力。 公司于 2018 年 11 月 23 日经河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局重新认定为高新技术企业,证书编号: GR201813002441,有效期三年。公司已有 1 项软件著作权、5 项实用新型专利、2 项发明专利。上述技术成果是公司生存和发展的基础,但是随着社会不断进步,客户对公司现有产品在技术和质量上提出更高的要求,如果公司核心技术无法继续保持领先,则会对公司生产经营和核心竞争力造成一定的负面影响,从而导致公司竞争优势被削弱甚至丧失的风险。
实际控制人控制不当风险	金青直接持有公司 55.5050%的股份,为公司的控股股东、实际控制人,足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响,若未来控股股东、实际控制人利用其实际控制地位对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能给公司经营和其他股东利益带来风险。
宏观经济波动导致公司业绩下降的风	公司产品主要为食品类机械等专用机械设备,主要客户群体为

险	食品生产企业, 该等企业与宏观经济的发展密切相关。公司所提供的产品属于生产设备, 对客户而言均属于固定资产的资本性投入, 受到客户扩产预算、设备更新计划的影响, 客户在采购生产设备时, 均需要考虑未来的发展趋势和盈利计划, 在预测未来的盈利能够收回固定资产投资时, 才会做出购买决策。我国经济正处于转型升级的关键时期, 经济增速放缓和经济结构调整并存, 若宏观经济形势出现波动导致客户对未来经济发展信心不足, 客户推迟或减少投资会对公司经营业绩产生不利影响。
行业竞争激烈可能导致公司产品利润率下降的风险	食品加工机械行业在我国发展历程时间不长, 近年来, 国内企业通过吸收和自主创新, 不断提高产品质量, 持续优化产品结构, 在食品加工机械行业的市场占有率持续提高。但食品行业总体装备水平低、规模小、行业集中度不高、低价竞争现象普遍, 抗风险能力较弱, 市场价格竞争较为激烈。公司不断通过加大科研投入, 鼓励吸收研发人才, 目前已排名国内切割类加工机械领域前列。产品在市场具有较强的优势, 但同时也面临着众多中小企业的激烈竞争, 倘若公司未能准确研判行业发展的趋势及市场动态, 及时进行技术升级及业务模式创新, 积极开拓销售市场, 未来面临着被竞争对手赶超、市场份额下降、品牌影响力减弱的风险, 同时激烈的市场竞争可能导致公司产品利润率下降。
存货规模较大的风险	2018 年末和 2019 年末, 公司存货金额分别为 6,112,001.95 元及 5,528,608.90 元, 占相应期末流动资产的比例分别为 75.19%及 62.31%。存货周转率分别为 0.56 和 0.62, 存货规模较大且周转率较低, 这主要与公司所处行业特点有关, 作为设备加工企业, 从原材料采购、配件加工、自制半成品加工、设备组装等生产流程较长, 而且还需为售后维修预留备件, 因此存货周转通常较慢, 高存货和低周转率将导致存货占用过多的营运资金。如果公司不能有效控制存货规模和提高周转率将会增加公司的经营风险。
生产销售存在季节性风险	公司生产经营存在一定的季节性, 与下游客户的经营周期紧密联系, 产品销售主要集中在三季度和四季度。在公司产品毛利率基本保持稳定、期间费用相对稳定发生的情况下, 收入的季节性波动会导致公司的经营业绩产生季节性波动, 从而对公司生产经营产生不利影响。
区域政府临时性环保政策施行的风险	按照《京津冀及周边地区 2019-2020 年秋冬季大气污染综合治理攻坚行动方案》的要求, 河北省多部门持续联合展开雾霾治理专项行动, 石家庄市属重点治理范围。行动实施期间正值公司业务旺季, 虽然公司本身不属于治理范围企业, 但其上游本地供应商根据政府方案要求均进入限产、停产状态, 较明显的对公司生产经营产生了不利影响。
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	河北诚业智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hebei ChengYe Intelligent Technology Co., Ltd.
证券简称	诚业股份
证券代码	838358
法定代表人	金山
办公地址	石家庄经济技术开发区清源街 8 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	薛朋龙
职务	董事兼董事会秘书
电话	0311-89699297
传真	0311-89699313
电子邮箱	hbcygf@163.com
公司网址	www.hebcyjx.com
联系地址及邮政编码	石家庄经济技术开发区清源街 8 号 052165
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	2007 年 12 月 7 日
挂牌时间	2016 年 8 月 4 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-C35 专用设备制造业-C3531 食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造
主要产品与服务项目	食品加工机械的研发、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）	20,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	金青
实际控制人及其一致行动人	金青

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	91130100669087152M	否
注册地址	石家庄经济技术开发区清源街 8 号	否
注册资本	20,000,000.00 元	否

五、 中介机构

主办券商	中原证券
主办券商办公地址	郑州市郑东新区商务外环路 10 号中原广发金融大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	廖巍、田新宇
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 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

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	7,069,702.03	6,753,654.33	4.68%
毛利率%	47.42%	44.57%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	435,509.50	327,777.94	32.87%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-603,123.34	-200,557.42	-200.72%
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)	2.30%	1.76%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-3.18%	-1.08%	-
基本每股收益	0.02	0.02	32.87%

二、 偿债能力

单位: 元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	22,568,032.83	22,335,576.20	1.04%
负债总计	3,380,651.82	3,583,704.69	-5.67%
归属于挂牌公司股东的净资产	19,187,381.01	18,751,871.51	2.32%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.96	0.94	2.32%
资产负债率%(母公司)	-	-	-
资产负债率%(合并)	14.98%	16.04%	-
流动比率	2.70	2.48	-
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	1,530,054.66	2,739,399.13	-44.15%
应收账款周转率	9.27	4.02	-
存货周转率	0.62	0.56	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	1.04%	-5.75%	-
营业收入增长率%	4.68%	-15.50%	-
净利润增长率%	32.87%	-72.12%	-

五、 股本情况

单位: 股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	20,000,000	20,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位: 元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-118,446.09
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	1,154,038.81
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,040.12
非经常性损益合计	1,038,632.84
所得税影响数	-
少数股东权益影响额 (税后)	-
非经常性损益净额	1,038,632.84

七、 补充财务指标☐ 适用 ☒ 不适用**八、 会计数据追溯调整或重述情况**☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属于专用设备制造业（按照《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，行业编码 C35），公司的主营业务为食品加工机械的研发、生产和销售。公司拥有自主研发各系列食品加工机械的能力，通过直销和部分经销的方式向食品加工企业、大型单位食堂等客户销售产品。主要客户有西安大地厨房设备有限公司、BARKER FRUIT PROCESSORS LTD（新西兰）、阳江市银海冷冻有限公司等。收入来源主要为食品加工机械的销售收入。

1、销售模式

公司目前主要采取两种销售模式，以直接销售模式为主，以经销模式为辅。对于各领域的重点客户，公司一般采取直销的方式。公司通过展会、网络宣传等方式与潜在客户进行联系，安排专业的销售及业务人员为其服务，达成订单。由于公司产品为专用设备，通常在生产前收取一部分定金，并在交货后收取货款。

公司海外业务主要采取直接销售模式，公司直接与海外客户签订合同，根据客户订单要求予以生产及缴付。付款分为两个阶段，在合同约定的期限内，客户支付预付款，在交付完成后，客户支付尾款。公司海外客户以美元作为结算货币，付款方式以电汇为主，信用证收款为辅。

公司海外业务主要通过以下方式拓展：

- （1）通过网络平台进行推广，包括但不限于阿里巴巴商务平台、中国制造网络平台；
- （2）通过参加国际行业展会，包括但不限于 Process Expo 2019；
- （3）企业已稳定的客户介绍新客户；
- （4）公司通过网站、电话、贸易公司等方式获取海外客户采购信息，发展进一步合作机会。

公司的产品基本以成本加成并调整的方式确定销售价格。公司根据海外客户合同的要求调整生产图纸，并根据客户的采购数量及图纸单，确定相关业务的生产成本，确定初步销售价格。在该价格基础上，销售部门根据市场价格，客户购买意愿、财务部门根据汇率影响，对初步价格进行调整，确定最终产品的价格。

对于其他客户和部分海外客户，公司采取经销的方式。经销模式作为直销模式的补充能够有效扩大公司的市场份额。

2、采购模式

目前公司采购的原材料主要为不锈钢板材、型材及电子元器件。公司采用集中采购的采购模式。

公司在业务中和一批供应商建立了长期合作关系，建立了合格供应商列表。采购时先根据在手订单及生产计划确定采购量，再采用对合格供应商集中询价、集中安排购买的方式，在综合考虑成本、质量的基础上，由采购部统一采购。

3、生产模式

公司采取以销定产的生产模式，公司根据订单安排生产，并依据生产计划进行生产。公司根据研发的图纸自行生产所需的主要机加工件，对于通用零部件公司从外部采购，对于不适合自有设备生产的少量零部件，公司采取外协生产的方式进行生产。

截至本报告出具日，公司的商业模式较上年度没有发生明显变化，公司发展平稳。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司按照 2019 年生产经营方针目标，完成了公司 2019 年度的经营计划和目标。

2019 年度，公司实际完成营业收入 7,069,702.03 元，实现净利润 435,509.50 元。本报告期末，公司总资产为 22,568,032.83 元，无短期借款；净资产为 19,187,381.01 元，较本年年初上升了 2.32%。

2019 年度，公司通过实施精准销售策略，优化公司设备产品种类，针对区域客户制定主推设备机型，建立了客户需求大数据库并进行动态跟踪；在行业旺季时每周召开销售指标完成进度会议，并做好重点客户管理，成立重点客户开发小组，合理配置研发、生产、售后资源，协同运作，确保合同顺利达成，实现销售。优化考核制度，强化销售业绩考核导向，针对不同产品销售特点，制定不同考核细则，有效激发业务人员的销售积极性；加强业务培训，提升业务人员对设备产品的理解和认识，提高专业化水平，准确了解和分析客户需求，提供针对性的产品解决方案，公司各项经济指标达到预期目标。

报告期内，受宏观经济波动影响，下游行业投资需求减少；以及在公司业务旺季河北省多部门持续开展雾霾治理专项行动，石家庄市属重点治理范围，虽然公司本身不属于治理范围企业，但在其上游本地供应商根据政府方案要求均进入限产、停产状态的情况下，较明显地对公司生产经营产生了不利影响。但公司通过不断研发提升设备产品市场竞争力、改进管理措施、强化销售团队，提高了核心设备销售占比；境外市场地域覆盖范围的扩大，证明了公司设备产品获得了国际客户的持续认可，保证了公司市场份额的稳步提升，公司经济效益前景持续向好。

(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	2,503,089.42	11.09%	1,185,068.30	5.31%	111.22%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	631,027.69	2.80%	627,168.63	2.81%	0.62%
存货	5,528,608.90	24.50%	6,112,001.95	27.36%	-9.55%
投资性房地产	597,247.86	2.65%	846,352.77	3.79%	-29.43%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	9,447,580.46	41.86%	9,738,487.79	43.60%	-2.99%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金同比大幅增加 111.22%，主要是本期公司提升营业收入、加强存货销售且其他收益增加所致。

2. 营业情况分析**(1) 利润构成**

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	7,069,702.03	-	6,753,654.33	-	4.68%
营业成本	3,717,579.03	52.58%	3,743,456.29	55.43%	-0.69%
毛利率	47.42%	-	44.57%	-	-
销售费用	1,170,877.33	16.56%	1,224,980.84	18.14%	-4.42%
管理费用	1,828,036.83	25.86%	1,814,991.73	26.87%	0.72%
研发费用	582,353.96	8.24%	552,325.60	8.18%	5.44%
财务费用	3,814.26	0.05%	2,294.66	0.03%	66.22%
信用减值损失	-4,413.04	-0.06%	-	-	-
资产减值损失	-66,275.45	-0.94%	675,877.19	10.01%	-109.81%
其他收益	610,500.00	8.64%	5,000.00	0.07%	12,110.00%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-118,446.09	-1.68%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-111,069.43	-1.57%	-195,557.42	-2.90%	43.20%
营业外收入	559,324.50	7.91%	524,337.92	7.76%	6.67%
营业外支出	12,745.57	0.18%	1,002.56	0.01%	1,171.30%
净利润	435,509.50	6.16%	327,777.94	4.85%	32.87%

项目重大变动原因:

- 1、资产减值损失同比减少 109.81%，主要是上期公司应收款项坏账准备转回所致。
- 2、其他收益同比增加 12,110.00%，主要是本期公司收到政府专项资金及奖励所致。
- 3、营业利润亏损同比减少 43.20%，主要是本期公司其他收益增加所致。
- 4、营业外支出同比增加 1,171.30%，主要是本期公司核销长期挂账的预付账款所致。
- 5、净利润同比增加 32.87%，主要是本期公司其他收益增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	6,760,283.38	6,607,940.05	2.31%
其他业务收入	309,418.65	145,714.28	112.35%
主营业务成本	3,422,706.53	3,615,483.92	-5.33%

其他业务成本	294,872.50	127,972.37	130.42%
--------	------------	------------	---------

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%	
食品机械设备	6,170,228.36	87.28%	5,929,911.25	87.80%	4.05%
配件	523,577.14	7.41%	170,292.29	2.52%	207.46%
其他类机械设备	66,477.88	0.94%	507,736.51	7.52%	-86.91%

按区域分类分析:

□ 适用 √ 不适用

收入构成变动的的原因:

公司营业收入中, 食品类机械设备销售收入为 6,170,228.36 元, 占营业收入比例为 87.28%; 配件销售收入为 523,577.14 元, 占营业收入比例为 7.41%; 其他类机械设备销售收入为 66,477.88 元, 占营业收入比例为 0.94%; 公司食品类机械设备仍占主导地位。

报告期内, 公司收入构成无重大变动。

(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	西安大地厨房设备有限公司	497,345.13	7.03%	否
2	诚业工程科技集团有限公司	386,534.42	5.47%	是
3	BARKER FRUIT PROCESSORS LTD (新西兰)	319,895.32	4.52%	否
4	阳江市银海冷冻有限公司	265,486.73	3.76%	否
5	山东科乐宠物食品有限公司	258,407.08	3.66%	否
合计		1,727,668.68	24.44%	-

(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	无锡市鑫莱尔不锈钢有限公司	370,875.63	21.02%	否
2	江苏欧曼机械科技有限公司	96,000.00	5.44%	否
3	北京赛瑞纳机电设备有限公司	72,900.00	4.13%	否
4	河北科鑫螺旋齿轮有限公司	59,100.00	3.35%	否
5	石家庄启德机械科技有限公司	59,100.00	3.35%	否
合计		657,975.63	37.29%	-

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	1,530,054.66	2,739,399.13	-44.15%
投资活动产生的现金流量净额	-48,600.00	-268,470.43	81.90%
筹资活动产生的现金流量净额	-163,433.54	-1,700,000.00	90.39%

现金流量分析:

- 1、经营活动产生的现金流量净额本期较上期同比减少, 主要系公司上期收回应收账款所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额本期较上期同比增加, 主要系公司本期处置固定资产所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额本期较上期同比增加, 主要系公司上期偿还借款所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

(四) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

(1) 会计政策变更

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按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，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。

在新金融工具准则下，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、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金

融工具准则不一致的, 本公司选择不进行重述。因此, 对于首次执行该准则的累积影响数, 本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额, 2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司财务报表中的资产、负债项目的列报没有影响。采用预期信用损失模型计提坏账的比例与原先按照账龄计提坏账的比例相同, 对 2019 年 1 月 1 日留存收益和其他综合收益亦没有影响。

(2) 会计估计变更

本期未发生重要的会计估计变更。

三、持续经营评价

报告期内, 公司业务、资产、人员、财务等完全独立, 保持有良好的公司独立自主经营的能力; 经营管理层、核心业务人员队伍稳定; 公司和全体员工没有发生违法、违规行为; 会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好; 主要财务、业务等经营指标健康; 公司拥有自己的产品和商业模式, 拥有与当前生产经营相关的要素或资源, 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。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此, 公司拥有良好的持续经营能力。

四、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、技术风险

公司所处专用设备制造业为技术密集型行业, 技术水平的高低直接影响公司的竞争能力。公司拥有从基础研究到应用创新的合理研发架构, 自设立以来, 始终紧跟行业先进技术发展趋势, 报告期内, 公司研发投入超过营业收入的 8%, 保持了持续的核心竞争力。

公司于 2018 年 11 月 23 日经河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局重新认定为高新技术企业, 证书编号: GR201813002441, 有效期三年。公司已有 1 项软件著作权、5 项实用新型专利、2 项发明专利。上述技术成果是公司生存和发展的基础, 但是随着社会不断进步, 客户对公司现有产品在技术和质量上提出更高的要求, 如果公司核心技术无法继续保持领先, 则会对公司生产经营和核心竞争力造成一定的负面影响, 从而导致公司竞争优势被削弱甚至丧失的风险。

针对上述风险, 公司将采取下列防范措施:

公司将继续紧跟行业发展趋势, 一方面, 研究客户需求变化, 保持研发投入, 不断创新; 另一方面通过自身品牌的建设吸引优秀的研发人员, 建立较为完善的员工激励制度以保持技术人员的稳定性。

2、实际控制人控制不当风险

金青直接持有公司 55.5050% 的股份, 为公司的控股股东、实际控制人, 足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响, 若未来控股股东、实际控制人利用其实际控制地位对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制, 可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

针对上述风险, 公司将采取下列防范措施:

公司将逐步改善法人治理结构, 通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》等制度安排, 规范实际控制人行为, 完善公司经营管理与重大事项的决策机制。

3、宏观经济波动导致公司业绩下降的风险

公司产品主要为食品类机械等专用机械设备, 主要客户群体为食品生产企业, 该等企业与宏观经济的发展密切相关。公司所提供的产品属于生产设备, 对客户而言均属于固定资产的资本性投入, 受到客户扩产预算、设备更新计划的影响, 客户在采购生产设备时, 均需要考虑未来的发展趋势和盈利计划,

在预测未来的盈利能够收回固定资产投资时,才会做出购买决策。我国经济正处于转型升级的关键时期,经济增速放缓和经济结构调整并存,若宏观经济形势出现波动导致客户对未来经济发展信心不足,客户推迟或减少投资会对公司经营业绩产生不利影响。

针对上述风险,公司将采取下列防范措施:

公司通过积极拓展业务范围、加强成本费用管理、强化绩效考核等措施积极化解经营风险,以应对宏观经济政策不确定性引起的经营业绩波动风险。

4、行业竞争激烈可能导致公司产品利润率下降的风险

食品加工机械行业在我国发展历程时间不长,近年来,国内企业通过吸收和自主创新,不断提高产品质量,持续优化产品结构,在食品加工机械行业的市场占有率持续提高。但食品行业总体装备水平低、规模小、行业集中度不高、低价竞争现象普遍,抗风险能力较弱,市场价格竞争较为激烈。公司不断通过加大科研投入,鼓励吸收研发人才,目前已排名国内切割类加工机械领域前列。产品在市场上具有较大的优势,但同时也面临着众多中小企业的激烈竞争,倘若公司未能准确研判行业发展的趋势及市场动态,及时进行技术升级及业务模式创新,积极开拓销售市场,未来面临着被竞争对手赶超、市场份额下降、品牌影响力减弱的风险,同时激烈的市场竞争可能导致公司产品利润率下降。

针对上述风险,公司将采取下列防范措施:

公司不断加大科研投入,鼓励吸收研发人才,加强研判行业发展趋势及市场动态的准确性,及时进行技术升级及业务模式创新,积极开拓销售市场,积极应对被竞争对手赶超、市场份额下降、品牌影响力减弱的风险。

5、存货规模较大的风险

2018 年末和 2019 年末,公司存货金额分别为 6,112,001.95 元及 5,528,608.90 元,占相应期末流动资产的比例分别为 75.19%及 62.31%。存货周转率分别为 0.56 和 0.62,存货规模较大且周转率较低,这主要与公司所处行业特点有关,作为设备加工企业,从原材料采购、配件加工、自制半成品加工、设备组装等生产流程较长,而且还需为售后维修预留备件,因此存货周转通常较慢,高存货和低周转率将导致存货占用过多的营运资金。如果公司不能有效控制存货规模和提高周转率将会增加公司的经营风险。

针对上述风险,公司将采取下列防范措施:

公司将有效控制存货规模,同时提高周转率来规避此风险。

6、生产销售存在季节性风险

公司生产经营存在一定的季节性,与下游客户的经营周期紧密联系,产品销售主要集中在三季度和四季度。在公司产品毛利率基本保持稳定、期间费用相对稳定发生的情况下,收入的季节性波动会导致公司的经营业绩产生季节性波动,从而对公司生产经营产生不利影响。

针对上述风险,公司将采取下列防范措施:

伴随着应对市场季节性风险,公司将加快新产品的研发力度,不仅积极面对营销风险,同时也能够很好的解决市场需求变化的风险。

7、区域政府临时性环保政策施行的风险

按照《京津冀及周边地区 2019-2020 年秋冬季大气污染综合治理攻坚行动方案》的要求,河北省多部门持续联合展开雾霾治理专项行动,石家庄市属重点治理范围。行动实施期间正值公司业务旺季,虽然公司本身不属于治理范围企业,但其上游本地供应商根据政府方案要求均进入限产、停产状态,较明显的对公司生产经营产生了不利影响。

针对上述风险,公司将采取下列防范措施:

公司积极进行存货销售,同时,积极寻求省外非治理范围的合格供应商与外协加工单位建立合作关系。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

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	五.二.(二)
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.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
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.(五)
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.(六)
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) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☒是 ☐否

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			
诚业工程科技集团有限公司	是	40,000,000.00	0.00	40,000,000.00	2018年6月5日	2019年6月3日	保证	连带	已事前及时履行
诚业工程科技集团有限公司	是	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2019年1月17日	2020年1月17日	抵押	连带	已事前及时履行
诚业工程科技集团有限公司	是	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2019年12月18日	2020年12月17日	保证	连带	已事前及时履行
石家庄市金诚敬业商贸有限公司	是	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2019年12月23日	2020年12月22日	保证	连带	已事前及时履行
金青	是	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	2018年11月13日	2019年11月13日	抵押、保证	连带	已事前及时履行
金山	否	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	2018年10月11日	2019年10月11日	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	67,000,000.00	15,000,000.00	67,000,000.00	-	-	-	-	-

注：上述对外担保事项中，公司于 2019 年 12 月为关联方诚业工程科技集团有限公司向瀚华融资担保股份有限公司河北分公司申请办理由承德银行股份有限公司石家庄分行进行放款的担保贷款业务提供反担保，诚业工程科技集团有限公司作为授信主体是该业务唯一委托人，应放款机构承德银行股份有限公司石家庄分行要求，该笔贷款分成两笔分别放给诚业工程科技集团有限公司与其子公司石家庄市金诚敬业商贸有限公司并分别签订《保证反担保合同》，但均应划分为公司为关联方诚业工程科技集团有限公司提供的关联担保。详见本公司编号为 2019-002、2019-005、2019-009 的公告。

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含对控	67,000,000.00	15,000,000.00

股子公司的担保)		
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	67,000,000.00	15,000,000.00
直接或间接为资产负债率超过 70% (不含本数) 的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产 50% (不含本数) 部分的金额	57,406,309.50	5,406,309.50

清偿和违规担保情况:

无

(三) 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	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务, 委托或者受托销售	8,500,000.00	1,103,947.30
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	100,100,000.00	10,051,000.00

(四) 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
诚业工程科技集团有限公司	关联担保	10,000,000.00	5,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 11 月 28 日
诚业工程科技集团有限公司	转售电力	500,000.00	270,608.20	已事后补充履行	2019 年 8 月 20 日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

上述关联交易为公司偶发性关联交易, 系公司为诚业工程科技集团有限公司申请银行贷款提供担保及向其转售电力取得的收入。诚业工程科技集团有限公司信用状况良好, 具备偿还债务能力, 该担保不会为公司带来重大风险, 担保风险可控; 收取电费是公司基于房屋租赁关系而产生的电力转售行为, 属于公司正常的经营活动, 无需具备专门售电资质, 与收取的房屋租金类似, 相应的电费计入其他业务收入具备合理性, 符合会计准则对于收入的定义。

上述关联交易不影响公司的独立性, 对公司未来的财务状况和经营成果无重大不利影响。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
------	--------	--------	------	------	--------	--------

实际控制人或控股股东	2016年7月4日	-	挂牌	同业竞争承诺	为避免未来发生同业竞争的可能，控股股东、实际控制人签署了《避免同业竞争承诺函》承诺：“（1）截至本承诺函签署日，本人没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与股份公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与股份公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。（2）在本人作为股份公司实际控制人的事实改变之前，本人将不会直接或间接地以任何方式发展、经营或协助经营、参与、从事与股份公司业务相竞争的任何活动。（3）在本人作为股份公司实际控制人的事实改变之前，不会利用股份公司实际控制人身份从事损害股份公司及其他股东利益的经营活动。（4）如因未履行避免同业竞争的承诺而给股份公司造成损	正在履行中
------------	-----------	---	----	--------	---	-------

					失, 本人将对股份公司遭受的损失作出赔偿。(5) 自本函出具之日起, 本函及本函项下之声明、承诺和保证即不可撤销。”	
实际控制人或控股股东	2016 年 7 月 4 日	-	挂牌	资金占用承诺	公司控股股东、实际控制人金青出具了《关于避免资金占用的承诺函》, 内容如下: “(1) 股份公司成立至今, 本人、公司的其他股东及关联方不存在以垫支费用、预付投资款、直接或间接借款、代偿债务等任何方式占用公司资金的情形。 (2) 本人日后将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《河北诚业智能科技股份有限公司关联交易管理制度》、《河北诚业智能科技股份有限公司防范大股东及其关联方资金占用制度》等规范公司治理相关制度的规定, 不以垫支费用、预付投资款、直接或间接借款、代偿债务等任何方式占用公司的资金。(3) 本人将严格履行上述承	正在履行中

					诺事项，并督促其他股东、关联方履行本承诺事项。如本人、其他股东及关联方违反本承诺给公司造成损失的，由本人予以全额赔偿。”	
实际控制人、控股股东及董监高	2016年7月4日	-	挂牌	减少及避免关联交易承诺	公司的控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员对公司未来减少和规范关联交易事项做出了承诺，对于短时期内无法减少或消除的关联交易，未来将严格按照已制定的《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》等制度与规定，确保履行关联交易决策程序，降低对关联方依赖风险，最大程度保护公司及股东利益。	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、为避免同业竞争采取的措施及做出承诺

为避免未来发生同业竞争的可能，控股股东、实际控制人签署了《避免同业竞争承诺函》承诺：“（1）截至本承诺函签署日，本人没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与股份公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与股份公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。（2）在本人作为股份公司实际控制人的事实改变之前，本人将不会直接或间接地以任何方式发展、经营或协助经营、参与、从事与股份公司业务相竞争的任何活动。（3）在本人作为股份公司实际控制人的事实改变之前，不会利用股份公司实际控制人身份从事损害股份公司及其他股东利益的经营活动。（4）如因未履行避免同业竞争的承诺而给股份公司造成损失，本人将对股份公司遭受的损失作出赔偿。（5）自本函出具之日起，本函及本函项下之声明、承诺和保证即不可撤销。”

2、控股股东、实际控制人关于避免资金占用的承诺

公司控股股东、实际控制人金青出具了《关于避免资金占用的承诺函》，内容如下：“（1）股份公司成立至今，本人、公司的其他股东及关联方不存在以垫支费用、预付投资款、直接或间接借款、代偿债务等任何方式占用公司资金的情形。（2）本人日后将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《河北诚业智能科技股份有限公司关联交易管理制度》、《河北诚业智能科技股份有限公司防范大股东及其关联方资金占用制度》等规范公司治理相关制度的规定，不以垫支费用、预付投资款、直接或间接借款、代偿债务等任何方式占用公司的资金。（3）本人将严格履行上述承诺事项，并督促其他股东、关联方履行本承诺事项。如本人、其他股东及关联方违反本承诺给公司造成损失的，由本人予以全额赔偿。”

3、减少及避免关联交易的承诺

公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员签署了《关于减少及避免关联交易承诺函》。报告期内，公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员均未发生违反上述承诺事宜。

（六）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房产	固定资产	抵押担保	8,755,315.09	38.80%	为关联方诚业工程科技集团有限公司银行贷款提供担保
土地	无形资产	抵押担保	3,574,010.85	15.84%	为关联方诚业工程科技集团有限公司银行贷款提供担保
房产	投资性房地产	抵押担保	597,247.86	2.65%	为关联方诚业工程科技集团有限公司银行贷款提供担保
总计	-	-	12,926,573.80	57.29%	-

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	5,000,000	25.00%	13,075,000	18,075,000	90.375%
	其中: 控股股东、实际控制人	2,775,000	13.875%	8,326,000	11,101,000	55.505%
	董事、监事、高管	2,225,000	11.125%	-2,050,000	175,000	0.875%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	15,000,000	75.00%	-13,075,000	1,925,000	9.625%
	其中: 控股股东、实际控制人	8,325,000	41.625%	-8,325,000	0	0.00%
	董事、监事、高管	6,675,000	33.375%	-6,150,000	525,000	2.625%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数		4				

股本结构变动情况:

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位: 股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	金青	11,100,000	1,000	11,101,000	55.5050%	0	11,101,000
2	王惠影	6,800,000	-1,000	6,799,000	33.9950%	0	6,799,000
3	鲁兰瑞	1,400,000	0	1,400,000	7.0000%	1,400,000	0
4	杨牧	700,000	0	700,000	3.5000%	525,000	175,000
合计		20,000,000	0	20,000,000	100.00%	1,925,000	18,075,000

普通股前十名股东间相互关系说明:

金青与王惠影为夫妻关系, 除此之外, 其他股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

√是 ☐否

公司股东金青持有公司 55.5050%的股份，为公司控股股东、实际控制人。金青，男，1966 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历，助理工程师。1986 年 6 月至 1995 年 7 月就职于中国化学工程第十二建设公司，历任技术负责人、施工工长、项目负责人；1995 年 8 月至 2003 年 7 月就职于河北诚业建设工程有限责任公司，任执行董事、经理；2003 年 8 月至 2019 年 1 月任河北诚业建工集团有限责任公司执行董事、经理；2019 年 2 月至今任诚业工程科技集团有限公司董事长；2014 年 12 月至 2016 年 9 月任河北厚庆建筑安装工程有限公司执行董事、经理；2015 年 1 月至 2016 年 9 月任石家庄天瑞机械设备租赁有限公司执行董事、经理；2007 年 8 月至 2016 年 3 月就职于河北诚业机械有限责任公司，任执行董事、经理；2016 年 3 月至 2018 年 12 月任河北诚业智能科技股份有限公司董事长。其持有河北诚业智能科技股份有限公司股份的 55.5050%。

报告期内，公司控股股东、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	
金山	董事长、总经理	男	1990 年 10 月	本科	2019 年 4 月 24 日	2022 年 4 月 12 日	是
杨牧	董事	男	1979 年 3 月	硕士	2019 年 4 月 13 日	2022 年 4 月 12 日	否
张亮	董事	男	1983 年 7 月	本科	2019 年 4 月 13 日	2022 年 4 月 12 日	是

盖建斌	董事、副总经理	男	1978 年 4 月	大专	2019 年 4 月 24 日	2022 年 4 月 12 日	是
薛朋龙	董事、董事会秘书	男	1987 年 2 月	本科	2019 年 4 月 24 日	2022 年 4 月 12 日	是
耿坤	监事会主席	女	1985 年 9 月	硕士	2019 年 3 月 28 日	2022 年 4 月 12 日	是
李再方	职工监事	男	1984 年 5 月	大专	2019 年 3 月 28 日	2022 年 4 月 12 日	是
底羽佳	监事	女	1993 年 12 月	本科	2019 年 7 月 3 日	2022 年 4 月 12 日	是
李会岗	副总经理	男	1978 年 3 月	中专	2019 年 4 月 24 日	2022 年 4 月 12 日	是
贝彩红	财务总监	女	1968 年 1 月	大专	2019 年 4 月 24 日	2022 年 4 月 12 日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

金山为控股股东、实际控制人金青的儿子,除此之外,公司董事、监事、高级管理人员及控股股东之间不存在其他关联关系。

(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
杨牧	董事	700,000	0	700,000	3.50%	0
合计	-	700,000	0	700,000	3.50%	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
金青	董事长	离任	-	个人原因辞去董事长

				职务。
王惠影	董事	离任	-	个人原因辞去董事职务。
金山	董事、总经理	新任	董事长、总经理	公司原董事长辞职,由公司董事会选举董事长。
盖建斌	副总经理	新任	董事、副总经理	公司董事会成员人数低于法定最低人数,由公司股东大会补选董事。
薛朋龙	董事会秘书	新任	董事、董事会秘书	公司董事会成员人数低于法定最低人数,由公司股东大会补选董事。
鲁兰瑞	监事会主席	离任	-	个人原因辞去监事会主席职务。
耿坤	职工监事	新任	监事会主席	公司原监事会主席辞职,由公司监事会选举监事会主席。
底羽佳	-	新任	监事	公司监事会成员人数低于法定最低人数,由公司股东大会补选监事。

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、金山,男,1990年10月出生,中国国籍,无境外居留权,本科,2012年3月至2012年7月在河北诚业机械制造有限公司任财务;2012年8月至2013年2月就职于河北诚业机械制造有限公司从事销售工作;2013年3月至2014年1月就职于河北诚业机械制造有限公司任总经理助理;2014年2月至2014年12月就职于河北诚业机械制造有限公司任常务副总经理;2015年1月至2016年3月就职于河北诚业机械制造有限公司任副经理;2016年3月至2018年12月任公司董事兼总经理;2019年1月至今任公司董事长兼总经理。未直接或间接持有公司股份。

2、盖建斌,男,1978年4月出生,中国国籍,无境外居留权,大专学历。1996年12月至2004年12月就职于宁夏军区通信站任教员;2004年12月至2006年10月就职于石家庄君乐宝乳品有限公司任副总经理;2006年10月至2013年12月就职于河北苏哥玛职业服装有限责任公司任销售主管;2014年1月至2014年8月待业;2014年9月至2016年3月任河北诚业机械制造有限公司行政副总经理;2016年3月至2018年12月任公司副总经理;2019年1月至今任公司董事兼副总经理。未直接或间接持有公司股份。

3、薛朋龙,男,1987年2月出生,中国国籍,无境外居留权,本科学历。2010年7月至2015年10月就职于中信建投证券股份有限公司从事IB合规审核工作;2015年12月至2016年3月任河北诚业机械制造有限公司总经理助理、资本运营部负责人;2016年3月至2018年12月任公司董事会秘书;2019年1月至今任公司董事兼董事会秘书。未直接或间接持有公司股份。

4、耿坤,女,1985年9月出生,中国国籍,无境外居留权,硕士学历。2011年10月至2013年3月,任职于石家庄市第一中学,担任英语教师;2014年1月至2015年1月,任职于河北省电力建

设第一工程公司,担任英语翻译;2015 年 5 月至 2015 年 11 月,任职于河北诚业建工集团有限责任公司,担任董事长助理;2015 年 11 月至 2016 年 3 月,任职于河北诚业机械制造有限公司,担任外贸负责人;2016 年 3 月至 2017 年 5 月,任职于河北诚业智能科技股份有限公司,担任外贸负责人;2017 年 5 月至 2018 年 5 月任公司总经理助理、外贸负责人;2018 年 5 月至 2019 年 5 月任公司职工监事、总经理助理、外贸负责人;2019 年 6 月至今任公司监事会主席、总经理助理、外贸负责人。未直接或间接持有公司股份。

5、底羽佳,女,1993 年 12 月出生,中国国籍,无境外居留权,本科学历。2016 年 8 月至 2018 年 3 月就职于天润会计师事务所任审计助理;2018 年 3 月至 2019 年 6 月任河北诚业智能科技股份有限公司会计;2019 年 7 月至今任河北诚业智能科技股份有限公司监事、会计。未直接或间接持有公司股份。

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	8	8
生产人员	14	18
销售人员	7	7
技术人员	8	8
财务人员	3	3
员工总计	40	44

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	8	10
专科	31	11
专科以下	0	22
员工总计	40	44

(二) 核心员工基本情况及变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
金山	无变动	董事长、总经理	0	0	0
李会岗	无变动	副总经理	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施:

□ 适用 √ 不适用

三、 报告期后更新情况

□ 适用 √ 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系。

董事会认为，公司已按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，已建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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

4、 公司章程的修改情况

(1) 2019 年修改公司章程

公司第一届董事会第十八次会议和 2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更股东大会通知方式并修改公司章程的议案》，原章程第五十三条：“召集人将在年度股东大会召开二十日前通知各股东，临时股东大会将于会议召开十五日前通知各股东。公司在计算签署“二十日”、“十五日”的起始期限时，不包括会议召开当日，但包括通知发出当日。”修改为“召集人将在年度股东大会召开二十日前通知各股东，临时股东大会将于会议召开十五日前以书面或公告方式通知各股东。公司在计算签署“二十日”、“十五日”的起始期限时，不包括会议召开当日，但包括通知发出当日。”

“十五日”的起始期限时,不包括会议召开当日,但包括通知发出当日。”。详见本公司编号为 2019-002、2019-004、2019-009 的公告。

(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	6	1、2019 年 1 月 11 日,第一届董事会第十八次会议审议《关于选举金山为公司董事会董事长的议案》、《关于选举盖建斌为公司董事会董事的议案》、《关于选举薛朋龙为公司董事会董事的议案》、《关于变更股东大会通知方式并修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理工商变更登记的议案》、《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易的议案》、《关于提请召开公司 2019 年第一次临时股东大会的议案》; 2、2019 年 3 月 28 日,第一届董事会第十九次会议审议《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于提请召开公司 2019 年第二次临时股东大会的议案》; 3、2019 年 4 月 24 日,第二届董事会第一次会议审议《关于选举金山为公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任金山为公司总经理的议案》、《关于聘任李会岗为公司副总经理的议案》、《关于聘任盖建斌为公司副总经理的议案》、《关于聘任贝彩红为公司财务总监的议案》、《关于聘任薛朋龙为公司董事会秘书的议案》、《关于公司 2018 年年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年年度总经理工作报告的议案》、《公司 2018 年年度报告及报告摘要》、《公司 2018 年年度财务决算报告》、《公司 2019 年年度财务预算报告》、《关于 2018 年年度利润分配的议案》、《关于续聘公司 2019 年度审计机构的议案》、《关于追认关联交易的议案》、《关于提请召开公司 2018 年年度股东大会的议案》; 4、2019 年 6 月 18 日,第二届董事会第二次会议审议《关于提请召开公司 2019 年第三次临时股东大会的议案》; 5、2019 年 8 月 20 日,第二届董事会第三次会议审议《河北诚业智能科技股份有限公司 2019 年半年度报告》、《关于追认关联交易的议案》、《关于提请召开公司 2019 年第四次临时股东大会的议案》; 6、2019 年 12 月 6 日,第二届董事会第四次会议审议《关于预计 2020 年日常性关联交易的议案》、《关

		于提请召开公司 2019 年第五次临时股东大会的议案》。
监事会	4	1、2019 年 3 月 28 日，第一届监事会第七次会议审议《关于公司监事会换届选举及提名第二届监事会非职工代表监事候选人的议案》；2、2019 年 4 月 24 日，第二届监事会第一次会议审议《关于选举鲁兰瑞为公司第二届监事会主席的议案》、《关于公司 2018 年年度监事会工作报告的议案》、《公司 2018 年年度报告及报告摘要》、《公司 2018 年年度财务决算报告》、《公司 2019 年年度财务预算报告》、《关于 2018 年年度利润分配的议案》、《关于续聘公司 2019 年年度审计机构的议案》；3、2019 年 6 月 18 日，第二届监事会第二次会议审议《关于选举底羽佳为公司第二届监事会非职工代表监事候选人的议案》、《关于选举耿坤为公司第二届监事会主席的议案》；4、2019 年 8 月 20 日，第二届监事会第三次会议审议《河北诚业智能科技股份有限公司 2019 年半年度报告》。
股东大会	6	1、2019 年 1 月 26 日，2019 年第一次临时股东大会审议《关于选举盖建斌为公司董事会董事的议案》、《关于选举薛朋龙为公司董事会董事的议案》、《关于变更股东大会通知方式并修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理工商变更登记的议案》、《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易的议案》；2、2019 年 4 月 13 日，2019 年第二次临时股东大会审议《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举及提名第二届监事会非职工代表监事候选人的议案》；3、2019 年 5 月 14 日，2018 年年度股东大会审议《关于公司 2018 年年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年年度监事会工作报告的议案》、《公司 2018 年年度报告及报告摘要》、《公司 2018 年年度财务决算报告》、《公司 2019 年年度财务预算报告》、《关于 2018 年年度利润分配的议案》、《关于续聘公司 2019 年度审计机构的议案》、《关于追认关联交易的议案》；4、2019 年 7 月 3 日，2019 年第三次临时股东大会审议《关于选举底羽佳为公司第二届监事会非职工代表监事候选人的议案》；5、2019 年 9 月 4 日，2019 年第四次临时股东大会审议《关于追认关联交易的议案》；6、2019 年 12 月 21 日，2019 年第五次临时股东大会审议《关于预计 2020

	年日常性关联交易的议案》。
--	---------------

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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

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

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况

公司主营业务为食品类机械设备的生产销售。公司具有直接面向市场独立运营的能力。公司拥有独立完整的研发、采购、生产、销售系统，公司业务独立于股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有完整独立的业务体系。目前，公司依法独立进行经营范围内的业务，其业务能够与股东及其控制的其他企业分开，与股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争、重大依赖或显失公平的关联交易。

2、资产独立情况

公司由有限公司整体变更设立，原有限公司的业务、资产、债权、债务均已整体进入公司。公司合法拥有机械设备、国有土地使用权以及与生产经营相关的其他资产的所有权和使用权。

公司与股东之间的资产权属清晰，公司的资产与发起人的资产在产权上已经明确界定并划清，生产经营场所独立，不存在依赖股东的生产经营场所进行生产经营的情况。报告期内，公司资产独立完整，各项资产产权界定清晰，权属明确。

3、机构独立情况

公司已经建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等机构及相应的议事规则，形成完整的法人治理结构。公司建立了适应生产经营需要的组织结构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门构成一个有机整体，有效运作。报告期内，公司不存在与股东单位之间混合经营、合署办公的情况，也不存在各职能部门与股东单位及其职能部门之间的上下级关系或股东单位干预公司正常经营活动的现象。

4、人员独立情况

公司独立招聘生产经营所需工作人员，根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，按照合法程序选举或聘任公司的董事、监事、总经理及其他高级管理人员，不存在控股股东、实际控制人超越公司股东大会和董事会作出人事任免决定的情况。

公司劳动、人事及工资管理完全独立于股东，不存在控股股东、实际控制人，其他任何部门、单位或人士违反公司章程规定干预公司人事任命的情况。报告期内，公司副总经理、财务总监等高级管理人员和业务部门负责人均未在其他企业中任职，也未在其他企业领取薪酬。公司高级管理人员专职在公司工作，并在公司领取薪酬；公司不存在公司高级管理人员在实际控制人所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务及领薪的情形。

5、财务独立情况

公司设立独立的财务会计部门，建立了独立、健全、规范的会计核算体系和财务管理制度，不存在与控股股东共享银行账户的情况。公司能够独立做出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情

况。公司独立在银行开立账户，不存在与股东单位及其下属企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

(三) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：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而制定的，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。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于公司会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。2017 年 4 月 20 日，公司召开第一届董事会第六次会议，审议通过了《关于建立公司年报信息披露重大差错追究制度的议案》。

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	瑞华审字【2020】31060004 号
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 11 层
审计报告日期	2020 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	廖巍、田新宇
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	100,000.00 元

审计报告正文：

河北诚业智能科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了河北诚业智能科技股份有限公司（以下简称“诚业股份公司”）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、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了诚业股份公司 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，我们独立于诚业股份公司，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

诚业股份公司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

诚业股份公司管理层（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，管理层负责评估诚业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诚业股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督诚业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：

（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，就可能导致对诚业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诚业股份公司不能持续经营。

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

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

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____
廖巍

中国·北京

中国注册会计师：_____
田新宇

2020 年 04 月 24 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	六、1	2,503,089.42	1,185,068.30
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、2	631,027.69	627,168.63
应收款项融资			
预付款项	六、3	198,078.68	190,111.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	11,344.43	14,581.45
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	5,528,608.90	6,112,001.95
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		8,872,149.12	8,128,931.70
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	六、6	597,247.86	846,352.77
固定资产	六、7	9,447,580.46	9,738,487.79
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、8	3,651,055.39	3,621,803.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、9		
其他非流动资产			

非流动资产合计		13,695,883.71	14,206,644.50
资产总计		22,568,032.83	22,335,576.20
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	六、10	324,127.31	432,914.14
预收款项	六、11	239,126.15	147,499.41
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	六、12	251,200.61	217,394.30
应交税费	六、13	216,197.75	122,065.64
其他应付款	六、14	2,250,000.00	2,363,831.20
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		3,280,651.82	3,283,704.69
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	六、15	100,000.00	300,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		100,000.00	300,000.00

负债合计		3,380,651.82	3,583,704.69
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、16	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、17	544,480.31	544,480.31
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	六、18	-1,357,099.30	-1,792,608.80
归属于母公司所有者权益合计		19,187,381.01	18,751,871.51
少数股东权益			
所有者权益合计		19,187,381.01	18,751,871.51
负债和所有者权益总计		22,568,032.83	22,335,576.20

法定代表人：金山 主管会计工作负责人：贝彩红 会计机构负责人：贝彩红

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		7,069,702.03	6,753,654.33
其中：营业收入	六、19	7,069,702.03	6,753,654.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,602,136.88	7,630,088.94
其中：营业成本	六、19	3,717,579.03	3,743,456.29
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	六、20	299,475.47	292,039.82
销售费用	六、21	1,170,877.33	1,224,980.84
管理费用	六、22	1,828,036.83	1,814,991.73
研发费用	六、23	582,353.96	552,325.60

财务费用	六、24	3,814.26	2,294.66
其中：利息费用			
利息收入	六、24	4,839.47	3,891.35
加：其他收益	六、25	610,500.00	5,000.00
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）	六、26	-4,413.04	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、27	-66,275.45	675,877.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、28	-118,446.09	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-111,069.43	-195,557.42
加：营业外收入	六、29	559,324.50	524,337.92
减：营业外支出	六、30	12,745.57	1,002.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		435,509.50	327,777.94
减：所得税费用	六、31		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		435,509.50	327,777.94
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）		435,509.50	327,777.94
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）		435,509.50	327,777.94
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		435,509.50	327,777.94
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		435,509.50	327,777.94
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)	十一、2	0.02	0.02
(二) 稀释每股收益 (元/股)	十一、2	0.02	0.02

法定代表人: 金山 主管会计工作负责人: 贝彩红 会计机构负责人: 贝彩红

(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		7,976,006.78	9,237,939.96
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			4,628.15
收到其他与经营活动有关的现金	六、32	1,027,900.99	833,626.93
经营活动现金流入小计		9,003,907.77	10,076,195.04
购买商品、接受劳务支付的现金		2,599,984.6	2,725,471.94
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		2,685,547.08	2,715,143.47
支付的各项税费		708,649.72	653,619.45
支付其他与经营活动有关的现金	六、32	1,479,671.71	1,242,561.05
经营活动现金流出小计		7,473,853.11	7,336,795.91
经营活动产生的现金流量净额		1,530,054.66	2,739,399.13
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		155,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		155,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		203,600.00	268,470.43
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		203,600.00	268,470.43
投资活动产生的现金流量净额		-48,600.00	-268,470.43
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
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	六、32	163,433.54	1,700,000.00
筹资活动现金流出小计		163,433.54	1,700,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-163,433.54	-1,700,000.00
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		1,318,021.12	770,928.70
加: 期初现金及现金等价物余额		1,185,068.30	414,139.60
六、期末现金及现金等价物余额		2,503,089.42	1,185,068.30

法定代表人: 金山 主管会计工作负责人: 贝彩红 会计机构负责人: 贝彩红

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	20,000,000.00				544,480.31						-1,792,608.80		18,751,871.51
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													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,000,000.00				544,480.31						-1,792,608.80		18,751,871.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											435,509.50		435,509.50
（一）综合收益总额											435,509.50		435,509.50
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 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	20,000,000.00				544,480.31						-1,357,099.30		19,187,381.01

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	20,000,000.00				544,480.31						-2,120,386.74		18,424,093.57

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,000,000.00				544,480.31						-2,120,386.74		18,424,093.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											327,777.94		327,777.94
（一）综合收益总额											327,777.94		327,777.94
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．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	20,000,000.00				544,480.31						-1,792,608.80		18,751,871.51

法定代表人：金山 主管会计工作负责人：贝彩红 会计机构负责人：贝彩红

河北诚业智能科技股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

河北诚业智能科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），原名为河北诚业机械制造有限公司，是经石家庄市工商行政管理局批准的由股东金青、王惠影于2007年12月7日发起设立的有限责任公司，发起设立时注册资本为300.00万元，石家庄永信会计师事务所出具石永信验字【2007】第0556号《验资报告》予以审验，截至2007年12月6日，上述出资已经全部到位。

公司成立时各股东的出资额及股权比例如下：

序号	投资者名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	金青	180.00	180.00	60.00
2	王惠影	120.00	120.00	40.00
	合计	300.00	300.00	100.00

2013 年 6 月 26 日，本公司通过股东会决议，同意原股东金青及王惠影分别将持有公司 30%股份及 21%股份转让给诚业工程科技集团有限公司（原河北诚业建设工程有限责任公司，公司已更名）。截至 2013 年 6 月 26 日，上述股权转让事项已经完成。

本次股权转让完成后，公司的股权结构为：

序号	投资者名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	河北诚业建设工程有限责任公司	153.00	153.00	51.00
2	金青	90.00	90.00	30.00
3	王惠影	57.00	57.00	19.00
	合计	300.00	300.00	100.00

2015 年 2 月 9 日，本公司通过股东会决议，同意原股东诚业工程科技集团有限公司（原河北诚业建设工程有限责任公司，公司已更名）将其持有 30%股权转让给金青，21%股权转让给王惠影。截至 2015 年 2 月 9 日，上述股权转让事项已经完成。

本次股权转让完成后，公司的股权结构为：

序号	投资者名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
----	-------	-----------	-----------	---------

1	金青	180.00	180.00	60.00
2	王惠影	120.00	120.00	40.00
合计		300.00	300.00	100.00

2015 年 12 月 21 日，本公司通过股东会决议，同意将公司注册资本增加至 2,000.00 万元，其中原股东金青以 930.00 万元货币资金增资，股东王惠影以 560.00 万元货币资金增资，新股东杨牧以 70.00 万元货币资金增资，新股东鲁兰瑞以 140.00 万元货币资金增资。

本次增资后，公司的股权结构为：

序号	投资者名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	金青	1,110.00	1,110.00	55.50
2	王惠影	680.00	680.00	34.00
3	鲁兰瑞	140.00	140.00	7.00
4	杨牧	70.00	70.00	3.50
合计		2,000.00	2,000.00	100.00

2016年3月，公司以2015年12月31日经审计净资产20,544,480.31元，作价人民币20,544,480.31元，整体折股改制变更为股份有限公司，其中股份总额为2,000.00万股，所有股份均为人民币普通股，每股面值1元，净资产扣除股本后的余额544,480.31元计入资本公积。

本公司已于2016年7月21日经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2016]5521号核准，本公司股票于2016年8月4日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。本公司证券简称：诚业股份，证券代码：838358。

统一社会信用代码：91130100669087152M。

住所地址：石家庄经济技术开发区清源街 8 号。

行业性质：制造业。

法定代表人：金山

本公司经营范围：机械设备制造、安装、销售（不含特种设备）；食品机械制造、销售、售后服务及技术开发、技术转让；宠物食品的研发、生产、销售；自营和代理各类商品与技术的进出口业务。（依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 4 月 24 日决议批准报出。

本公司 2019 年度无纳入合并范围的子公司。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《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”），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。

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

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。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、 重要会计政策和会计估计

本公司从事食品机械机器配件销售业务经营，公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、14 “收入”、10 “固定资产”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、19 “重大会计判断和估计”。

1、 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。

2、 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。

3、 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人

民币。

4、 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。

5、 外币业务

（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，但本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。

6、 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1） 金融资产的分类、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、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收账款、其他应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的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，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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，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。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日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并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	已单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2：其他组合	除已单独计提减值准备的应收账款外，公司以是否获得收款保证为划分类似信用风险特征，如果已获得收款保证，将不计提减值准备。

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	应收账款计提比例（%）
----	-------------

账龄	应收账款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	40.00
3 年以上	100.00

②其他应收款

本公司依据其他应收款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。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	已单独计提减值准备的其他应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2：其他组合	除已单独计提减值准备的其他应收账款外，公司以是否获得收款保证为划分类似信用风险特征，如果已获得收款保证，将不计提减值准备。

8、 存货

（1） 存货的分类

存货主要包括原材料、在制品、自制半成品、库存商品、发出商品、委托代销商品、委托加工物资等。

（2） 存货取得和发出的计价方法

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

（3） 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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。

9、 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

10、 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。固定资产仅在与其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）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	50	5.00	1.90
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

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、12“长期资产减值”。

（4） 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。

11、 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。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。

（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、12“长期资产减值”。

12、 长期资产减值

对于固定资产、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。

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。

13、 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。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。

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。

14、 收入

（1） 商品销售收入

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

本公司销售分为内销和外销。内销情况下，无需安装调试的食品机械及零配件一般为标准化产品，在将货物运送至客户处并经客户签收后确认收入；对于需要安装调试的食品机械及其他机械设备，整体项目安装完成后，经客户验收后确认收入。外销情况下，以出口报关时间为出口商品外销收入的确认时点。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

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

（3）房租收入

根据有关合同或协议确认收入。

15、 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。

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。

16、 递延所得税资产

（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报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2） 递延所得税资产

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。

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。

17、 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1） 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

18、 重要会计政策、会计估计的变更

（1） 会计政策变更

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理

金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按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，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。

在新金融工具准则下，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、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司财务报表中的资产、负债项目的列报没有影响。采用预期信用损失模型计提坏账的比例与原先按照账龄计提坏账的比例相同，对 2019 年 1 月 1 日留存收益和其他综合收益亦没有影响。

（2） 会计估计变更

本期未发生重要的会计估计变更。

19、 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，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做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1） 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关

的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、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。

（5）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。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同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、 税项

1、 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入2019年1-3月按16%、2019年4月以后按13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税，房屋租赁收入按5%的征收率计算缴纳销项税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。

税种	具体税率情况
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。

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

2、 税收优惠及批文

根据 2008 年 1 月 1 日起实施的《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函【2009】203 号）文件规定，认定合格的高新技术企业，自认定批准的有效期限当年开始，可申请享受企业所得税优惠。根据新《企业所得税法》第二十八的规定，国家对需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。

2019 年 2 月 20 日，河北省科学技术厅审核通过公司申请 2018 年度高新技术企业备案，《高新技术企业证书》证书编号为 GR201813002441，有效期三年。

公司属于自营和委托出口资产货物的生产企业，采用“免、抵、退”办法，按照国家退税率，公司产品适用 13%的出口退税率。

六、 财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，“年初”指 2019 年 1 月 1 日，“年末”指 2019 年 12 月 31 日，“上年年末”指 2018 年 12 月 31 日，“本年”指 2019 年度，“上年”指 2018 年度。

1、 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	11,852.75	10,118.82
银行存款	2,491,225.40	1,174,550.47
其他货币资金	11.27	399.01
合计	2,503,089.42	1,185,068.30
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

2、 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	年末余额
1 年以内	585,394.33

账龄	年末余额
1 至 2 年	83,225.64
3 年以上	98,000.00
小计	766,619.97
减：坏账准备	135,592.28
合计	631,027.69

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	766,619.97	100.00	135,592.28	17.69	631,027.69
其中：					
组合 1:账龄组合	766,619.97	100.00	135,592.28	17.69	631,027.69
组合 2:其他组合					
合计	766,619.97	——	135,592.28	——	631,027.69

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	758,177.50	100.00	131,008.87	17.28	627,168.63
其中：					
组合 1:账龄组合	758,177.50	100.00	131,008.87	17.28	627,168.63
组合 2:其他组合					
合计	758,177.50	——	131,008.87	——	627,168.63

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	585,394.33	29,269.72	5.00
1—2 年	83,225.64	8,322.56	10.00
3 年以上	98,000.00	98,000.00	100.00

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
合计	766,619.97	135,592.28	17.69

(3) 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	
账龄组合	131,008.87	4,583.41				135,592.28
合计	131,008.87	4,583.41				135,592.28

(4) 本年无实际核销的应收账款情况

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 658,000.00 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 85.83 %，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 122,561.28 元。

3、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	198,078.68	100.00	183,039.84	96.28
1 至 2 年			168.55	0.09
2 至 3 年			6,902.98	3.63
合计	198,078.68	——	190,111.37	——

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 130,797.49 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 66.03%。

4、 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	11,344.43	14,581.45
合计	11,344.43	14,581.45

(1) 按账龄披露

账龄	年末余额
1 年以内	11,941.51
5 年以上	50,000.00
小计	61,941.51

账龄	年末余额
减：坏账准备	50,597.08
合计	11,344.43

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金	50,000.00	50,000.00
社保款	11,050.88	3,884.25
个人所得税	890.63	1,464.65
备用金		10,000.00
小计	61,941.51	65,348.90
减：坏账准备	50,597.08	50,767.45
合计	11,344.43	14,581.45

(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	767.45		50,000.00	50,767.45
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	170.37			170.37
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	597.08		50,000.00	50,597.08

(4) 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	
账龄组合	50,767.45		170.37			50,597.08
合计	50,767.45		170.37			50,597.08

(5) 本年无实际核销的其他应收款情况

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备 年末余额
藁城市供电局	押金	50,000.00	5 年以上	80.72	50,000.00
社保费	社保款	11,050.88	1 年以内	17.84	552.54
代扣个税	个人所得税	890.63	1 年以内	1.44	44.54
合计	——	61,941.51	——	100	50,597.08

5、 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	2,197,693.39	69,856.63	2,127,836.76
委托代销商品	1,040,992.59		1,040,992.59
原材料	879,741.09		879,741.09
在制品	790,394.41		790,394.41
自制半成品	525,615.27		525,615.27
发出商品	228,250.62	73,746.46	154,504.16
委托加工物资	9,524.62		9,524.62
合计	5,672,211.99	143,603.09	5,528,608.90

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	2,710,606.50	182,994.96	2,527,611.54
委托代销商品	1,267,156.09		1,267,156.09
在制品	843,150.41		843,150.41
原材料	833,503.38		833,503.38
自制半成品	479,091.29		479,091.29
委托加工物资	124,530.69		124,530.69
发出商品	73,831.78	36,873.23	36,958.55

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
合计	6,331,870.14	219,868.19	6,112,001.95

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	182,994.96	29,402.22		142,540.55		69,856.63
发出商品	36,873.23	36,873.23				73,746.46
合计	219,868.19	66,275.45		142,540.55		143,603.09

6、 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1、年初余额	640,530.34	411,457.64	1,051,987.98
2、本年增加金额			
3、本年减少金额	118,866.69	177,409.21	296,275.90
(1) 其他转出	118,866.69	177,409.21	296,275.90
4、年末余额	521,663.65	234,048.43	755,712.08
二、累计折旧和累计摊销			
1、年初余额	109,530.70	96,104.51	205,635.21
2、本年增加金额	9,911.62	4,680.97	14,592.59
(1) 计提或摊销	9,911.62	4,680.97	14,592.59
3、本年减少金额	20,326.20	41,437.38	61,763.58
(1) 其他转出	20,326.20	41,437.38	61,763.58
4、年末余额	99,116.12	59,348.10	158,464.22
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	422,547.53	174,700.33	597,247.86
2、年初账面价值	530,999.64	315,353.13	846,352.77

(2) 投资性房地产转换情况

2019 年 1 月 1 日，本公司原出租房产改为自用，投资性房地产转作固定资产。

7、 固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	9,447,580.46	9,738,487.79
合计	9,447,580.46	9,738,487.79

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	9,794,257.70	1,855,827.44	450,284.96	365,882.53	12,466,252.63
2、本年增加金额	118,866.69	203,600.00			322,466.69
(1) 购置		203,600.00			203,600.00
(2) 投资性房地产转入	118,866.69				118,866.69
3、本年减少金额		465,811.95			465,811.95
(1) 处置或报废		465,811.95			465,811.95
4、年末余额	9,913,124.39	1,593,615.49	450,284.96	365,882.53	12,322,907.37
二、累计折旧					
1、年初余额	967,769.30	1,241,487.26	172,853.65	345,654.63	2,727,764.84
2、本年增加金额	190,040.00	94,244.08	66,614.35	6,861.36	357,759.79
(1) 计提	169,713.80	94,244.08	66,614.35	6,861.36	337,433.59
(2) 投资性房地产转入	20,326.20				20,326.20
3、本年减少金额		210,197.72			210,197.72
(1) 处置或报废		210,197.72			210,197.72
4、年末余额	1,157,809.30	1,125,533.62	239,468.00	352,515.99	2,875,326.91
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					
4、年末余额					
四、账面价值					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1、年末账面价值	8,755,315.09	468,081.87	210,816.96	13,366.54	9,447,580.46
2、年初账面价值	8,826,488.40	614,340.18	277,431.31	20,227.90	9,738,487.79

(2) 所有权或使用权受限制的固定资产情况

项目	年末账面价值	受限原因
房屋及建筑物	8,755,315.09	抵押担保
合计	8,755,315.09	

8、 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	4,610,736.68	109,569.32	4,720,306.00
2、本年增加金额	177,409.21		177,409.21
(1) 投资性房地产转入	177,409.21		177,409.21
3、本年减少金额			
4、年末余额	4,788,145.89	109,569.32	4,897,715.21
二、累计摊销			
1、年初余额	1,076,934.24	21,567.82	1,098,502.06
2、本年增加金额	137,200.80	10,956.96	148,157.76
(1) 计提	95,763.42	10,956.96	106,720.38
(2) 投资性房地产转入	41,437.38		41,437.38
3、本年减少金额			
4、年末余额	1,214,135.04	32,524.78	1,246,659.82
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	3,574,010.85	77,044.54	3,651,055.39
2、年初账面价值	3,533,802.44	88,001.50	3,621,803.94

注：本年末没有通过本公司内部研究开发形成的无形资产。

(2) 重要的单项无形资产情况

项目	年末账面价值	剩余摊销期限
土地使用权	3,574,010.85	446.00 个月

(3) 所有权或使用权受限制的无形资产情况

项目	年末账面价值	本年摊销金额	受限原因
土地使用权	3,574,010.85	95,763.42	抵押担保

9、递延所得税资产

(1) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	3,648,194.70	1,715,739.57
资产减值准备	329,792.45	401,644.51
递延收益		300,000.00
合计	3,977,987.15	2,417,384.08

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2021 年	1,674,570.58	1,674,570.58	
2023 年	41,168.99	41,168.99	
2024 年	1,932,455.13		
合计	3,648,194.70	1,715,739.57	

注：因公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认对应的递延所得税资产。

10、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
货款	238,482.31	341,265.82
工程款	82,100.00	82,100.00
运费	3,545.00	2,579.00
其他		6,969.32
合计	324,127.31	432,914.14

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
石家庄经济技术开发区宏达气体供应站	28,659.43	仍有业务往来
石家庄北方压缩机有限公司	20,810.00	对方尚未要求付款
石家庄市东方磨具磨料有限公司	11,435.40	对方尚未要求付款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
合计	60,904.83	——

11、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
货款	239,126.15	139,104.79
房租及其他		8,394.62
合计	239,126.15	147,499.41

12、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	217,394.30	2,529,734.80	2,495,928.49	251,200.61
二、离职后福利-设定提存计划		189,618.59	189,618.59	
合计	217,394.30	2,719,353.39	2,685,547.08	251,200.61

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	217,394.30	2,393,390.06	2,359,583.75	251,200.61
2、社会保险费		114,334.86	114,334.86	
其中：医疗保险费		92,358.82	92,358.82	
工伤保险费		21,976.04	21,976.04	
3、工会经费和职工教育经费		22,009.88	22,009.88	
合计	217,394.30	2,529,734.80	2,495,928.49	251,200.61

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		182,177.39	182,177.39	
2、失业保险费		7,441.20	7,441.20	
合计		189,618.59	189,618.59	

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按石家庄社保局规定基数的 20%、0.7%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

13、应交税费

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

项目	年末余额	年初余额
增值税	195,635.19	72,819.48
城市维护建设税	8,988.02	11,128.50
房产税	3,824.50	28,532.70
教育费附加	3,852.01	4,769.36
地方教育附加	2,568.01	3,179.56
个人所得税	869.62	1,523.44
印花税	460.40	112.60
合计	216,197.75	122,065.64

14、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
其他应付款	2,250,000.00	2,363,831.20
合计	2,250,000.00	2,363,831.20

(1) 按款项性质列示

项目	年末余额	年初余额
借款	2,200,000.00	2,363,433.54
押金	50,000.00	
报销款		397.66
合计	2,250,000.00	2,363,831.20

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
安腊梅	2,200,000.00	未到约定还款时间
合计	2,200,000.00	——

15、递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	300,000.00		200,000.00	100,000.00	尚未验收
合计	300,000.00		200,000.00	100,000.00	—

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入营业 外收入金额	本年计入其 他收益金额	其他 变动	年末余额	与资产/收益 相关
冻肉切丁机专利 产业化项目	100,000.00					100,000.00	与收益相关
多功能蔬菜切丁	200,000.00			200,000.00			与收益相关

负债项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入营业 外收入金额	本年计入其 他收益金额	其他 变动	年末余额	与资产/收益 相关
机项目							
合计	300,000.00			200,000.00		100,000.00	——

16、 股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00						20,000,000.00

17、 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	544,480.31			544,480.31
合计	544,480.31			544,480.31

18、 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年年末未分配利润	-1,792,608.80	-2,120,386.74
调整后年初未分配利润	-1,792,608.80	-2,120,386.74
加：本年归属于股东的净利润	435,509.50	327,777.94
年末未分配利润	-1,357,099.30	-1,792,608.80

19、 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,760,283.38	3,422,706.53	6,607,940.05	3,615,483.92
其他业务	309,418.65	294,872.50	145,714.28	127,972.37
合计	7,069,702.03	3,717,579.03	6,753,654.33	3,743,456.29

20、 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
土地使用税	117,580.00	117,580.00
房产税	103,937.16	108,235.82
城市维护建设税	42,069.19	35,173.48
教育费附加	18,029.65	15,074.35
地方教育附加	12,019.77	10,049.57
车船税	3,786.30	3,877.80
印花税	2,053.40	2,048.80

项目	本年发生额	上年发生额
合计	299,475.47	292,039.82

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

21、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
展会及广告	468,299.93	467,196.95
工资	354,123.68	407,059.72
运费、快递费	95,673.29	156,396.84
其他	67,393.83	72,786.43
差旅费	57,705.83	40,464.57
保险	48,909.59	53,136.43
汽车费用	32,310.00	680.00
售后	18,178.81	6,786.30
业务招待费	16,117.71	10,951.48
折旧及摊销	12,164.66	9,522.12
合计	1,170,877.33	1,224,980.84

22、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资	759,483.53	898,222.19
新三板费用	372,817.70	293,660.07
折旧、摊销	311,598.82	254,880.40
汽车费用	102,669.86	100,112.23
保险	102,309.39	114,619.06
其他	67,914.61	6,624.30
办公费	66,925.55	61,475.18
工会经费	19,136.48	20,890.11
水电气费	18,434.18	54,956.66
差旅费	5,228.11	5,567.53
招待费	1,518.60	3,984.00
合计	1,828,036.83	1,814,991.73

23、研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	318,163.95	283,929.24

项目	本年发生额	上年发生额
材料费用	173,500.57	177,623.45
其他	35,363.66	35,369.03
折旧	31,546.89	22,126.08
水电气费	23,778.89	33,277.80
合计	582,353.96	552,325.60

24、 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出		
减：利息收入	4,839.47	3,891.35
汇兑损失	9,029.90	4,157.61
减：汇兑损益	7,468.39	5,539.82
其他	7,092.22	7,568.22
其中：银行手续费	7,092.22	7,568.22
合计	3,814.26	2,294.66

25、 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
科技创新扶持资金	200,000.00	
2019 年科技计划专项资金	200,000.00	
科学技术研究与发展指令性计划项目及经费	200,000.00	
重新认定高新技术企业奖励资金	10,000.00	
收专利申请资助资金	500.00	
专利技术资助		5,000.00
合计	610,500.00	5,000.00

注：计入其他收益的政府补助具体情况，请参阅附注六、29“营业外收入”。

26、 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-4,583.41	——
其他应收款坏账损失	170.37	——
合 计	-4,413.04	——

27、 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	——	711,513.52

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失	-66,275.45	-35,636.33
合计	-66,275.45	675,877.19

28、 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
处置立式加工中心	-118,446.09		-118,446.09
合计	-118,446.09		-118,446.09

29、 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	543,538.81	500,000.00	543,538.81
其他	15,785.69	24,337.92	15,785.69
合计	559,324.50	524,337.92	559,324.50

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生额			上年发生额			与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
新三板挂牌补助	500,000.00			500,000.00			与收益相关
2018 年度市级促进经贸稳增长专项资金	38,500.00						与收益相关
2019 年度稳岗返还补贴	5,038.81						与收益相关
科技创新扶持资金		200,000.00					与收益相关
2019 年科技计划专项资金		200,000.00					与收益相关
科学技术研究与发 展指令性计划项目 及经费		200,000.00					与收益相关
重新认定高新技术 企业奖励款		10,000.00					与收益相关
收专利申请资助资		500.00					与收益相关

补助项目	本年发生额			上年发生额			与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
金							
专利技术资助					5,000.00		与收益相关
合计	543,538.81	610,500.00		500,000.00	5,000.00		

30、 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
对外捐赠支出	2,000.00		2,000.00
罚没支出		956.07	
其他	10,745.57	46.49	10,745.57
合计	12,745.57	1,002.56	12,745.57

31、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用		
合计		

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	435,509.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	65,326.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,058.18
非应税收入的影响	-173,105.82
研发费用加计扣除的影响	-65,514.82
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	193,617.11
其他	-21,381.08
所得税费用	

注：其他为已销售存货涉及的存货跌价准备。

32、 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	954,038.81	805,000.00
利息收入	4,839.47	3,891.35
其他	69,022.71	24,735.58
合计	1,027,900.99	833,626.93

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
付现管理费用、销售费用	1,469,467.04	1,234,992.83
银行手续费	7,092.22	7,568.22
支付往来款	3,112.45	
合计	1,479,671.71	1,242,561.05

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
偿还资金拆借借入款	163,433.54	1,700,000.00
合计	163,433.54	1,700,000.00

33、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	435,509.50	327,777.94
加：资产减值准备	66,275.45	-675,877.19
信用减值损失	4,413.04	——
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	352,026.18	339,986.38
无形资产摊销	106,720.38	103,172.25
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)	118,446.09	
存货的减少(增加以“—”号填列)	517,117.60	717,939.45
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-13,002.39	1,924,027.65
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-57,451.19	2,372.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,530,054.66	2,739,399.13

补充资料	本年金额	上年金额
2、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	2,503,089.42	1,185,068.30
减：现金的年初余额	1,185,068.30	414,139.60
现金及现金等价物净增加额	1,318,021.12	770,928.70

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	2,503,089.42	1,185,068.30
其中：库存现金	11,852.75	10,118.82
可随时用于支付的银行存款	2,491,225.40	1,174,550.47
可随时用于支付的其他货币资金	11.27	399.01
二、年末现金及现金等价物余额	2,503,089.42	1,185,068.30

34、 所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产	8,755,315.09	抵押担保
无形资产	3,574,010.85	抵押担保
投资性房地产	597,247.86	抵押担保
合计	12,926,573.80	

35、 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	0.62	6.9762	4.33
其中：美元	0.62	6.9762	4.33

36、 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
新三板挂牌补助	500,000.00	营业外收入	500,000.00
2018 年度市级促进经贸稳增长专项资金	38,500.00	营业外收入	38,500.00
2019 年度稳岗返还补贴	5,038.81	营业外收入	5,038.81
科技创新扶持资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2019 年科技计划专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
科学技术研究与发展指令性计划项目及经费	200,000.00	其他收益	200,000.00
认定高新技术企业奖励款	10,000.00	其他收益	10,000.00

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
收专利申请资助资金	500.00	其他收益	500.00

(2) 本年度无政府补助退回情况

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

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

八、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为金青。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
金山	董事长、总经理
王惠影	持有公司 5%以上股份股东
鲁兰瑞	持有公司 5%以上股份股东
杨牧	持有公司 5%以下股份股东、董事
张亮	董事
盖建斌	董事、副总经理
薛朋龙	董事、董事会秘书
耿坤	监事会主席
底羽佳	监事
李再方	职工监事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
李会岗	副总经理
贝彩红	财务总监
诚业工程科技集团有限公司	实际控制人控股公司
石家庄市金诚敬业商贸有限公司	实际控制人控股公司子公司
石家庄天瑞机械设备租赁有限公司	实际控制人控股公司子公司
河北厚庆建筑安装工程有限责任公司	实际控制人控股公司子公司

3、 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
诚业工程科技集团有限公司	接受劳务		75,700.00

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
诚业工程科技集团有限公司	出售商品	381,898.20	1,020,000.00

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
诚业工程科技集团有限公司	房屋建筑物	51,000.00	51,000.00

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
诚业工程科技集团有限公司	40,000,000.00	2018/06/05	2019/06/03	是
诚业工程科技集团有限公司	5,000,000.00	2019/01/17	2020/01/17	是
诚业工程科技集团有限公司	5,000,000.00	2019/12/18	2020/12/17	否
石家庄市金诚敬业商贸有限公司	5,000,000.00	2019/12/23	2020/12/22	否
金青	10,000,000.00	2018/11/13	2019/11/13	是
金山	2,000,000.00	2018/10/11	2019/10/11	是

(4) 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	752,525.00	724,251.85

（5）其他关联交易

石家庄市金诚敬业商贸有限公司作为委托代销商，协助公司销售相关产品，委托代销产品金额共计 992,657.30 元。

4、关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
耿坤			10,000.00	500.00
合计			10,000.00	500.00

（2）应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款：		
诚业工程科技集团有限公司	75,700.00	75,700.00
合计	75,700.00	75,700.00
预收款项：		
诚业工程科技集团有限公司	40,864.62	8,394.62
合计	40,864.62	8,394.62
其他应付款：		
金青		163,433.54
盖建斌		397.66
合计		163,831.20

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、补充资料

1、本年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	-118,446.09	
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	1,154,038.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,040.12	
小计	1,038,632.84	
所得税影响额		
合计	1,038,632.84	

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。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		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	2.30	0.0218	0.0218
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-3.18	-0.0302	-0.0302

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。