



龙腾科技

NEEQ : 834553

上海龙腾科技股份有限公司

Shanghai LongTeng Technology Co.,Ltd.



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记



聚力二十载，同行新未来。2019年11月，公司邀请了公司各方合作伙伴参加了在重庆举办的“品牌升级交流大会”及主题为“龙腾之夜”的龙腾科技二十周年庆典，最终圆满落幕。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	27
第七节	融资及利润分配情况	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	32
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制	35
第十一节	财务报告	40

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、龙腾科技	指	上海龙腾科技股份有限公司
龙腾有限	指	上海龙腾机械制造有限公司
报告期、本报告期、本年度	指	2019年1月1日至2019年12月31日
董事会	指	上海龙腾科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海龙腾科技股份有限公司监事会
股东大会	指	上海龙腾科技股份有限公司股东大会
三会	指	上海龙腾科技股份有限公司董事会、监事会及股东大会
管理层	指	上海龙腾科技股份有限公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	上海龙腾科技股份有限公司总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书
《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》
龙吟包装	指	上海龙吟包装材料有限公司
酷想智能	指	上海酷想智能科技有限公司
星乐软件	指	上海星乐软件科技有限公司
酷联智能	指	浙江酷联智能科技有限公司
主办券商、广发证券	指	广发证券股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统信息披露平台	指	全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 (www.neeq.com.cn)
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。

公司负责人乔国龙、主管会计工作负责人乔英及会计机构负责人（会计主管人员）邵雪琴保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、实际控制人不当控制的风险	截至报告期末，公司实际控制人乔野龙、乔英、乔龙官和乔国龙合计持有公司 41,458,000 股股份，占公司股本总额的 90.42%，以乔野龙等上述 4 名股东合计持有的股份所享有的表决权足以控制股东大会的决议。若公司未来的内部控制有效性不足、治理结构不健全、运作不够规范，可能会面临实际控制人对公司经营、人事、财务等方面进行不当控制，进而损害公司和中小股东利益的风险。
2、应收账款金额较大带来的风险	2018 末、2019 末公司应收账款净额分别为 57,031,937.01 元和 50,803,603.38 元，基本符合行业特征。目前公司下游客户中已包含贵州神奇药业有限公司、贵州百灵企业集团制药股份有限公司、上海通用药业股份有限公司等行业内知名的医药生产企业，客户资产质量及信用程度不断提高，发生坏账损失的风险程度变小。若未来受到市场环境变化、客户经营情况变动等因素的影响，公司存在因货款回收不及时、应收账款金额增多、应收账款周转率下降所引致的经营风险。
3、技术风险	公司自设立以来，一直把技术研发作为公司发展的基石和重点，注重加大技术研发的投入。公司已申请了多项专利技术，这些技术涵盖了包装机械行业内的基础技术和实用技术。同时，公司在生产实践中积累了十多年的行业经验，形成了公司的综合技术优势。但是，包装机械行业技术及产品更新换代较快，若公司不能紧跟行业最新科技的发展，及时利用新技术开发出具有先进水平的新

	产品，现有的产品和技术将有市场竞争力下降的风险。
4、税收优惠不能持续享受的风险	2009年12月29日公司首次被认定为高新技术企业，并于2012年9月23日、2015年8月19日、2018年11月2日分别通过高新技术企业复审，证书有效期至2021年11月1日。根据《中华人民共和国所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》等相关规定，企业所得税税率按15%征收，2018年、2019年及2020年公司享受高新技术企业所得税税收优惠政策。高新技术企业满3年后需要重新认证，如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业，或相关税收政策发生变化，公司将面临上述税收优惠不能持续享受的风险。
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	上海龙腾科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai LongTeng Technology Co.,Ltd.
证券简称	龙腾科技
证券代码	834553
法定代表人	乔国龙
办公地址	上海市浦东新区伽利略路 11 号 4 幢

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	陶伟琪
职务	董事会秘书
电话	021-58188610
传真	021-38180079
电子邮箱	ltkj@188.com
公司网址	http://www.shltjx.com
联系地址及邮政编码	上海市浦东新区伽利略路 11 号 4 幢，201203
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	1999 年 3 月 24 日
挂牌时间	2015 年 12 月 3 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-C34 通用设备制造业-C346 烘炉、风机、衡器、包装等设备制造-C3468 包装专用设备制造业
主要产品与服务项目	主要从事包装机械的设计研发、生产制造与安装调试，以技术为依托为客户提供包装机械设备解决方案，主要客户集中于医药行业。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	45,850,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	5
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	乔野龙、乔龙官、乔英、乔国龙

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	913100006309104123	否
注册地址	上海市浦东新区宣桥镇沪南公路 8999 号二幢二层 201 室	是
注册资本	45,850,000 元	否

五、 中介机构

主办券商	财通证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市西湖区天目山路 198 号财通双冠大厦
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王许、陆春美
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

六、 自愿披露

适用 不适用

创立至今，公司一直坚持走“科技创新之路”。报告期内，公司发明专利授权新增 1 项，实用新型专利授权新增 9 项。

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	117,578,471.88	97,838,803.57	20.18%
毛利率%	32.19%	33.86%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,820,449.53	2,324,246.33	64.37%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,497,001.88	-45,481.89	3,391.42%
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）	3.65%	2.22%	-
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）	1.43%	-0.04%	-
基本每股收益	0.08	0.05	60.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	197,237,576.18	150,999,739.03	30.62%
负债总计	89,802,159.01	48,845,438.29	83.85%
归属于挂牌公司股东的净资产	106,578,152.06	102,757,702.53	3.72%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.32	2.24	3.72%
资产负债率%（母公司）	35.33%	32.78%	-
资产负债率%（合并）	45.53%	32.35%	-
流动比率	1.94	2.60	-
利息保障倍数	15.2	16.67	-

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	12,542,483.38	4,543,958.26	176.03%
应收账款周转率	1.73	1.35	-
存货周转率	2.20	1.63	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	30.62%	2.66%	-
营业收入增长率%	20.18%	24.10%	-
净利润增长率%	166.69%	-52.38%	-

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	45,850,000	45,850,000	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
非流动资产处置损益	1,800.00
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）	2,717,842.30
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-58,950.00
非经常性损益合计	2,660,692.30
所得税影响数	-337,244.65
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	2,323,447.65

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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	60,006,802.37	0.00		
应收票据	0.00	2,974,865.36		
应收账款	0.00	57,031,937.01		
应付票据及应付账款	22,721,163.13	0.00		
应付票据	0.00	0.00		
应付账款	0.00	22,721,163.13		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主要从事包装机械的设计研发、生产制造与安装调试，以技术为依托为客户提供包装机械设备解决方案，目前公司的主要客户集中于医药行业。公司通过技术的自主研发,并结合公司技术人员在设备安装、调试、试运行等实施过程中所积累的行业经验，向客户提供包装机械设备、全自动生产线以及后续维护服务，从而获得收入与利润。

2017年至今，公司通过设立的控股子公司酷想智能和全资子公司酷联智能，逐步在提供智能包装机械设备的产品和服务外，还向客户提供自动化智能工厂的设备、软件、系统集成的整体解决方案。

（一）销售模式

公司产品可应用的下游领域为医药、化工、食品等行业，目前公司主要客户集中于医药行业，例如：贵州神奇药业有限公司、上海通用药业股份有限公司、贵州百灵企业集团制药股份有限公司等企业。为保证客户能够顺利使用公司产品，维护公司产品形象与口碑，公司目前产品的销售方式为国内以直销模式为主和国外采用经销模式，主要由公司营销部负责销售工作，研发中心提供技术支持。目前公司已在全国建立了华东、华南、华北、华中四大区域的营销服务网络。在国内市场，公司通过直销的方式与客户建立一对一的交流服务平台，及时了解客户的需求和市场动态。在国外市场，目前公司主要采用经销模式进行销售，公司在目标海外市场选择有实力的经销商进行合作，以经销商买断产品的方式销售公司产品，有利于公司以较低的渠道成本拓展海外市场，并保障了公司产品的市场覆盖面。

（二）采购模式

公司日常生产需要采购原材料、电气元器件和机械元件等，由于公司生产所需的材料种类、规格型号较多，对于便于采购的原材料、电气元器件和机械元件以及根据客户需求定制的机械元件，公司通常采取“以销定采”的模式进行采购；对于采购周期较长的机械元件、电气元器件等，公司通常根据上年度的使用情况结合当年的销售预期制定年度采购计划，保证生产所需的充足备货以确保能够及时响应客户的需求。此外，公司建立了供应商评价体系，由采购部根据研发中心、品质管理部、营销部等部门的反馈信息，及时向供应商提出质量问题并对其进行评级，按年度更新合格供应商名单。

（三）生产模式

公司目前的生产模式为“以销定产”，公司生产计划部根据营销部的订单安排生产计划，生产制造部根据生产计划负责具体的生产工作。公司生产制造部对原材料和产品部件进行加工、定型，再将定型后的产品部件委托外协单位进行表面加工处理，并对委外加工配件进行质量跟踪。委外加工完成后，由公司品质管理部对委外产品进行入库前的质量检测，检测合格后生产制造部负责将所有产品部件进行组装。

（四）研发模式

公司研发中心负责公司的新产品的的设计研发及技术储备。公司新产品的的设计研发主要结合公司客户需求进行；新技术的开发与储备是由公司研发中心下设的开发部搜集行业发展趋势，结合市场、产业情况指定公司技术发展方向。

报告期内，公司基于原有智能包装机械产业链拓展的智能仓储业务初见成效，目前智能仓储业务在手项目实施良好、业务逐步成熟，并与原有业务的紧密连接、相辅相成。公司秉承开拓创新、品质卓越、服务优良的发展理念，在不断提升先进物流技术的同时，充分融合人工智能及物联网技术，搭载互联网与工业联接，应用传感器、控制和软件系统，实现设备、数据和人的有机结合，提供更加卓越的智能技术与服务。

报告期内，公司的商业模式较上年度无较大变化。

报告期末至本年报披露日，公司的商业模式无较大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期末，公司资产总额为 197,237,576.18 元，同比增长 30.62%；归属于挂牌公司股东的净资产总额为 106,578,152.06 元，同比增长 3.72%；负债总额为 89,802,159.01 元，同比增长 83.85%。

报告期末，公司实现的营业收入为 117,578,471.88 元，较 2018 年度同期上升 20.18%；公司实现的净利润为 5,281,116.43 元，同比上升 166.69%，净利润上升的原因主要为：

1、营业收入上升

2019 年度实现的营业收入为 117,578,471.88 元，较 2018 年度同期上升 20.18%。上升的原因主要是 2019 年公司在原有业务基础上，下游客户对生产配套联线和智能仓储的订单增加使得公司销售收入有明显上升。

2、营业利润上升

2019 年度实现的营业利润 5,805,973.69 元，2018 年度公司实现的营业利润为 2,248,474.12 元，2019 年度营业利润较上年同期上升了 158.22%。上升的原因主要是：1) 报告期内，公司部分业务转型升级，智能仓储业务在 2019 年度订单增加，导致收入增加；2) 报告期内，公司收回了以前年度部分应收账款，使得计提信用减值损失较 2018 年度减少 1,316,001.46 元，从而导致营业利润上升。

报告期内，公司基于原有智能包装机械产业链拓展的智能仓储业务初见成效，目前智能仓储业务在手项目实施良好、业务逐步成熟，并与原有业务的紧密连接、相辅相成。公司将秉承开拓创新、品质卓越、服务优良的发展理念，在不断提升先进物流技术的同时，充分融合人工智能及物联网技术，搭载互联网与工业联接，应用传感器、控制和软件系统，实现设备、数据和人的有机结合，提供更加卓越的智能技术与服务。

同时，报告期内获得的新增授权发明专利 1 项，新增授权实用新型专利 9 项，公司将继续保持较高的自主研发投入力度，不断提高对产品的研发，提高技术创新。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	

货币资金	13,030,717.48	6.61%	17,517,554.58	11.60%	-25.61%
应收票据	0.00	0.00%	2,974,865.36	1.97%	-100.00%
应收账款	50,803,603.38	25.76%	57,031,937.01	37.77%	-10.92%
存货	34,235,807.84	17.36%	38,399,481.68	25.43%	-10.84%
投资性房地产	0.00	-	0.00	-	0.00%
长期股权投资	0.00	-	0.00	-	0.00%
固定资产	5,755,898.17	2.92%	3,180,767.88	2.11%	80.96%
在建工程	68,841,283.09	34.90%	6,244,196.28	4.14%	1,002.48%
短期借款	10,000,000.00	5.07%	9,500,000.00	6.29%	5.26%
长期借款	35,000,000.00	17.75%	0.00	0.00%	100%
预付账款	1,709,209.77	0.87%	5,159,913.50	3.42%	-66.88%
其他应收账款	1,448,087.77	0.73%	2,525,777.60	1.67%	-42.67%
应付账款	32,805,349.93	16.63%	22,721,163.13	15.05%	44.38%
预收账款	4,059,408.62	2.06%	10,735,601.72	7.11%	-62.19%
其他应付款	1,443,769.08	0.73%	602,662.31	0.40%	139.57%

资产负债项目重大变动原因：

1、应收票据

报告期末应收票据 0.00 元，较 2018 年末 2,974,865.36 元下降 100%。下降的原因主要为 2019 年执行新金融工具准则，将应收票据调整到应收款项融资科目。

2、固定资产

报告期末固定资产 5,755,898.17 元，较 2018 年末 3,180,767.88 元上升 80.96%。上升的原因主要为全资子公司酷联智能向本公司购买了金额为 2,522,123.90 元的全新设计的样品设备用于展览展示所致。

3、在建工程

报告期末在建工程余额 68,841,283.09 元，较 2018 年末 6,244,196.28 元上升 1,002.48%。上升的原因主要为全资子公司酷联智能在建厂房项目在报告期内施工工程全面开展，报告期内已完成建筑主体封顶等工作，工程进度良好。

4、长期借款

报告期内长期借款余额新增 35,000,000.00 元，较 2018 年末上升 100.00%。上升的原因主要为全资子公司酷联智能吸收 3 笔银行借款用以补充在建工程流动资金。

5、预付账款

报告期末预付账款 1,709,209.77 元，较 2018 年末 5,159,913.50 元下降 66.88%。下降的原因主要为公司采购部及时收回预付账款的采购发票，使得预付账款降低。

6、其他应收款

报告期末其他应收款余额 1,448,087.77 元，较 2018 年末 2,525,777.60 元下降 42.67%。下降的原因主要为 2019 年收回投标保证金款项。

7、应付账款

报告期末应付账款 32,805,349.93 元，较 2018 年末 22,721,163.13 元上升 44.38%。上升的原因主要为 2019 年下半年订单集中发生，销售收入增加，导致采购金额上升。

8、预收账款

报告期末预收账款 4,059,408.62 元，较 2018 年末 10,735,601.72 元下降 62.19%。下降的原因主要为 2018 年末存在大额订单在报告期内确认了收入，导致预收账款较 2018 年度有所下降。

9、其他应付款

报告期末其他应付款 1,443,769.08 元，较 2018 年末 602,662.31 元上升 139.57%。上升的原因主要是

报告期末员工差旅和业务招待费用尚未结算。

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	117,578,471.88	-	97,838,803.57	-	20.18%
营业成本	79,725,928.51	67.81%	64,709,798.98	66.14%	23.21%
毛利率	32.19%	-	33.86%	-	-
销售费用	13,224,283.89	11.25%	13,791,175.80	14.10%	-4.11%
管理费用	14,589,926.92	12.41%	12,150,518.43	12.42%	20.08%
研发费用	7,795,891.79	6.63%	7,531,619.98	7.70%	3.51%
财务费用	403,188.42	0.34%	160,146.24	0.16%	151.76%
信用减值损失	1,828,666.16	1.56%	0.00	0.00%	100%
资产减值损失	0.00	0.00%	512,664.70	0.52%	-100.00%
其他收益	2,717,842.30	2.31%	2,653,796.68	2.71%	2.41%
投资收益	0.00	0.00%	111,711.87	0.11%	-100.00%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	1,800.00	0.00%	0.00	0.00%	100%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	5,805,973.69	4.94%	2,248,474.12	2.30%	158.22%
营业外收入	600.00	0.00%	-	0.00%	100%
营业外支出	59,550.00	0.05%	71,152.48	0.07%	-16.31%
净利润	5,281,116.43	4.49%	1,980,217.56	2.02%	166.69%

项目重大变动原因：

1、营业收入

2019 年度实现的营业收入为 117,578,471.88 元，较 2018 年度同期上升 20.18%。上升的原因主要是公司在报告期内在原有业务基础上，下游客户对生产配套联线和智能仓储的订单增加从而使得公司销售收入有明显上升。

2、营业成本

2019 年度发生的营业成本为 79,725,928.51 元，较 2018 年同期上升了 23.21%。上升的原因主要是 2019 年度下游客户对生产配套联线和智能仓储的订单增加，成本也相应增加。

3、信用减值损失

2019 年度发生信用减值损失 1,828,666.16 元，较 2018 年同期上升了 100%。上升的原因是 2019 年按照会计准则要求已将资产减值损失调整到信用减值损失科目。

4、财务费用

2019 年度发生的财务费用 403,188.42 元，2018 年发生的财务费用为 160,146.24 元。2019 年度财务费用较上年同期上升了 151.76%。上升的原因主要是 2019 年度新增长期借款所发生的利息支出。

5、投资收益

2019 年度投资收益无发生金额，较 2018 年度同期下降 100.00%。下降的原因主要为 2019 年度公司

未购买银行理财产品。

6、营业利润

2019 年度实现的营业利润 5,805,973.69 元，2018 年度公司实现的营业利润为 2,248,474.12 元。2019 年度营业利润较上年同期上升了 158.22%。上升的原因主要是：1) 2019 年度公司部分业务转型升级，智能仓储业务在 2019 年度订单增加，导致收入增加；2) 2019 年度公司收回了以前年度部分应收账款，使得计提信用减值损失较 2018 年度减少 1,316,001.46 元，从而导致营业利润上升。

7、净利润

2019 年度实现的净利润 5,281,116.43 元，2018 年度公司实现的净利润为 1,980,217.56 元，2019 年度净利润较上年同期上升了 166.69%。上升的原因主要为：1) 2019 年度公司毛利率 32.19%，较 2018 年度毛利率未发生明显变化；2) 2019 年度公司部分业务转型升级，智能仓储业务在 2019 年度订单增加，2019 年度公司收回了以前年度部分应收账款，使得计提信用减值损失较 2018 年度减少 1,316,001.46 元，营业收入及营业利润上升。

(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	117,578,471.88	97,831,565.83	16.79%
其他业务收入	0.00	7,237.74	-100.00%
主营业务成本	79,725,928.51	64,702,551.24	18.84%
其他业务成本	0.00	7,237.74	-100.00%

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%	
全自动包装机	90,519,997.48	76.99%	88,835,991.32	90.80%	1.86%
智能仓储设备	20,396,886.08	17.35%	0.00	0.00%	100.00%
配件	6,661,588.32	5.67%	8,995,574.51	9.19%	-35.04%
零星收入	0.00	0.00%	7,237.74	0.01%	-100%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
华东	40,739,778.99	34.65%	69,502,164.73	71.04%	-70.60%
华南	48,011,612.32	40.83%	6,827,939.32	6.98%	85.78%
华中	15,371,684.04	13.07%	11,326,844.95	11.58%	26.31%
华北	13,455,396.53	11.44%	10,174,616.83	10.40%	24.38%
主营业务收入合计	117,578,471.88	100.00%	97,831,565.83	100.00%	16.79%

收入构成变动的的原因：

1、按产品分类的收入变动原因

(1) 智能仓储设备

报告期内，公司新增智能仓储设备的销售收入为 20,396,886.08 元，上升的原因主要是 2019 年公司与贵州神奇药业有限公司（合同金额为 1,751.50 万元）、成都百裕制药股份有限公司（合同金额为 696.57 万）的智能仓储项目订单按完工比例确认了部分收入所致。

(2) 配件销售

报告期内，公司配件的销售收入为 6,661,588.32 元，2018 年度公司配件的销售收入为 8,995,574.51 元，2019 年度该类配件的销售收入较 2018 年度同期下降了 35.04%。下降的原因主要是 2019 年公司进行了部分业务转型升级，降低了传统配件业务的生产销售。

2、按区域划分的收入变动原因

报告期内，公司在华东地区实现的销售收入为 40,739,778.99 元，占当期营业收入的比重为 34.65%；华南地区实现的销售收入为 48,011,612.32 元，占当期营业收入的比重为 40.83%；华中地区实现的销售收入为 15,371,684.04 元，占当期营业收入的比重为 13.07%；华北地区实现的销售收入为 13,455,396.53 元，占当期营业收入的比重为 11.44%。

从收入占比的情况来看，华南地区排名第一；从地区收入占比增长的情况来看，华南区收入占比增长较快，上升的原因主要是报告期内，华南地区有发生 2 笔大额的智能仓储项目订单所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	平安点创国际融资租赁有限公司	26,255,132.75	22.33%	否
2	成都百裕制药股份有限公司	5,838,657.48	4.97%	否
3	江西国药有限责任公司	5,279,780.32	4.49%	否
4	云南植物药业有限公司	4,170,003.65	3.55%	否
5	杭州民生药业有限公司	3,814,655.17	3.24%	否
合计		45,358,229.37	38.58%	-

(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	江苏六维智能物流装备股份有限公司	8,140,972.15	10.51%	否
2	湖州锐格物流科技有限公司	3,830,235.35	4.94%	否
3	温州高格机械科技有限公司	2,576,518.16	3.33%	否
4	苏州维尔莱特机电设备有限公司	2,054,213.11	2.65%	否
5	江苏益宇机械有限公司	1,820,713.96	2.35%	否
合计		18,422,652.73	23.78%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	12,542,483.38	4,543,958.26	176.03%

投资活动产生的现金流量净额	-50,949,765.86	-18,353,692.93	-177.60%
筹资活动产生的现金流量净额	34,588,445.38	2,383,836.31	1,350.96%

现金流量分析：**1、经营活动现金流量**

报告期内，公司的经营活动产生的现金流量净额为 12,542,483.38 元，较上年同期上升 176.03%。上升的原因主要是 2019 年应付账款支出减少，购买商品支付的现金比同期减少 14,400,520.13 元所致。

2、投资活动现金流量

报告期内，公司的投资活动产生的现金流量净额为-50,949,765.86 元，较上年同期下降 177.60%。下降的原因主要是 2019 年全资子公司酷联智能在建厂房项目全面开展，增加投入固定资产、在建工程、长期待摊等费用本年合计 67,732,943.92 元所致。

3、筹资活动的现金流量

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为 34,588,445.38 元，较上年同期上升 1350.96%。上升的原因是 2019 年全资子公司酷联智能新增银行借款 35,000,000.00 元用以补充在建工程流动资金所致。

(三) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

截至报告期末，公司拥有 4 家子公司，公司子公司情况如下：

1、上海龙吟包装材料有限公司

公司名称：上海龙吟包装材料有限公司

注册地址：浦东新区惠南镇沪南公路 9628 号 1 幢 666 室

成立日期：2014 年 4 月 17 日

注册资本：400.00 万元

与公司的关系：公司持股 100.00%，为公司的全资子公司

统一社会信用代码：91310115301354064Y

经营范围：包装材料的研发、生产、销售。【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】

截至本报告期末，该公司尚未实际经营；

2、上海酷想智能科技有限公司

公司名称：上海酷想智能科技有限公司

注册地址：浦东新区宣桥镇南宣公路 1069 号 1 幢 305 室

成立日期：2017 年 4 月 11 日

注册资本：4000.00 万元

与公司的关系：公司持股 60.00%，为公司的控股子公司

统一社会信用代码：91310115MA1H8TW6XN

经营范围：从事智能科技、工业科技、自动化科技、电子科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，计算机服务，计算机系统集成，数据处理服务，仓储服务（除危险化学品），装卸服务，自动化设备、电子产品的销售。【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】

报告期末，实现营业收入 25,243,800.97 元，实现净利润 3,655,506.87 元。

3、上海星乐软件科技有限公司

公司名称：上海星乐软件科技有限公司

注册地址：中国（上海）自由贸易试验区张江路 665 号 3 层

成立日期：2017 年 3 月 30 日

注册资本：500.00 万元

与公司的关系：公司持股 100.00%，为公司全资子公司

统一社会信用代码：91310115MA1K3NN962

经营范围：从事软件科技、计算机科技、网络科技、工业科技、自动化科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，计算机软硬件、自动化控制设备的研发、销售。【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】

报告期末，实现营业收入 3,163,167.67 元，实现净利润 1,257,017.51 元。

4、浙江酷联智能科技有限公司

公司名称：浙江酷联智能科技有限公司

注册地址：浙江省湖州市吴兴区环渚街道南太湖高新技术产业园区工业路 18 号-36

成立日期：2018 年 1 月 30 日

注册资本：3000.00 万元

统一社会信用代码：91330502MA2B403M1F

经营范围：物流技术研发，计算机软件和系统的开发、集成，物流机械及零部件的制造、加工，智能仓储设备的研发、生产和销售，智能仓储信息工程及物流工程设计。【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】

报告期末，实现营业收入 19,217,839.44 元，实现净利润-1,800,055.33 元。

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、财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司根据以上要求编制了母公司财务报表及合并财务报表；

2、财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。

本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益；

3、财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

4、财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则

的规定进行追溯调整。

本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主营业务突出，公司所处行业未来将持续稳定增长，产品应用领域逐步拓宽；公司主要财务、业务各项指标正常；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司无违法、违规行为发生，报告期内不存在影响持续经营能力的重大不利风险。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

2020年公司将不断提升自身技术及品牌的影响力，利用本土化优势为客户提供研发、生产、调试和提供后续维护等服务，通过完善、强化售后服务来缩短与国外知名企业之间的差距，服务于中高端包装设备市场。同时，公司通过在全国中小企业股份转让系统挂牌规范治理公司，择机进行适当的融资以增强公司的资金实力，进一步巩固并扩大领先优势。此外，公司还将重视内部人才培养和外部高端技术人才的引进，制定合理有效的激励机制，着力搭建适合人才成长、发展的环境和平台，完成人才梯队建设，为公司的长远发展奠定基础。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制的风险

截至报告期末，公司实际控制人乔野龙、乔英、乔龙官和乔国龙合计持有公司 41,458,000 股股份，占公司股本总额的 90.42%，以乔野龙等上述 4 名股东合计持有的股份所享有的表决权足以控制股东大会的决议。若公司未来的内部控制有效性不足、治理结构不健全、运作不够规范，可能会面临实际控制人对公司经营、人事、财务等方面进行不当控制，进而损害公司和中小股东利益的风险。

应对措施：

公司建立了《公司章程》、三会议事规则等一系列的内部管理制度，此外，公司建立了较为完整的法人治理结构及内部控制程序，基本涵盖了财务核算、资产管理、合同管理、生产管理、质量管理等各个方面，以保证公司经营决策的稳定性、公司治理的有效性。公司管理层严格按照《公司法》、《公司章程》及各项制度规定的规定履行职责。针对公司股权集中度较高，可能存在实际控制人对公司不当控制的风险，公司将确保按照全国中小企业股份转让系统的规则进行信息披露，从而有利于公众股东有效的参与公司的治理，保障公众股东的利益。

2、应收账款金额较大带来的风险

2018 末、2019 末公司应收账款净额分别为 57,031,937.01 元和 50,803,603.38 元，基本符合行业特征。目前公司下游客户中已包含贵州神奇药业有限公司、贵州百灵企业集团制药股份有限公司、上海通用药业股份有限公司等行业内知名的医药生产企业，客户资产质量及信用程度不断提高，发生坏账损失的风险程度变小。若未来受到市场环境变化、客户经营情况变动等因素的影响，公司存在因货款回收不及时、应收账款金额增多、应收账款周转率下降所引致的经营风险。

应对措施：

自 2015 年起公司与新客户签订的销售合同中明确约定了货款的付款节点，并要求客户在公司交货后及时进行验收，在验收合格后严格按照合同约定支付尾款，以此减少应收账款余额的新增量。此外，针对前期存量的应收账款，公司已成立专项小组逐一处理客户验收或逾期付款等相关问题，增加对尾款的催收频率，以保证应收账款维持在合理范围内不影响公司经营现金流。

3、技术风险

公司自设立以来，一直把技术研发作为公司发展的基石和重点，注重加大技术研发的投入。公司已申请了多项专利技术，这些技术涵盖了包装机械行业内的基础技术和实用技术。同时，公司在生产实践中积累了十多年的行业经验，形成了公司的综合技术优势。但是，包装机械行业技术及产品更新换代较快，若公司不能紧跟行业最新科技的发展，及时利用新技术开发出具有先进水平的新产品，现有的产品和技术将有市场竞争力下降的风险。

应对措施：

公司坚持技术研发为核心的理念，及时紧跟行业内的新技术，本年度内已自主研发了 CM220AB 链板式装盒机、VPM06 泡沫托盒装箱机、KZX550B 预开箱装盒机、FM160GF 全伺服无菌软膏灌装机等新产品或新技术，并且根据已制定的技术研发流程和相关制度，逐步完善公司产品开发战略、强化产品技术水平，公司将持续推展研发队伍的规模、加强公司研发人才的培养和学习教育，完善绩效考核制度，进一步加强公司技术研发能力。

4、税收优惠不能持续享受的风险

2009年12月29日公司首次被认定为高新技术企业，并于2012年9月23日、2015年8月19日、2018年11月2日分别通过高新技术企业复审，证书有效期至2021年11月1日。根据《中华人民共和国所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》等相关规定，企业所得税税率按15%征收，2018年、2019年及2020年公司享受高新技术企业所得税税收优惠政策。高新技术企业满3年后需要重新认证，如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业，或相关税收政策发生变化，公司将面临上述税收优惠不能持续享受的风险。

应对措施：

公司在高新技术企业证书有效期内，持续投入公司研发，主要进行新产品和技术开发，并已于2018年11月2日取得最新的高新技术企业证书，证书编号 GR201831000524。

(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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
乔野龙、徐银莲；乔英、方杰；乔国龙、乔凤宝	为全资子公司提供关联担保	70,000,000.00	35,000,000.00	已事前及时履行	2019年9月6日
乔英、方杰；乔国龙、乔凤宝	为公司提供关联担保	20,000,000.00	10,000,000.00	已事后补充履行	2020年1月21日
上海童识文化传播有	为公司提供年会及	281,102.00	281,102.00	已事后补充	2020年4

限公司	展会服务			履行	月 24 日
上海觅土教育科技有 限公司	为全资子公司提供 培训服务	240,000.00	240,000.00	已事后补充 履行	2020 年 4 月 24 日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、关联交易的目的

(1) 关联方单方面为公司及全资子公司向银行申请贷款提供担保，系正常融资担保行为，未收取任何担保费用，有利于优化财务结构，保障公司持续稳定经营。

(2) 关联方为公司提供劳务，系公司正常经营所需，上述关联交易遵循公开、公平、公正的原则，依据市场公允价格执行，符合公司和全体股东的利益。

2、对公司的影响

上述关联交易为正常经营所需，对公司未来的财务状况和经营成果不存在不良影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形，也未影响公司业务独立性。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	-	2019 年 4 月 29 日	银行	理财产品	-	-	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司 2019 年 4 月 25 日召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司使用自有闲置资金购买理财产品的议案》，并提交 2018 年年度股东大会审议。

该议案内容为：“为了提高公司自有闲置资金使用效率，在不影响公司日常经营资金使用的前提下，公司计划使用总额不超过 5,000 万元的自有闲置资金购买短期（不超过一年）低风险的金融机构理财产品，授权有效期为自 2018 年年度股东大会审议通过之日起至 2019 年 12 月 31 日，在授权有效期内投资额度可以滚动使用（即有效期内任一时点持有未到期的理财产品总额不超过人民币 5,000 万元）。单次购买理财产品需经公司董事长审批后，由公司董事会秘书负责具体办理购买相关理财产品的手续等事宜。”上述议案已于 2019 年 5 月 24 日经公司召开的 2018 年年度股东大会审议通过。具体内容详见公司于 2019 年 4 月 29 日披露的《上海龙腾科技股份有限公司关于使用自有闲置资金购买理财产品的公告》（公告编号：2019-006）。

由于理财产品利率高于同期银行活期存款利率，具有明显的收益性。在确保不影响公司日常生产经营活动所需资金的情况下，运用自有闲置资金进行适度低风险的短期理财，可以提高资金使用效率，进一步提高公司整体收益，符合全体股东的利益。

报告期内，公司尚未购买理财产品。上述经股东大会审议后的对外投资事项不会对公司业务连续性和公司日常运营所需流动资金和资金安全产生不利影响。

(四) 承诺事项的履行情况

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

其他股东	2015/8/27	2016/12/4	挂牌	限售承诺	对其所持股份自愿锁定	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2015/8/27	-	挂牌	资金占用承诺	《关于不占用或转移公司资金、资产及其他资源的承诺函》	正在履行中
董监高	2015/8/27	-				
其他股东	2015/8/27	-				
其他	2015/8/27	-				
董监高	2015/8/27	-	挂牌	任职承诺	《关于未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职或领薪情况的说明》	正在履行中
其他	2015/8/27	-				
实际控制人或控股股东	2015/8/27	-	挂牌	同业竞争承诺	《关于避免同业竞争的承诺函》	正在履行中
董监高	2015/8/27	-				
其他	2015/8/27	-				
实际控制人或控股股东	2015/8/27	-	挂牌	规范关联交易承诺	《关于规范关联交易的承诺函》	正在履行中
董监高	2015/8/27	-				
其他股东	2015/8/27	-				
其他	2015/8/27	-				

承诺事项详细情况：

公司在申请挂牌时曾做出如下承诺：

1、公司股东新疆融证股权投资合伙企业（有限合伙）、上海辰祥投资中心（有限合伙）对其所持股份自愿锁定的承诺如下：

“作为上海龙腾科技股份有限公司（以下简称“龙腾科技”）股东，本企业承诺：如果龙腾科技的股票在全国中小企业股份转让系统公司挂牌，则在龙腾科技的股票在全国中小企业股份转让系统公司挂牌后，本企业在挂牌期满一年内转让的股份不超过本企业所直接或间接持有的股份总数的 20%。”

2、公司的实际控制人、持股 5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员以及核心技术人员均出具了《关于不占用或转移公司资金、资产及其他资源的承诺函》，承诺如下：

“本人/本公司作为上海龙腾科技股份有限公司实际控制人/主要股东/董事/监事/高级管理人员/核心技术人员，承诺如下：

（1）自本承诺函出具之日起，本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业将不以任何理由和方式占用或转移上海龙腾科技股份有限公司的资金、资产及其他资源。

（2）本承诺函自本人/本公司签字、盖章之日起生效，具有不可撤销的效力。”

3、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员作出的《关于未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职或领薪情况的说明》，承诺如下：

“（1）本人未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；

（2）本人承诺上述说明是真实、准确、完整的，不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏；如有违反，本人愿意承担由此引起的一切法律后果；

（3）本声明、承诺是不可撤销的，一经签署即发生法律效力。”

4、为避免今后出现同业竞争情形，公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

“（1）本人及本人控制的其他企业目前均未从事与上海龙腾科技股份有限公司（以下简称“龙腾科技”）相同或相近的业务，未直接或间接从事、参与或进行与龙腾科技生产、经营相竞争的任何经营活动；本人及本人控制的其他企业在将来的生产经营中也不从事与龙腾科技相同或相似的业务，避免可能出现的

同业竞争；本人及本人控制的其他企业将来不新设立或收购与龙腾科技有相同或相似业务范围的附属企业、控股公司；如本人及本人控制的其他企业与龙腾科技出现有相同、或相似、或相竞争业务的情况，则本人承诺将采取包括但不限于以下列示的方式消除与龙腾科技的同业竞争：

1) 由龙腾科技收购本人或相关公司拥有的相同、或相似、或相竞争业务；

2) 本人或相关公司将拥有的该部分相同、或相似、或相竞争业务转让给无关联的第三方。同时本人承诺，在同业竞争消除前本人或相关公司产生的利润归龙腾科技所有。

(2) 如违反上述承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给龙腾科技造成的所有直接或间接损失。

(3) 本承诺函自本人签字之日起生效，具有不可撤销的效力。”

5、股份公司阶段，公司制定了《关联交易决策制度》，对关联交易的各个事项进行了明确规定，为了保证尽可能避免和减少关联方与公司之间的关联交易，实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺如下：

“本人作为持有上海龙腾科技股份有限公司（以下简称“龙腾科技”）实际控制人/持股 5%以上股份的股东/董事/监事/高级管理人员/核心技术人员，就规范关联交易做出如下承诺：

(1) 本人/本公司及本人/本公司控制的企业将尽量避免或减少与龙腾科技发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，本人/本公司及本人/本公司控制的企业将严格遵守法律法规及中国证监会有关规定和《上海龙腾科技股份有限公司章程》、《上海龙腾科技股份有限公司关联交易决策制度》的规定，按照公平、合理、通常的商业准则进行。

(2) 如违反上述承诺，本人/本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给龙腾科技造成的所有直接或间接损失。

(3) 本承诺函自本人/本公司签字、盖章之日起生效，具有不可撤销的效力。”

报告期内，公司股东、公司实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员不存在违反出具的上述承诺的情形。

截至报告期末，公司股东新疆融证股权投资合伙企业（有限合伙）、上海辰祥投资中心（有限合伙）对其所持股份自愿锁定的承诺已履行完毕。除此之外，上述其他承诺均在履行中。

(五) 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
不动产	无形资产	抵押	13,541,536.99	6.87%	银行抵押贷款
房产	固定资产	抵押	397,840.41	0.20%	银行抵押贷款
总计	-	-	13,939,377.40	7.07%	-

(六) 自愿披露其他重要事项

报告期内，公司股东、实际控制人乔英、乔国龙、乔龙官为保证 2019 年 6 月 4 日于上海市第一中级人民法院签订《调解协议》的相关主体可以按期受让股东新疆融证股权投资合伙企业（有限合伙）、上海辰祥投资中心（有限合伙）持有的公司股份，分别将其持有的 9,761,000、6,675,000、6,205,000 股股份质押给上述两位股东。

本次股权质押系股东个人股份质押，不用于公司融资，不存在其他资产抵押或质押等情况。有利于

优化公司股权结构、提高实际控制人对公司控制力，不会对公司生产经营产生不利影响。具体内容详见公司于2019年6月18日披露的《上海龙腾科技股份有限公司股权质押的公告》（公告编号：2019-018）

公司股东、实际控制人乔英、乔国龙质押的股份已于2019年9月25日解除质押，具体内容详见公司于2019年9月27日披露的《上海龙腾科技股份有限公司股权解除质押公告》（公告编号：2019-039）。

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	27,768,000	60.56%	0	27,768,000	60.56%
	其中：控股股东、实际控制人	17,959,000	39.17%	5,417,000	23,376,000	50.98%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	18,082,000	39.44%	0	18,082,000	39.44%
	其中：控股股东、实际控制人	18,082,000	39.44%	0	18,082,000	39.44%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		45,850,000	-	0	45,850,000	-
普通股股东人数		22				

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 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	乔英	9,761,000	5,417,000	15,178,000	33.10%	7,320,750	7,857,250
2	乔野龙	13,400,000	0	13,400,000	29.23%	4,300,000	9,100,000
3	乔国龙	6,675,000	0	6,675,000	14.56%	5,006,250	1,668,750
4	乔龙官	6,205,000	0	6,205,000	13.53%	1,455,000	4,750,000
5	新疆融证股权投资合伙企业	6,750,000	-5,000,000	1,750,000	3.82%	0	1,750,000
6	张兰	2,000	738,000	740,000	1.61%	0	740,000
7	张建青	14,000	478,000	492,000	1.07%	0	492,000
8	上海辰祥投资中心（有限合伙）	1,350,000	-1,000,000	350,000	0.76%	0	350,000
9	广发证券股份有限公司做市专用证券账户	334,000	-77,000	257,000	0.56%	0	257,000
10	张志刚	173,000	-1,000	172,000	0.38%	0	172,000
合计		44,664,000	555,000	45,219,000	98.62%	18,082,000	27,137,000
普通股前十名股东间相互关系说明：							

前十名股东中，乔野龙、乔龙官和乔国龙为兄弟关系，乔野龙和乔英为父女关系，乔龙官、乔国龙与乔英为叔侄关系。新疆融证股权投资合伙企业（有限合伙）和上海辰祥投资中心（有限合伙）均由上海融玺创业投资管理有限公司作为私募投资基金管理人。

除此之外，公司前十名股东间不存在其他关联关系。

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

（一） 控股股东情况

报告期初，公司不存在控股股东。截至报告期末，公司第一大股东乔英持有公司 15,178,000 股股份，占公司股本总额的 33.10%。依据《公司法》、《公司章程》规定，乔英持股数未超过股份公司股本总额的 50%，且无法依其持有的股份所享有的表决权对董事会、股东大会的决议产生重大影响。

因此，截至报告期末公司仍无控股股东。

（二） 实际控制人情况

截至 2019 年 12 月 31 日，公司实际控制人为乔野龙、乔英、乔龙官和乔国龙，上述 4 名自然人股东分别持有公司 13,400,000 股、15,178,000 股、6,675,000 股和 6,205,000 股，合计持有公司 41,458,000 股，占公司股本总额的 90.42%。

报告期内，乔英任董事长、副总经理、财务总监；乔国龙担任公司的董事、副总经理、营销总监、总经理。虽然乔野龙、乔龙官未在公司任职，但上述四人其合计持有的股份所享有的表决权对公司股东大会的重大决策和经营活动能够产生重大影响，在公司的历次重大事项决策上未出现过重大分歧，一直保持行动一致，共同决定公司的经营方针和决策。

同时，乔野龙、乔英、乔龙官和乔国龙于 2015 年 8 月 6 日签署了《一致行动人协议》，约定在公司股东大会或董事会会议中行使表决权时保持一致，有效期至 2018 年 8 月 5 日。上述四人已于 2018 年 8 月 6 日重新签署了《一致行动人协议》，约定在公司股东大会或董事会会议中行使表决权时保持一致，有效期至 2019 年 8 月 5 日。

报告期内，乔野龙、乔英、乔龙官和乔国龙已于 2019 年 8 月 6 日重新签署了《一致行动人协议》，约定在公司股东大会或董事会会议中行使表决权时保持一致，有效期至 2020 年 8 月 5 日。

因此，公司实际控制人为乔野龙、乔英、乔龙官和乔国龙，报告期内公司实际控制人未发生变化。

上述四名实际控制人的简历如下：

1、乔野龙，男，1954 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1998 年 8 月至 2005 年 8 月，就职于上海宣胡机械制造厂，任董事长、厂长；2005 年 8 月至 2014 年 8 月，就职于龙腾有限，历任技术总监、董事长；2014 年 8 月 22 日，被股份公司创立大会选为董事；同日，被股份公司第一届董事会第一次会议选举为董事长；2016 年 12 月 29 日提出辞去董事兼董事长身份，辞职生效时间为 2017 年 1 月 17 日，辞职后不再担任公司其他职务。2014 年获得“上海市浦东新区科学技术奖一等奖”、“2014 年上海市标准化优秀技术成果奖二等奖”、“2014 年上海市标准化优秀技术成果奖三等奖”；2016 年作为发明者之一获得第九届国际发明展览会“发明创业奖·项目奖”金奖。

目前兼任：上海龙吟包装材料有限公司执行董事、总经理。

2、乔英，女，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于上海航空工业学校机电一体化专业，大专学历；2012年11月至2013年7月，就读中欧国际工商学院AMP总经理课程。2005年5月至2014年8月，就职于龙腾有限，历任项目经理、行政部经理、财务总监、副总经理、董事；2014年8月22日，被股份公司创立大会选为董事；同日，被股份公司第一届董事会第一次会议聘任为副总经理；2015年6月8日，被第一届董事会第三次会议聘任为公司财务总监；2017年1月17日，被股份公司第一届董事会第十三次会议选举为董事长，任期自此次董事会审议通过之日起至公司第一届董事会任期届满时止。2013年获得“2013年度浦东新区职工科技创新英才提名奖”；2014年获得“上海市浦东新区科学技术奖一等奖”、“2014年上海市标准化优秀技术成果奖二等奖”、“2014年上海市标准化优秀技术成果奖三等奖”。

目前兼任：浙江酷联智能科技有限公司执行董事、总经理；上海酷想智能科技有限公司执行董事；

3、乔龙官，男，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1999年3月至2014年8月，就职于龙腾有限，历任执行董事、董事、总经理、研发总监；2014年8月22日，被股份公司创立大会选举为董事；同日，被股份公司第一届董事会第一次会议聘任为总经理；2016年12月29日提出辞去董事兼总经理身份，辞职生效时间为2017年1月17日，辞职后不再担任公司其他职务。2013年获得“2013年度浦东新区职工科技创新工人发明家提名奖”；2014年获得“上海市浦东新区科学技术奖一等奖”、“2014年上海市标准化优秀技术成果奖二等奖”、“2014年上海市标准化优秀技术成果将三等奖”；2016年作为发明者之一获得第九届国际发明展览会“发明创业奖·项目奖”金奖。

4、乔国龙，男，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1999年3月至2014年8月，就职于龙腾有限，历任监事、董事、营销总监；2014年8月22日，被股份公司创立大会选举为董事；同日，被股份公司第一届董事会第一次会议聘任为副总经理；2017年1月17日，被股份公司第一届董事会第十三次会议任命为总经理，任期自此次董事会审议通过之日起至公司第一届董事会任期届满时止。2014年获得“上海市浦东新区科学技术奖一等奖”、“2014年上海市标准化优秀技术成果奖二等奖”、“2014年上海市标准化优秀技术成果奖三等奖”。2016年作为发明者之一获得第九届国际发明展览会“发明创业奖·项目奖”金奖。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	湖州银行股份有限公司营业部	银行	5,000,000.00	2019年9月17日	2023年6月5日	6.175%
				10,000,000.00	2019年9月12日	2023年11月6日	6.175%
				20,000,000.00	2019年10月8日	2022年12月5日	6.175%
2	抵押贷款	上海农村商业银行股份有限公司南汇支行	银行	10,000,000.00	2019年12月25日	2020年12月24日	5.22%
合计	-	-	-	45,000,000.00	-	-	-

注1：全资子公司酷联智能就在建工程项目贷款事宜，分别于2019年9月17日、2019年9月12日、2019年10月8日与湖州银行股份有限公司营业部签订了《固定资产借款合同》，借款金额分别为500.00万、1000.000万、2000.00万元，并已于2019年9月12日与湖州银行股份有限公司营业部签订了《最高额抵押合同》，以其名下不动产为上述贷款提供担保，担保期限同借款期限。

此外，公司实际控制人乔野龙及其配偶徐银莲、公司实际控制人乔英及其配偶方杰、公司实际控制人乔国龙及其配偶乔凤宝、公司实际控制人乔龙官及其配偶叶友珍单方面为公司上述借款提供了关联担保。

注 2：本公司于 2019 年 12 月 24 日与上海农村商业银行股份有限公司南汇支行签订了《流动资金借款合同》，借款金额 1000.00 万元，并已于 2019 年 9 月 12 日与上海农村商业银行股份有限公司南汇支行签订了《抵押合同》，以名下房产为上述贷款提供抵押担保，担保期限同借款期限。

此外，公司实际控制人乔国龙及其配偶乔凤宝，公司实际控制人乔英及其配偶方杰单方面为公司上述借款提供了关联担保。

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	
乔英	董事长、副总经理、财务总监	女	1978年8月	大专	2017年8月22日	2020年8月21日	是
乔国龙	董事、总经理	男	1968年5月	初中	2017年8月22日	2020年8月21日	是
吕霞	董事	女	1977年4月	硕士	2017年8月22日	2020年8月21日	否
乔俊	董事	男	1990年12月	本科	2017年8月22日	2020年8月21日	是
李正瑞	董事	男	1970年6月	本科	2017年8月22日	2020年8月21日	是
王强	监事会主席	男	1976年9月	初中	2017年8月22日	2020年8月21日	是
张晔华	监事	女	1984年8月	硕士	2017年8月22日	2020年8月21日	否
潘琳	监事	男	1985年2月	本科	2017年8月22日	2020年8月21日	是
陶伟琪	董事会秘书	女	1980年1月	硕士	2017年8月22日	2020年8月21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：

1、公司实际控制人乔野龙、公司实际控制人乔龙官与公司实际控制人董事、总经理乔国龙互为兄弟关系；

2、公司实际控制人乔野龙与公司实际控制人、董事长、副总经理、财务总监乔英为父女关系；

3、公司实际控制人乔龙官，公司实际控制人、董事、总经理乔国龙与公司实际控制人、董事长、副总经理、财务总监乔英为叔侄关系；

4、公司实际控制人、董事、总经理乔国龙与公司董事乔俊为父子关系；

5、公司实际控制人乔野龙，公司实际控制人乔龙官与公司董事乔俊为伯侄关系；

6、公司实际控制人、董事长、副总经理、财务总监乔英与公司董事乔俊为堂姐弟关系；

7、吕霞、张晔华分别为新疆融证股权投资合伙企业（有限合伙）、上海辰祥投资中心（有限合伙）派驻的董事、监事，而新疆融证股权投资合伙企业（有限合伙）与上海辰祥投资中心（有限合伙）均由上海融玺创业投资管理有限公司私募投资基金管理人管理。

除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人之间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
乔英	董事长、副总经理、财务总监	9,761,000	5,417,000	15,178,000	33.10%	0
乔国龙	董事、总经理	6,675,000	0	6,675,000	14.56%	0
吕霞	董事	0	0	0	0.00%	0
乔俊	董事	0	0	0	0.00%	0
李正瑞	董事	0	0	0	0.00%	0
王强	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
张晔华	监事	0	0	0	0.00%	0
潘琳	监事	0	0	0	0.00%	0
陶伟琪	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	16,436,000	5,417,000	21,853,000	47.66%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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

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

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	55	33
生产人员	70	80
销售人员	20	14
技术人员	22	21
财务人员	4	5
员工总计	171	153

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2

本科	24	24
专科	48	39
专科以下	98	88
员工总计	171	153

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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，公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》、《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）》等相关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

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

股份公司成立后，公司先后制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金专项制度》等内部管理制度，进一步建立健全了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司自在全国中小企业股份转让系统挂牌以来，严格按照《公司法》等有关法律、法规的要求规范运作，切实维护股东的利益。董事会认为，报告期内，公司依《公司章程》规定定期召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务，确保每次会议程序合法、内容有效。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司严格按照公司章程规定定期召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务，确保每次会议程序合法，内容有效。公司发生的重大经营活动的决策和执行均按照公司相关治理制度的要求，履行了相关程序。

4、 公司章程的修改情况

1、公司 2019 年 7 月 12 日召开第二届董事会第十次会议审议了《关于公司变更经营地址及修订公司章程的议案》，并于 2019 年 7 月 15 日披露了《上海龙腾科技股份有限公司第二届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2019-020）及《上海龙腾科技股份有限公司关于变更经营地址及修订公司章程公告》（公告编号：2019-025）。

上述议案已于 2019 年 7 月 30 日经公司股东大会审议通过，并于 2019 年 8 月 1 日披露了《上海龙腾科技股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-026）。

2、公司 2019 年 9 月 6 日召开第二届董事会第十一次会议审议了《关于公司变更经营地址及修订公司章程的议案》，并于 2019 年 9 月 6 日披露了《上海龙腾科技股份有限公司第二届董事会第十一次会议

决议公告》（公告编号：2019-030）及《上海龙腾科技股份有限公司关于变更经营地址及修订公司章程公告》（公告编号：2019-033）。

上述议案已于2019年9月23日经公司股东大会审议通过，并于2019年9月25日披露了《上海龙腾科技股份有限公司2019年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-038）。

（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	4	<p>1、第二届董事会第八次会议审议了《关于公司2018年度总经理工作报告的议案》、《关于公司2018年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2018年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司2018年度财务决算报告的议案》、《关于公司2019年度财务预算报告的议案》、《关于公司2018年度利润分配预案的议案》、《关于公司2018年度审计报告的议案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2019年度审计机构的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于核定公司董事、监事2019年度薪酬方案的议案》、《关于核定公司高级管理人员2019年度薪酬方案的议案》、《关于公司使用自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于公司2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于全资子公司拟向银行申请在建工程项目贷款的议案》、《关于追认全资子公司对外投资的议案》、《关于召开上海龙腾科技股份有限公司2018年年度股东大会的议案》；</p> <p>2、第二届董事会第九次会议审议了《关于公司与广发证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与财通证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》、《关于公司与广发证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》、《关于召开公司2019年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>3、第二届董事会第十次会议审议了《关于公司<2019年半年度报告>的议案》、《关于公司拟向银行申请贷款的议案》、《关于法定代表人拟为公司申请银行贷款提供关联担保的议案》、《关于公司变更经营地址及修订公司章程的议案》、《关于召开公司2019年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>4、第二届董事会第十一次会议审议了《关于全资子公司拟向银行申请在建工程项目贷款的议案》、《关于公司实际控制人及其配偶拟为全资子公司向银行申请贷款提供关联担保的议案》、《关于公司变更经营地址及修订公司章程的议案》、《关于召开公司2019年第三次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	2	<p>1、公司第二届监事会第四次会议通过《关于公司2018年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2018年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司2018年度财务决算报告的议案》、《关于公司2019年度财务预算报告的议案》、《关于公司2018年度利润分配预案的议案》、《关于公司2018年度审计报告的议案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2019年度审计机构的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关</p>

		于公司 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》； 2、公司第二届监事会第五次会议通过了《关于公司<2019 年半年度报告>的议案》。
股东大会	4	<p>1、2018 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2018 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配预案的议案》、《关于公司 2018 年度审计报告的议案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2019 年度审计机构的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于核定公司董事、监事 2019 年度薪酬方案的议案》、《关于公司使用自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于公司 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于全资子公司拟向银行申请在建工程项目贷款的议案》；</p> <p>2、2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司与广发证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与财通证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》、《关于公司与广发证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》；</p> <p>3、2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于法定代表人拟为公司申请银行贷款提供关联担保的议案》、《关于公司变更经营地址及修订公司章程的议案》；</p> <p>4、2019 年第三次临时股东大会审议通过了《关于法定代表人拟为公司申请银行贷款提供关联担保的议案》、《关于公司变更经营地址及修订公司章程的议案》。</p>

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，股份公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》以及“三会”议事规则等制度要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司“三会”成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、“三会”议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面均与公司主要股东及其控制的其他企业相互独立，拥有独立完整的资产结构和业务系统，具备面向市场独立经营的能力。

1、公司业务独立

公司主要从事包装机械的设计研发、生产制造与安装调试，以技术为依托为客户提供包装机械设备

解决方案。公司业务独立于主要股东及其控制的其他企业，与主要股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显示公平的关联交易。

公司具备完整的采购、生产、销售和研发体系，拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。公司业务独立。

2、公司人员独立

公司建立了独立的劳动、人事、工资管理体系，依法独立与员工签署《劳动合同》并为员工缴纳社会保险、公积金等。公司的董事、监事、总经理及其他高级管理人员均以合法程序选举或聘任。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员与核心技术人员均在公司专职工作并领取薪酬，未在主要股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事之外的职务或领取薪酬。公司在人员方面具有独立性。

3、公司资产独立性

公司对其拥有的商标权、专利、软件著作权、固定资产均具有合法有效的权利证书或权属证明文件。公司的办公、生产用房系通过租赁取得，公司具备独立的生产经营场所。

目前，公司资产独立完整，各项资产权属清晰，不存在以公司资产、权益或信誉为股东或他人的债务提供担保以及资产、资金被主要股东及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

4、公司机构独立

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等权力、决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司在经营和管理机构方面与主要股东及其控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形，不存在主要股东及其控制的其他企业干预公司机构设置的情况。

5、公司财务独立

公司设有独立的财务部门，配备专职财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决算。公司在银行独立开设账户，未与主要股东及其控制的其他企业共用银行账号，独立支配公司资金和其他资产。

公司作为独立的纳税人，持有税务主管部门颁发的《税务登记证》，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

(三) 对重大内部管理制度的评价

本报告期内，公司依据会计准则，结合公司的实际情况，制定、完善内部管理制度，保证公司的内部控制符合现代化企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司管理制度进行管理和运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格贯彻国家法律、法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

报告期内，公司按照《公司法》等法律法规的要求，规范公司内部治理，同时建立了《内部审计制度》、《财务管理制度》等一系列内部管理制度。公司紧紧围绕内部管理制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司披露的年度报告未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息情况。

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司将适时建立健全《年度报告重大差错责任追究制度》。

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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 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	信会师报字[2020]第 ZA11516 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2020 年 4 月 28 日
注册会计师姓名	王许、陆春美
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	7
会计师事务所审计报酬	250,000.00
审计报告正文： <div style="text-align: center; margin: 20px 0;"> <h3 style="background-color: #cccccc; display: inline-block; padding: 5px 10px;">审计报告</h3> </div> <div style="text-align: right; margin: 10px 0;">信会师报字[2020]第 ZA11516 号</div> <p>上海龙腾科技股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了上海龙腾科技股份有限公司（以下简称龙腾科技）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了龙腾科技 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于龙腾科技，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。</p> <p>三、 其他信息</p>	

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

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估龙腾科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

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，就可能导致对龙腾科技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龙腾科技不能持续经营。

（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) 就龙腾科技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。

我们与管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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王许

中国注册会计师：陆春美

中国·上海

二〇二〇年四月二十八日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注五	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	(一)	13,030,717.48	17,517,554.58
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	(二)		2,974,865.36
应收账款	(三)	50,803,603.38	57,031,937.01
应收款项融资	(四)	2,653,364.29	
预付款项	(五)	1,709,209.77	5,159,913.50
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)	1,448,087.77	2,525,777.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(七)	34,235,807.84	38,399,481.68
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	(八)	1,711,381.59	1,659,965.63

流动资产合计		105,592,172.12	125,269,495.36
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		0.00	0.00
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	(九)	5,755,898.17	3,180,767.88
在建工程	(十)	68,841,283.09	6,244,196.28
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(十一)	13,541,536.99	13,825,491.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十二)	1,306,627.07	
递延所得税资产	(十三)	2,200,058.74	2,479,788.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		91,645,404.06	25,730,243.67
资产总计		197,237,576.18	150,999,739.03
流动负债：			
短期借款	(十四)	10,000,000.00	9,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(十五)	32,805,349.93	22,721,163.13
预收款项	(十六)	4,059,408.62	10,735,601.72
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	(十七)	2,999,078.36	2,333,262.94
应交税费	(十八)	3,006,803.30	2,350,748.43

其他应付款	(十九)	1,443,769.08	602,662.31
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		54,314,409.29	48,243,438.53
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	(二十)	35,000,000.00	0.00
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	(二十一)	487,749.72	601,999.76
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		35,487,749.72	601,999.76
负债合计		89,802,159.01	48,845,438.29
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(二十二)	45,850,000.00	45,850,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二十三)	38,997,324.44	38,997,324.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(二十四)	4,147,480.75	3,572,381.02
一般风险准备			
未分配利润	(二十五)	17,583,346.87	14,337,997.07
归属于母公司所有者权益合计		106,578,152.06	102,757,702.53
少数股东权益		857,265.11	-603,401.79
所有者权益合计		107,435,417.17	102,154,300.74
负债和所有者权益总计		197,237,576.18	150,999,739.03

法定代表人：乔国龙

主管会计工作负责人：乔英

会计机构负责人：邵雪琴

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注十二	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,705,611.86	13,292,664.91
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	(一)		2,974,865.36
应收账款	(二)	72,394,471.87	58,431,931.93
应收款项融资		2,153,364.29	
预付款项		1,991,216.77	3,623,436.00
其他应收款	(三)	28,579,945.40	6,452,474.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		34,167,060.34	38,216,897.66
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		133,865.09	1,143,652.17
流动资产合计		141,125,535.62	124,135,922.93
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	(四)	18,552,500.00	18,552,500.00
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		1,526,431.25	3,086,670.48
在建工程			280,603.45
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		596,911.33	613,965.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产		2,105,429.84	2,472,317.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		22,781,272.42	25,006,057.33
资产总计		163,906,808.04	149,141,980.26
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	9,500,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		39,288,643.94	23,707,479.28
预收款项		4,059,408.62	10,735,601.72
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,225,647.62	2,186,866.18
应交税费		663,219.49	1,724,730.68
其他应付款		1,333,618.10	589,029.41
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		57,570,537.77	48,443,707.27
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		338,999.72	451,999.76
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		338,999.72	451,999.76
负债合计		57,909,537.49	48,895,707.03
所有者权益：			
股本		45,850,000.00	45,850,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		38,997,324.44	38,997,324.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,147,480.75	3,572,381.02
一般风险准备			
未分配利润		17,002,465.36	11,826,567.77
所有者权益合计		105,997,270.55	100,246,273.23
负债和所有者权益合计		163,906,808.04	149,141,980.26

法定代表人：乔国龙

主管会计工作负责人：乔英

会计机构负责人：邵雪琴

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注五	2019年	2018年
一、营业总收入		117,578,471.88	97,838,803.57
其中：营业收入	(二十六)	117,578,471.88	97,838,803.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		116,320,806.65	98,868,502.70
其中：营业成本	(二十六)	79,725,928.51	64,709,798.98
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	(二十七)	581,587.12	525,243.27
销售费用	(二十八)	13,224,283.89	13,791,175.80
管理费用	(二十九)	14,589,926.92	12,150,518.43
研发费用	(三十)	7,795,891.79	7,531,619.98
财务费用	(三十一)	403,188.42	160,146.24
其中：利息费用		404,690.00	138,984.44
利息收入		50,608.28	93,695.84
加：其他收益	(三十二)	2,717,842.30	2,653,796.68
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十三)		111,711.87
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）	(三十四)	1,828,666.16	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(三十五)		512,664.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(三十六)	1,800.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,805,973.69	2,248,474.12
加：营业外收入	(三十七)	600.00	-
减：营业外支出	(三十八)	59,550.00	71,152.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,747,023.69	2,177,321.64
减：所得税费用	(三十九)	465,907.26	197,104.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,281,116.43	1,980,217.56
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）		5,281,116.43	1,980,217.56
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）		1,460,666.90	-344,028.77
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,820,449.53	2,324,246.33
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		5,281,116.43	1,980,217.56

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,820,449.53	2,324,246.33
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,460,666.90	-344,028.77
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.08	0.05
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.08	0.05

法定代表人：乔国龙

主管会计工作负责人：乔英

会计机构负责人：邵雪琴

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注十二	2019年	2018年
一、营业收入	(五)	134,596,335.70	98,744,549.93
减：营业成本	(五)	105,173,225.54	71,140,426.60
税金及附加		275,372.13	346,715.74
销售费用		12,975,267.07	13,370,500.89
管理费用		9,315,569.14	9,825,684.62
研发费用		7,267,448.42	7,143,240.59
财务费用		405,091.06	163,077.02
其中：利息费用		404,690.00	138,984.44
利息收入		43,044.27	86,284.06
加：其他收益		2,512,410.04	2,137,360.04
投资收益（损失以“-”号填列）	(六)	2,645,788.34	111,711.87
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）		1,889,930.39	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			577,189.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-90,956.20	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,141,534.91	-418,834.13
加：营业外收入			
减：营业外支出		23,650.00	50,551.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,117,884.91	-469,385.97
减：所得税费用		366,887.59	139,975.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,750,997.32	-609,361.40
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,750,997.32	-609,361.40
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			

（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		5,750,997.32	-609,361.40
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：乔国龙

主管会计工作负责人：乔英

会计机构负责人：邵雪琴

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注十二	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		83,342,669.07	91,578,472.23
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	（四十）	7,069,162.54	3,431,031.48

经营活动现金流入小计		90,411,831.61	95,009,503.71
购买商品、接受劳务支付的现金		26,467,069.95	40,867,590.08
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		22,046,912.38	18,926,871.26
支付的各项税费		6,086,679.31	8,195,770.87
支付其他与经营活动有关的现金	(四十)	23,268,686.59	22,475,313.24
经营活动现金流出小计		77,869,348.23	90,465,545.45
经营活动产生的现金流量净额		12,542,483.38	4,543,958.26
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			111,711.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,800.00	
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	(四十)		28,150,000.00
投资活动现金流入小计		1,800.00	28,261,711.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		50,951,565.86	18,615,404.80
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	(四十)		28,000,000.00
投资活动现金流出小计		50,951,565.86	46,615,404.80
投资活动产生的现金流量净额		-50,949,765.86	-18,353,692.93
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		45,000,000.00	9,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		45,000,000.00	9,500,000.00
偿还债务支付的现金		9,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		911,554.62	7,016,484.44
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	(四十)		99,679.25
筹资活动现金流出小计		10,411,554.62	7,116,163.69
筹资活动产生的现金流量净额		34,588,445.38	2,383,836.31

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		-3,818,837.10	-11,425,898.36
加：期初现金及现金等价物余额		16,849,554.58	28,275,452.94
六、期末现金及现金等价物余额		13,030,717.48	16,849,554.58

法定代表人：乔国龙

主管会计工作负责人：乔英

会计机构负责人：邵雪琴

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		73,436,432.27	89,316,398.86
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,856,816.27	2,891,462.06
经营活动现金流入小计		80,293,248.54	92,207,860.92
购买商品、接受劳务支付的现金		27,032,000.40	42,977,275.37
支付给职工以及为职工支付的现金		18,310,396.99	17,122,800.99
支付的各项税费		5,447,305.01	7,480,038.95
支付其他与经营活动有关的现金		44,085,297.41	24,814,070.96
经营活动现金流出小计		94,874,999.81	92,394,186.27
经营活动产生的现金流量净额		-14,581,751.27	-186,325.35
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		2,645,788.34	111,711.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		963,568.34	
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			28,000,000.00
投资活动现金流入小计		3,609,356.68	28,111,711.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,968.46	253,309.93
投资支付的现金			17,347,500.00
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			28,000,000.00
投资活动现金流出小计		41,968.46	45,600,809.93
投资活动产生的现金流量净额		3,567,388.22	-17,489,098.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	9,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	9,500,000.00
偿还债务支付的现金		9,500,000.00	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		404,690.00	7,016,484.44
支付其他与筹资活动有关的现金			99,679.25
筹资活动现金流出小计		9,904,690.00	7,116,163.69
筹资活动产生的现金流量净额		95,310.00	2,383,836.31
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		-10,919,053.05	-15,291,587.10
加：期初现金及现金等价物余额		12,624,664.91	27,916,252.01
六、期末现金及现金等价物余额		1,705,611.86	12,624,664.91

法定代表人：乔国龙

主管会计工作负责人：乔英

会计机构负责人：邵雪琴

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	45,850,000.00				38,997,324.44				3,572,381.02		14,337,997.07	-603,401.79	102,154,300.74
加：会计政策变更													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	45,850,000.00				38,997,324.44				3,572,381.02		14,337,997.07	-603,401.79	102,154,300.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								575,099.73			3,245,349.80	1,460,666.90	5,281,116.43
（一）综合收益总额											3,820,449.53	1,460,666.90	5,281,116.43
（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								575,099.73		-575,099.73			
1. 提取盈余公积								575,099.73		-575,099.73			
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、本年年末余额	45,850,000.00				38,997,324.44			4,147,480.75		17,583,346.87	857,265.11	107,435,417.17	

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	45,850,000.00				38,997,324.44				3,572,381.02		18,891,250.74	-259,373.02	107,051,583.18
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	45,850,000.00				38,997,324.44				3,572,381.02		18,891,250.74	-259,373.02	107,051,583.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-4,553,253.67	-344,028.77	-4,897,282.44
（一）综合收益总额											2,324,246.33	-344,028.77	1,980,217.56
（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											-6,877,500.00		-6,877,500.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	45,850,000.00				38,997,324.44				3,572,381.02		11,826,567.77	100,246,273.23
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	45,850,000.00				38,997,324.44				3,572,381.02		11,826,567.77	100,246,273.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									575,099.73		5,175,897.59	5,750,997.32
（一）综合收益总额											5,750,997.32	5,750,997.32
（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									575,099.73		-575,099.73	
1. 提取盈余公积									575,099.73		-575,099.73	
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	45,850,000.00				38,997,324.44				4,147,480.75		17,002,465.36	105,997,270.55

项目	2018年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	45,850,000.00				38,997,324.44				3,572,381.02		19,313,429.17	107,733,134.63
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	45,850,000.00				38,997,324.44				3,572,381.02		19,313,429.17	107,733,134.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-7,486,861.40	-7,486,861.40
（一）综合收益总额											-609,361.40	-609,361.40
（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											-6,877,500.00	-6,877,500.00
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											-6,877,500.00	-6,877,500.00

4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	45,850,000.00				38,997,324.44				3,572,381.02		11,826,567.77	100,246,273.23

法定代表人：乔国龙

主管会计工作负责人：乔英

会计机构负责人：邵雪琴

上海龙腾科技股份有限公司

二〇一九年度财务报表附注

(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

上海龙腾科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于1999年3月24日成立。2014年8月本公司各股东做出股东会决议，以2014年5月31日为基准日，将上海龙腾机械制造有限公司整体设立为股份有限公司，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2014]第114057号验资报告验证。2016年2月18日，经股东会决议通过，公司注册资本从4,500万元增加至4,585万元，本次增资经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2016]第110445号验资报告验证。企业统一社会信用代码：913100006309104123，证照编号：0000000201702130007。所属行业为机械制造业。

截止2019年12月31日，本公司注册资本为4,585.00万元，注册地：上海市浦东新区宣桥镇沪南公路8999号二幢二层201室。本公司主要经营活动为：机械及零件的制造、加工，五金加工、机械设备、包装设备、电子、计算机专业领域内的技术研究、技术咨询、技术服务、技术转让，包装材料、机电产品、机械设备及零件的销售，自有设备租赁（不得从事金融租赁），从事货物及技术的进出口业务。【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】。

本公司的实际控制人为乔野龙、乔英、乔国龙、乔龙官。

本财务报表业经公司董事会于2020年4月28日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2019年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海龙吟包装材料有限公司
上海酷想智能科技有限公司
上海星乐软件科技有限公司
浙江酷联智能科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司财务状况良好，盈利情况良好，自报告期末起 12 个月具备持续经营能力。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或

承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常

表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八） 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。

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以摊余成本计量的金融负债。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；

应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产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(债务工具)、可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
 - (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产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(债务工具)、可供出售金融资产的情形)之和。
- 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确

认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转

回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 应收款项坏账准备：

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额前五名。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项
组合 2	合并范围关联方应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	未出现减值迹象，不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：有确凿证据表明可收回性存在明显差异。

坏账准备的计提方法：个别认定法。

(十) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

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。

（十一）长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲

减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权

投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共

同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十二) 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。

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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	10-20	4	4.80-9.60
机器设备	直线法	10	4	9.60
运输设备	直线法	10	4	9.60
办公及其他设备	直线法	3-10	4	9.60-32.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

公司在承租开始日，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。

(十三) 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

(十四) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十五) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将

所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，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初始投资成本。

(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。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证年限	土地使用权

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十六) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租入厂房改造费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

租赁期限与预计使用年限孰短。

(十八) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，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，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计

入当期损益或相关资产成本；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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(十九) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

具体而言，内销收入的核算方法为：一般商品的销售，当商品验收合格发送至客户后，确认收入的实现；包装产线工程及智能仓储工程的销售，按照完工百分比法确认收入；外销收入的核算方法为：当商品已办妥报关手续，并实际运送出关时，确认收入的实现。

(二十) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件规定用于购建或

以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

与资产相关的政府补助，在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时确认为递延收益，并按照所建造或购买的资产使用年限分期计入损益。

与收益相关的政府补助，在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时予以确认。其中：（1）用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；（2）用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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。

(二十二) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，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用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十三) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会（2019）16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	董 事 会	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 2,974,865.36 元，“应收账款”上年年末余额 57,031,937.01 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0.00 元，“应付账款”上年年末余额 22,721,163.13 元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 2,974,865.36 元，“应收账款”上年年末余额 58,431,931.93 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0.00 元，“应付账款”上年年末余额 23,707,479.28 元。

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)”	董事会	应 收 票 据 ： 减 少	应 收 票 据 ： 减 少
		1,973,585.36 元	1,973,585.36 元
		应 收 款 项 融 资 ： 增 加	应 收 款 项 融 资 ： 增 加
		1,973,585.36 元	1,973,585.36 元

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

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	17,517,554.58	货币资金	摊余成本	17,517,554.58
应收票据	摊余成本	2,974,865.36	应收票据	摊余成本	1,001,280.00
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,973,585.36
应收账款	摊余成本	57,031,937.01	应收账款	摊余成本	57,031,937.01
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	2,525,777.60	其他应收款	摊余成本	2,525,777.60

母公司

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

原金融工具准则			新金融工具准则		
货币资金	摊余成本	13,292,664.91	货币资金	摊余成本	13,292,664.91
应收票据	摊余成本	2,974,865.36	应收票据	摊余成本	1,001,280.00
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,973,585.36
应收账款	摊余成本	58,431,931.93	应收账款	摊余成本	58,431,931.93
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	6,452,474.90	其他应收款	摊余成本	6,452,474.90

(3) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)
 财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)(财会〔2019〕8号),修订后的准则自2019年6月10日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)
 财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)(财会〔2019〕9号),修订后的准则自2019年6月17日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

2、重要会计估计变更

本报告期内公司主要会计估计未发生变更。

3、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	17,517,554.58	17,517,554.58			
应收票据	2,974,865.36	1,001,280.00	-1,973,585.36		-1,973,585.36
应收账款	57,031,937.01	57,031,937.01			
应收款项融资	不适用	1,973,585.36	1,973,585.36		1,973,585.36
预付款项	5,159,913.50	5,159,913.50			
其他应收款	2,525,777.60	2,525,777.60			
存货	38,399,481.68	38,399,481.68			
其他流动资产	1,659,965.63	1,659,965.63			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产合计	125,269,495.36	125,269,495.36			
非流动资产：					
固定资产	3,180,767.88	3,180,767.88			
在建工程	6,244,196.28	6,244,196.28			
无形资产	13,825,491.19	13,825,491.19			
递延所得税资产	2,479,788.32	2,479,788.32			
非流动资产合计	25,730,243.67	25,730,243.67			
资产总计	150,999,739.03	150,999,739.03			
流动负债：					
短期借款	9,500,000.00	9,500,000.00			
应付账款	22,721,163.13	22,721,163.13			
预收款项	10,735,601.72	10,735,601.72			
应付职工薪酬	2,333,262.94	2,333,262.94			
应交税费	2,350,748.43	2,350,748.43			
其他应付款	602,662.31	602,662.31			
流动负债合计	48,243,438.53	48,243,438.53			
非流动负债：					
递延收益	601,999.76	601,999.76			
非流动负债合计	601,999.76	601,999.76			
负债合计	48,845,438.29	48,845,438.29			
所有者权益：					
股本	45,850,000.00	45,850,000.00			
资本公积	38,997,324.44	38,997,324.44			
盈余公积	3,572,381.02	3,572,381.02			
未分配利润	14,337,997.07	14,337,997.07			
归属于母公司所有者权益合计	102,757,702.53	102,757,702.53			
少数股东权益	-603,401.79	-603,401.79			
所有者权益合计	102,154,300.74	102,154,300.74			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
负债和所有者权益 益总计	150,999,739.03	150,999,739.03			

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	13,292,664.91	13,292,664.91			
应收票据	2,974,865.36	1,001,280.00	-1,973,585.36		-1,973,585.36
应收账款	58,431,931.93	58,431,931.93			
应收款项融资	不适用	1,973,585.36	1,973,585.36		1,973,585.36
预付款项	3,623,436.00	3,623,436.00			
其他应收款	6,452,474.90	6,452,474.90			
存货	38,216,897.66	38,216,897.66			
其他流动资产	1,143,652.17	1,143,652.17			
流动资产合计	124,135,922.93	124,135,922.93			
非流动资产：					
长期股权投资	18,552,500.00	18,552,500.00			
固定资产	3,086,670.48	3,086,670.48			
在建工程	280,603.45	280,603.45			
无形资产	613,965.97	613,965.97			
递延所得税资产	2,472,317.43	2,472,317.43			
非流动资产合计	25,006,057.33	25,006,057.33			
资产总计	149,141,980.26	149,141,980.26			
流动负债：					
短期借款	9,500,000.00	9,500,000.00			
应付账款	23,707,479.28	23,707,479.28			
预收款项	10,735,601.72	10,735,601.72			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应付职工薪酬	2,186,866.18	2,186,866.18			
应交税费	1,724,730.68	1,724,730.68			
其他应付款	589,029.41	589,029.41			
流动负债合计	48,443,707.27	48,443,707.27			
非流动负债：					
递延收益	451,999.76	451,999.76			
非流动负债合计	451,999.76	451,999.76			
负债合计	48,895,707.03	48,895,707.03			
所有者权益：					
股本	45,850,000.00	45,850,000.00			
资本公积	38,997,324.44	38,997,324.44			
盈余公积	3,572,381.02	3,572,381.02			
未分配利润	11,826,567.77	11,826,567.77			
所有者权益合计	100,246,273.23	100,246,273.23			
负债和所有者权益总计	149,141,980.26	149,141,980.26			

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	1-3月：16% 4-12月：13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	10%，15%， 25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海龙腾科技股份有限公司	15%
上海龙吟包装材料有限公司	25%
上海酷想智能科技有限公司	10%
上海星乐软件科技有限公司	0%
浙江酷联智能科技有限公司	25%

说明：根据财税【2019】第13号文件规定，年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过3000万元的小型微利企业，应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%税率缴纳所得税，对年应纳税所得额超过100万元不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%税率缴纳所得税，上海酷想智能科技有限公司属于小型微利企业，享受小型微利企业所得税优惠税率。

(二) 税收优惠

1、2018年11月2日，公司取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合核发的《高新技术企业证书》，证书有效期为3年，证书编号GR201831000524。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2019年本公司适用的企业所得税税率为15%。

2、子公司上海星乐软件科技有限公司属于软件企业，根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1号）规定享受软件企业所得税两免三减半的优惠，2019年度免征企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	7,583.57	900.00
银行存款	13,023,133.91	16,848,654.58
其他货币资金		668,000.00
合计	13,030,717.48	17,517,554.58

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
保函保证金		668,000.00
合计		668,000.00

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		2,974,865.36
合计		2,974,865.36

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	38,121,051.51	43,624,231.49
1 至 2 年	15,414,708.39	15,094,004.68
2 至 3 年	4,513,675.49	7,027,426.70
3 至 4 年	2,024,008.70	2,170,648.89
4 至 5 年	863,247.91	1,271,412.00
5 年以上	2,674,488.12	3,034,004.12
小计	63,611,180.12	72,221,727.88
减：坏账准备	12,807,576.74	15,189,790.87
合计	50,803,603.38	57,031,937.01

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	63,611,180.12	100.00	12,807,576.74	20.13	50,803,603.38
其中：					
按账龄分析法计提坏账准备的应	63,611,180.12		12,807,576.74		50,803,603.38

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
应收账款					
合计	63,611,180.12	100.00	12,807,576.74		50,803,603.38

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	72,221,727.88	100.00	15,189,790.87	21.03	57,031,937.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	72,221,727.88	100.00	15,189,790.87		57,031,937.01

按组合计提坏账准备：

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	38,121,051.51	1,906,052.58	5.00
1 至 2 年	15,414,708.39	3,082,941.68	20.00
2 至 3 年	4,513,675.49	2,256,837.75	50.00
3 至 4 年	2,024,008.70	2,024,008.70	100.00
4 至 5 年	863,247.91	863,247.91	100.00
5 年以上	2,674,488.12	2,674,488.12	100.00

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
合计	63,611,180.12	12,807,576.74	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按组						
合计	15,189,790.87	15,189,790.87	17,848.17	1,957,075.39	442,986.91	12,807,576.74
提						
合计	15,189,790.87	15,189,790.87	17,848.17	1,957,075.39	442,986.91	12,807,576.74

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	442,986.91

5、 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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
平安点创国际融资租赁有限公司	10,816,420.00	17.00	540,821.00
成都百裕制药股份有限公司	4,452,493.35	7.00	222,624.67
杭州远大生物制药有限公司	2,301,500.00	3.62	439,665.38
金日制药（中国）有限公司	1,737,160.80	2.73	794,078.70
上海通用药业股份有限公司	1,696,085.60	2.67	336,686.02
合计	21,003,659.75	33.02	2,333,875.77

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额
应收票据	2,653,364.29
应收账款	

项目	期末余额
合计	2,653,364.29

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	1,973,585.36	60,833,263.80	60,153,484.87		2,653,364.29	
合计	1,973,585.36	60,833,263.80	60,153,484.87		2,653,364.29	

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	1,709,209.62	100.00	5,073,453.50	98.32
1至2年	0.15		15,810.00	0.31
2至3年			1,650.00	0.03
3年以上			69,000.00	1.34
合计	1,709,209.77	100.00	5,159,913.50	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海戎豫包装材料有限公司	482,695.95	28.24
上海仙知机器人科技有限公司	393,000.00	22.99
苏州维尔莱特机电设备有限公司	155,195.90	9.08
上海亦邮自动化科技有限公司	130,801.00	7.65
上海道仁输送机械有限公司	118,861.64	6.96
合计	1,280,554.49	74.92

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,448,087.77	2,525,777.60
合计	1,448,087.77	2,525,777.60

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	803,429.23	1,955,808.00
1至2年	556,350.00	775,450.00
2至3年	479,500.00	94,800.00
3至4年	40,000.00	579,750.00
4至5年	559,400.00	25,000.00
5年以上	25,000.00	
小计	2,463,679.23	3,430,808.00
减：坏账准备	1,015,591.46	905,030.40
合计	1,448,087.77	2,525,777.60

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	2,463,679.23	100.00	1,015,591.46	41.22	1,448,087.77
其中：					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	2,463,679.23		1,015,591.46		1,448,087.77
合计	2,463,679.23	100.00	1,015,591.46		1,448,087.77

类别	上年年末余额
----	--------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,430,808.00	100.00	905,030.40	26.38	2,525,777.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	3,430,808.00	100.00	905,030.40		2,525,777.60

按组合计提坏账准备：

按账龄分析法计提坏账准备的应收项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	803,429.23	40,171.46	5.00
1 至 2 年	556,350.00	111,270.00	20.00
2 至 3 年	479,500.00	239,750.00	50.00
3 至 4 年	40,000.00	40,000.00	100.00
4 至 5 年	559,400.00	559,400.00	100.00
5 年以上	25,000.00	25,000.00	100.00
合计	2,463,679.23	1,015,591.46	

(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)	
年初余额	905,030.40			905,030.40
年初余额在本期				
--转入第二阶段				

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	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)	合计
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	110,561.06			110,561.06
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,015,591.46			1,015,591.46

其他应收款项账面余额变动如下：

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
账面余额	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)	合计
年初余额	3,430,808.00			3,430,808.00
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	7,503,918.78			7,503,918.78
本期直接减记				
本期终止确认	4,860,023.70			4,860,023.70
其他变动	3,611,023.85			3,611,023.85
期末余额	2,463,679.23			2,463,679.23

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提	905,030.40	905,030.40	110,561.06			1,015,591.46
合计	905,030.40	905,030.40	110,561.06			1,015,591.46

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金及押金	2,406,720.00	3,430,808.00
备用金	56,959.23	
合计	2,463,679.23	3,430,808.00

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海华勤塑料制品有限公司	保证金及押金	530,000.00	4-5年	21.51	530,000.00
湖州市吴兴区国土资源管理综合服务中心	保证金及押金	453,250.00	1-2年	18.40	90,650.00
江苏万邦生化医药股份有限公司	保证金及押金	210,000.00	1年以内	8.52	10,500.00
扬子江药业集团四川海蓉药业有限公司	保证金及押金	150,000.00	1-3年	6.09	43,500.00
吉林亚泰明星制药有限公司	保证金及押金	143,000.00	2-3年	5.81	71,500.00
合计		1,486,250.00		60.33	746,150.00

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

	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	23,947,722.86		23,947,722.86	19,398,567.71		19,398,567.71
在产品	8,639,283.90		8,639,283.90	17,004,965.43		17,004,965.43
库存商品	1,648,801.08		1,648,801.08	1,995,948.54		1,995,948.54
合计	34,235,807.84		34,235,807.84	38,399,481.68		38,399,481.68

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
留抵进项税	1,577,516.50	1,356,694.34
预缴税金	133,865.09	303,271.29
合计	1,711,381.59	1,659,965.63

(九) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	5,755,898.17	3,180,767.88
固定资产清理		
合计	5,755,898.17	3,180,767.88

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
1. 账面原值					
（1）上年年末余额	4,521,099.00	3,088,996.19	2,171,066.03	457,524.99	10,238,686.21
（2）本期增加金额		3,357,434.34	7,079.65	108,363.21	3,472,877.20
—购置		3,055,945.93	7,079.65	108,363.21	3,171,388.79
—在建工程转入		301,488.41			301,488.41
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）期末余额	4,521,099.00	6,446,430.53	2,178,145.68	565,888.20	13,711,563.41
2. 累计折旧					
（1）上年年末余额	3,689,233.11	1,593,982.38	1,513,817.96	260,884.88	7,057,918.33
（2）本期增加金额	434,025.48	235,513.77	168,894.68	59,312.98	897,746.91
—计提	434,025.48	235,513.77	168,894.68	59,312.98	897,746.91
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）期末余额	4,123,258.59	1,829,496.15	1,682,712.64	320,197.86	7,955,665.24
3. 减值准备					
（1）上年年末余额					
（2）本期增加金额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	397,840.41	4,616,934.38	495,433.04	245,690.34	5,755,898.17
(2) 上年年末账面价值	831,865.89	1,495,013.81	657,248.07	196,640.11	3,180,767.88

(十) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	68,841,283.09	6,244,196.28
工程物资		
合计	68,841,283.09	6,244,196.28

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
湖州新厂房工程	68,841,283.09		68,841,283.09	4,335,343.98		4,335,343.98
租赁厂房改造				1,628,248.85		1,628,248.85
待安装设备				280,603.45		280,603.45
合计	68,841,283.09		68,841,283.09	6,244,196.28		6,244,196.28

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
湖州新厂房工程	9,500万元	4,335,343.98	64,505,939.11			68,841,283.09	72.46	建设中	506,864.62	506,864.62	6.175	自筹及银行借款
合计		4,335,343.98	64,505,939.11			68,841,283.09			506,864.62	506,864.62		

(十一) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	14,197,705.75	14,197,705.75
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	14,197,705.75	14,197,705.75
2. 累计摊销		
(1) 上年年末余额	372,214.56	372,214.56
(2) 本期增加金额	283,954.20	283,954.20
—计提	283,954.20	283,954.20
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	656,168.76	656,168.76
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	13,541,536.99	13,541,536.99
(2) 上年年末账面价值	13,825,491.19	13,825,491.19

(十二) 长期待摊费用

项目	上年年末 余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金 额	期末余额
租赁厂房改造		1,662,979.91	356,352.84		1,306,627.07
合计		1,662,979.91	356,352.84		1,306,627.07

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资 产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产
资产减值准备	13,823,168.20	2,082,232.51	16,094,821.27	2,411,988.36
递延收益	338,999.72	50,849.96	451,999.76	67,799.96
未实现内部交易利润	446,508.47	66,976.27		
合计	14,608,676.39	2,200,058.74	16,546,821.03	2,479,788.32

(十四) 短期借款**1、 短期借款分类**

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	10,000,000.00	
保证借款		9,500,000.00
合计	10,000,000.00	9,500,000.00

(十五) 应付账款**1、 应付账款列示**

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内	30,423,626.02	22,351,376.15
1—2年	2,046,326.93	23,328.58
2—3年	20,970.93	50,000.00
3年以上	314,426.05	296,458.40
合计	32,805,349.93	22,721,163.13

2、 无账龄超过一年的重要应付账款**(十六) 预收款项****1、 预收款项列示**

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内	3,342,538.00	9,473,242.10
1—2年	170,709.20	548,090.00
2—3年	1,218.00	184,077.20
3年以上	544,943.42	530,192.42
合计	4,059,408.62	10,735,601.72

2、 无账龄超过一年的重要预收款项

(十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,320,031.16	21,056,396.02	20,400,287.49	2,976,139.69
离职后福利-设定提存计划	13,231.78	1,675,368.03	1,665,661.14	22,938.67
合计	2,333,262.94	22,731,764.05	22,065,948.63	2,999,078.36

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,309,062.19	18,362,366.94	17,717,391.16	2,954,037.97
(2) 职工福利费		1,227,550.44	1,227,550.44	
(3) 社会保险费	6,244.97	865,750.56	859,889.81	12,105.72
其中：医疗保险费	6,000.48	742,464.22	737,126.08	11,338.62
工伤保险费	244.49	39,067.48	38,855.57	456.40
生育保险费		84,218.86	83,908.16	310.70
(4) 住房公积金	4,724.00	372,799.00	367,527.00	9,996.00
(5) 工会经费和职工教育经费		227,929.08	227,929.08	
合计	2,320,031.16	21,056,396.02	20,400,287.49	2,976,139.69

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	12,905.94	1,631,611.90	1,622,193.18	22,324.66
失业保险费	325.84	43,756.13	43,467.96	614.01
合计	13,231.78	1,675,368.03	1,665,661.14	22,938.67

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	2,495,548.99	2,081,436.84
企业所得税	186,177.67	64,554.54
个人所得税	33,017.42	13,981.17
城市维护建设税	4,085.87	11,400.78
教育费附加	20,429.35	45,603.11
土地使用税	267,544.00	133,771.99
合计	3,006,803.30	2,350,748.43

(十九) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	1,443,769.08	602,662.31
合计	1,443,769.08	602,662.31

1、 其他应付款项**(1) 按款项性质列示**

项目	期末余额	上年年末余额
计提及未付费用	403,769.08	559,029.41
往来款	1,000,000.00	13,632.90
保证金	40,000.00	30,000.00
合计	1,443,769.08	602,662.31

(2) 无账龄超过一年的重要其他应付款项**(二十) 长期借款****长期借款分类：**

项目	期末余额	上年年末余额
抵押及保证借款	35,000,000.00	
合计	35,000,000.00	

(二十一) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	601,999.76		114,250.04	487,749.72	
合计	601,999.76		114,250.04	487,749.72	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
财政科技创新扶持资金	451,999.76		113,000.04		338,999.72	与资产相关
2018年度吴兴区物流装备专项资金补助	150,000.00		1,250.00		148,750.00	与资产相关
合计	601,999.76		114,250.04		487,749.72	

(二十二) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	45,850,000.00						45,850,000.00

(二十三) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	38,997,324.44			38,997,324.44
合计	38,997,324.44			38,997,324.44

(二十四) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,572,381.02	575,099.73		4,147,480.75
合计	3,572,381.02	575,099.73		4,147,480.75

(二十五) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	14,337,997.07	18,891,250.74
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	14,337,997.07	18,891,250.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,820,449.53	2,324,246.33
减：提取法定盈余公积	575,099.73	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		6,877,500.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	17,583,346.87	14,337,997.07

(二十六) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	117,578,471.88	79,725,928.51	97,831,565.83	64,702,551.24
其他业务			7,237.74	7,247.74
合计	117,578,471.88	79,725,928.51	97,838,803.57	64,709,798.98

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	117,578,471.88	97,831,565.83
其中：全自动包装机	90,519,997.48	88,835,991.32
智能仓储设备	20,396,886.08	
配件	6,661,588.32	8,995,574.51
其他业务收入		7,237.74
其中：其他零星		7,237.74

项目	本期金额	上期金额
合计	117,578,471.88	97,838,803.57

(二十七) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	49,797.36	61,837.82
教育费附加	204,250.75	284,460.06
土地使用税	272,675.21	144,034.39
印花税	49,081.40	29,685.00
其他	5,782.40	5,226.00
合计	581,587.12	525,243.27

(二十八) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
招待费	3,112,148.18	3,130,362.65
职工薪酬	3,087,241.59	2,838,984.15
差旅费	3,037,941.90	3,491,975.20
运输费	1,956,503.58	1,393,912.58
展费	1,675,627.21	1,014,326.74
广告费	147,348.06	1,473,004.58
其他零星	207,473.37	448,609.90
合计	13,224,283.89	13,791,175.80

(二十九) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	7,046,839.02	6,186,792.04
机构服务费	3,035,090.72	1,781,673.24
差旅费	836,546.88	420,066.94
折旧费	661,536.14	691,763.02
租赁费	578,208.64	817,090.89
办公费	424,295.89	262,467.06
交通费	380,350.92	378,429.86
会务费	377,400.00	228,730.00

项目	本期金额	上期金额
修理费	306,056.25	356,304.60
业务招待费	293,837.49	528,192.82
无形资产摊销	283,954.20	150,504.42
其他零星	365,810.77	348,503.54
合计	14,589,926.92	12,150,518.43

(三十) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,958,038.16	3,245,362.80
折旧	13,468.04	7,607.61
材料耗用	3,176,078.19	3,640,153.66
其他费用	648,307.40	638,495.91
合计	7,795,891.79	7,531,619.98

(三十一) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	404,690.00	138,984.44
减：利息收入	50,608.28	93,695.84
银行手续费	49,106.70	15,178.39
筹资费用		99,679.25
合计	403,188.42	160,146.24

(三十二) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	2,717,842.30	2,653,796.68
代扣个人所得税手续费		
合计	2,717,842.30	2,653,796.68

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
财政科技创新扶持资金	113,000.04	113,000.04	与资产相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
2018 年度吴兴区物流装备专项资金补助	1,250.00		与资产相关
知识产权资助资金		240,000.00	与资产相关
促进中小企业上市挂牌的补贴	1,600,000.00		与收益相关
促进高新技术成果转化的补贴	416,000.00		与收益相关
上海市专利工作试点（示范）单位配套资助	280,000.00		与收益相关
软件企业增值税即征即退	204,182.26	516,436.64	与收益相关
科技发展基金知识产权资助资金	100,000.00		与收益相关
职工职业培训财政补贴	3,410.00	2,360.00	与收益相关
高新技术成果转化项目财政扶持资金		747,000.00	与收益相关
镇财政扶持款		587,000.00	与收益相关
张江国家自主创新示范区专项发展资金补助		348,000.00	与收益相关
区科技发展基金知识产权资助		100,000.00	与收益相关
合计	2,717,842.30	2,653,796.68	

(三十三) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
一年内到期可供出售金融资产在持有期间的投资收益		111,711.87
合计		111,711.87

(三十四) 信用减值损失

应收账款坏账损失		-1,939,227.22
其他应收款坏账损失		110,561.06
合计		-1,828,666.16

(三十五) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		-512,664.70
合计		-512,664.70

(三十六) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	1,800.00		1,800.00
合计	1,800.00		1,800.00

(三十七) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	600.00		600.00
合计	600.00		600.00

(三十八) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	15,000.00	35,000.00	15,000.00
非流动资产毁损报废损失		15,120.84	
其他零星	44,550.00	21,031.64	44,550.00
合计	59,550.00	71,152.48	59,550.00

(三十九) 所得税费用**1、 所得税费用表**

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	186,177.68	64,554.54
递延所得税费用	279,729.58	132,549.54
合计	465,907.26	197,104.08

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	5,747,023.69
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	862,053.57
子公司适用不同税率的影响	-698,883.91
调整以前期间所得税的影响	0.01
非应税收入的影响	

项目	本期金额
研发加计扣除的影响	-817,587.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	485,403.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-117,896.74
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	752,819.23
所得税费用	465,907.26

(四十) 现金流量表项目**1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
收到政府补助	2,603,592.26	2,300,796.64
收到往来款	2,000,000.00	
其他零星	2,465,570.28	1,130,234.84
合计	7,069,162.54	3,431,031.48

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付经营费用及往来款等	23,268,686.59	22,475,313.24
合计	23,268,686.59	22,475,313.24

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
一年内到期可供出售金融资产投资收回		28,000,000.00
收到与资产相关的政府补助		150,000.00
合计		28,150,000.00

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
购买一年内到期可供出售金融资产		28,000,000.00
合计		28,000,000.00

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付筹资费用		99,679.25
合计		99,679.25

(四十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	5,281,116.43	1,980,217.56
加：信用减值损失	-1,828,666.16	
资产减值准备		-512,664.70
固定资产折旧	897,746.91	874,931.08
无形资产摊销	283,954.20	150,504.42
长期待摊费用摊销	356,352.84	127,781.04
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）	-1,800.00	15,120.84
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）	404,690.00	238,663.69
投资损失（收益以“-”号填列）		-111,711.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	279,729.58	132,549.54
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）	4,163,673.84	2,752,676.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,130,134.98	732,781.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,167,820.72	-1,852,390.89
其他	668,000.00	15,500.00
经营活动产生的现金流量净额	12,542,483.38	4,543,958.26
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	13,030,717.48	16,849,554.58

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	16,849,554.58	28,275,452.94
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	-3,818,837.10	-11,425,898.36

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	13,030,717.48	16,849,554.58
其中：库存现金	7,583.57	900.00
可随时用于支付的银行存款	13,023,133.91	16,848,654.58
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	13,030,717.48	16,849,554.58

(四十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	397,840.41	银行借款抵押
无形资产	13,541,536.99	银行借款抵押
合计	13,939,377.40	

(四十三) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额		计入当期损益 或冲减相关成 本费用损失的 项目
			本期金额	上期金额	
财政科技创新扶持 资金	338,999.72	递延收益	113,000.04	113,000.04	其他收益

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额		计入当期损益 或冲减相关成 本费用损失的 项目
			本期金额	上期金额	
2018 年度吴兴区物 流装备专项资金补 助	148,750.00	递延收益	1,250.00		其他收益
知识产权资助资金				240,000.00	其他收益
合计	487,749.72		114,250.04	353,000.04	

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费 用损失的金额		计入当期损益 或冲减相关成 本费用损失的 项目
		本期金额	上期金额	
促进中小企业上市挂牌 的补贴	1,600,000.00	1,600,000.00		其他收益
促进高新技术成果转化 的补贴	416,000.00	416,000.00		其他收益
上海市专利工作试点（示 范）单位配套资助	280,000.00	280,000.00		其他收益
软件企业增值税即征即 退	204,182.26	204,182.26	516,436.64	其他收益
科技发展基金知识产权 资助资金	100,000.00	100,000.00		其他收益
职工职业培训财政补贴	3,410.00	3,410.00	2,360.00	其他收益
高新技术成果转化项目 财政扶持资金			747,000.00	其他收益
镇财政扶持款			587,000.00	其他收益
张江国家自主创新示范 区专项发展资金补助			348,000.00	其他收益
区科技发展基金知识产 权资助			100,000.00	其他收益
合计	2,603,592.26	2,603,592.26	2,300,796.64	

六、 合并范围的变更

本期公司合并范围未发生变更。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海龙吟包装材料有限公司	上海市浦东新区惠南镇	上海	包装材 料业	100.00		设立
上海酷想智能科技有限公司	上海市浦东新区宣桥镇	上海	零售业	60.00		设立
上海星乐软件科技有限 公司	中国（上海）自由 贸易试验区	上海	软件科技 业	100.00		设立
浙江酷联智能科技有限 公司	浙江湖州	浙江	机械制造 业	100.00		设立

2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数 股东 持股 比例	本期归属于少数 股东的损益	本期向少数股 东宣告分派的 股利	期末少数股东 权益余额
上海酷想智能科技有限公司	40%	1,460,666.90		857,265.11

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海酷想智能科技有限公司	21,765,776.22	107,278.78	21,873,055.00	17,909,892.23		17,909,892.23	2,764,426.27	93,653.75	2,858,080.02	2,546,584.49		2,546,584.49

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海酷想智能科技有限公司	25,243,800.97	3,651,667.24	3,651,667.24	5,205,562.47	3,196,293.40	-860,071.92	-860,071.92	-728,737.15

八、 关联方及关联交易**(一) 本公司的母公司情况**

本公司实际控制人为乔野龙、乔英、乔国龙、乔龙官。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的无合营和联营企业情况。**(四) 其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
乔英	股东
方杰	股东乔英的配偶
乔野龙	股东
徐银连	股东乔野龙的配偶
乔国龙	股东
乔凤宝	股东乔国龙的配偶
乔龙官	股东
叶友珍	股东乔龙官的配偶
上海童识文化传播有限公司	股东乔英、乔野龙的直系亲属控制的企业
上海觅土教育科技有限公司	股东乔英、乔野龙的直系亲属参股的企业

(五) 关联交易情况**1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易****采购商品/接受劳务情况表**

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海童识文化传播有限公司	年会及展会服务	281,102.00	
上海觅土教育科技有限公司	培训服务	240,000.00	

2、 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
------	------	-----------	-------	----------------

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
浙江酷联智能科技有限公司	10,000,000.00	2019/9/12	主合同项下的借款合同期限届满之次日起两年。	否
浙江酷联智能科技有限公司	5,000,000.00	2019/9/17	主合同项下的借款合同期限届满之次日起两年。	否
浙江酷联智能科技有限公司	20,000,000.00	2019/10/8	主合同项下的借款合同期限届满之次日起两年。	否

本公司作为被担保方：

1)、股东乔英及其配偶方杰、股东乔国龙及其配偶乔凤宝为本公司向上海农村商业银行股份有限公司南汇支行融资提供担保，担保金额 10,000,000.00 元，担保期间 2019 年 12 月 24 日至主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年；截止 2019 年 12 月 31 日，本公司对上海农村商业银行股份有限公司南汇支行的短期借款余额 10,000,000.00 元。

2)、股东乔英及其配偶方杰、股东乔野龙及其配偶徐银连、股东乔国龙及其配偶乔凤宝、股东乔龙官及其配偶叶友珍为公司子公司浙江酷联智能科技有限公司向湖州银行股份有限公司营业部的融资提供担保，担保金额 10,000,000.00 元，担保期间 2019 年 9 月 12 日至主合同项下的借款明细期限届满之次日起两年；截止 2019 年 12 月 31 日，浙江酷联智能科技有限公司向湖州银行股份有限公司营业部长长期借款余额 10,000,000.00 元。

3)、股东乔英及其配偶方杰、股东乔野龙及其配偶徐银连、股东乔国龙及其配偶乔凤宝、股东乔龙官及其配偶叶友珍为公司子公司浙江酷联智能科技有限公司向湖州银行股份有限公司营业部的融资提供担保，担保金额 5,000,000.00 元，担保期间 2019 年 9 月 17 日至主合同项下的借款明细期限届满之次日起两年，截止 2019 年 12 月 31 日，浙江酷联智能科技有限公司向湖州银行股份有限公司营业部长长期借款余额 5,000,000.00 元。

4)、股东乔英及其配偶方杰、股东乔野龙及其配偶徐银连、股东乔国龙及其配偶乔凤宝、股东乔龙官及其配偶叶友珍为公司子公司浙江酷联智能科技有限公司向湖州银行股份有限公司营业部的融资提供担保，担保金额 20,000,000.00 元，担保期间 2019 年 10 月 8 日至主合同项下的借款明细期限届满之次日起两年，截止 2019 年 12 月 31 日，浙江酷联智能科技有限公司向湖州银行股份有

限公司营业部长期借款余额 20,000,000.00 元。

3、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	1,435,401.86	2,342,763.90

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本性承诺

项目名称	承诺内容	签约金额	已支付金额	承诺（未付且未记录应付账款金额）
湖州新厂房工程	建筑工程	8,930 万元	6,692 万元	2,238 万元

2、 公司无需要披露的其他重要承诺事项。

(二) 或有事项

本公司无需要披露的重要或有事项。

十、 资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

按 2020 年 4 月 28 日公司第二届董事会第十四次会议有关利润分配预案的决议,2019 年度拟不进行利润分配。该预案尚待股东大会批准。

十一、 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		2,974,865.36

项目	期末余额	上年年末余额
合计		2,974,865.36

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	58,294,076.91	45,018,277.02
1至2年	16,808,753.92	15,094,004.68
2至3年	4,513,675.49	7,027,426.70
3至4年	2,024,008.70	2,170,648.89
4至5年	863,247.91	1,271,412.00
5年以上	2,674,488.12	3,034,004.12
小计	85,178,251.05	73,615,773.41
减：坏账准备	12,783,779.18	15,183,841.48
合计	72,394,471.87	58,431,931.93

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	21,686,058.73	25.46			21,686,058.73
其中：					
合并范围关联方应收账款	21,686,058.73				21,686,058.73
按组合计提坏账准备	63,492,192.32	74.54	12,783,779.18	20.13	50,708,413.14
其中：					
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	63,492,192.32		12,783,779.18		50,708,413.14
合计	85,178,251.05	100.00	12,783,779.18		72,394,471.87

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	72,102,740.08	97.94	15,183,841.48	21.06	56,918,898.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,513,033.33	2.06			1,513,033.33
合计	73,615,773.41	100.00	15,183,841.48		58,431,931.93

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江酷联智能科技有限公司	21,686,058.73			子公司不计提坏账准备
合计	21,686,058.73			

按组合计提坏账准备：

按账龄分析法计提坏账准备的应收项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	38,121,051.51	1,906,052.58	5.00
1至2年	15,295,720.59	3,059,144.12	20.00
2至3年	4,513,675.49	2,256,837.75	50.00
3至4年	2,024,008.70	2,024,008.70	100.00
4至5年	863,247.91	863,247.91	100.00
5年以上	2,674,488.12	2,674,488.12	100.00
合计	63,492,192.32	12,783,779.18	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额		期末余额
			计提	收回或转回 转销或核销	
按组合 计提	15,183,841.48	15,183,841.48		1,957,075.39 442,986.91	12,783,779.18
合计	15,183,841.48	15,183,841.48		1,957,075.39 442,986.91	12,783,779.18

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	442,986.91

5、 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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
浙江酷联智能科技有限公司	21,686,058.73	25.46	
平安点创国际融资租赁有限公司	10,816,420.00	12.70	540,821.00
成都百裕制药股份有限公司	4,452,493.35	5.23	222,624.67
杭州远大生物制药有限公司	2,301,500.00	2.70	439,665.38
金日制药（中国）有限公司	1,737,160.80	2.04	794,078.70
合计	40,993,632.88	48.13	1,997,189.75

(三) 应收款项融资**1、 应收款项融资情况**

项目	期末余额
应收票据	2,153,364.29
应收账款	
合计	2,153,364.29

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	1,973,585.36	62,213,225.20	62,033,446.27		2,153,364.29	
合计	1,973,585.36	62,213,225.20	62,033,446.27		2,153,364.29	

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	28,579,945.40	6,452,474.90
合计	28,579,945.40	6,452,474.90

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	23,260,715.50	5,827,349.90
1至2年	5,132,349.90	771,850.00
2至3年	475,900.00	94,800.00
3至4年	40,000.00	579,750.00
4至5年	559,400.00	25,000.00
5年以上	25,000.00	
小计	29,493,365.40	7,298,749.90
减：坏账准备	913,420.00	846,275.00
合计	28,579,945.40	6,452,474.90

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	27,671,965.40	93.82			27,671,965.40
其中：					
合并范围关联方应收款项	27,671,965.40				27,671,965.40
按组合计提坏账准备	1,821,400.00	6.18	913,420.00	50.15	907,980.00
其中：					
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,821,400.00		913,420.00		907,980.00
合计	29,493,365.40	100.00	913,420.00		28,579,945.40

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项	5,032,249.90	68.95			5,032,249.90
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,266,500.00	31.05	846,275.00	37.34	1,420,225.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	7,298,749.90	100.00	846,275.00		6,452,474.90

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
浙江酷联智能科技有限公司	21,371,751.50			子公司不计提坏账准备
上海酷想智能科技有限公司	6,300,213.90			子公司不计提坏账准备
合计	27,671,965.40			

按组合计提坏账准备：

按账龄分析法计提坏账准备的应收款项项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	621,000.00	31,050.00	5.00
1 至 2 年	100,100.00	20,020.00	20.00
2 至 3 年	475,900.00	237,950.00	50.00
3 至 4 年	40,000.00	40,000.00	100.00
4 至 5 年	559,400.00	559,400.00	100.00
5 年以上	25,000.00	25,000.00	100.00
合计	1,821,400.00	913,420.00	

(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)	
年初余额	846,275.00			846,275.00
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期计提	67,145.00			67,145.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	913,420.00			913,420.00

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
年初余额	7,298,749.90			7,298,749.90
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	27,596,044.14			27,596,044.14
本期直接减记				
本期终止确认	3,519,624.79			3,519,624.79
其他变动	1,881,803.85			1,881,803.85
期末余额	29,493,365.40			29,493,365.40

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余	年初余额	本期变动金额	期末余额
----	-------	------	--------	------

	额		计提	收回或转 回	转销或核 销	
按组合计提	846,275.00	846,275.00	67,145.00			913,420.00
合计	846,275.00	846,275.00	67,145.00			913,420.00

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金及押金	1,821,400.00	2,266,500.00
往来款	27,671,965.40	5,032,249.90
合计	29,493,365.40	7,298,749.90

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
浙江酷联智能科技有限公司	合并范围 关联方往 来款	21,371,751.50	0-2 年	72.46	
上海酷想智能科技有限公司	合并范围 关联方往 来款	6,300,213.90	0-2 年	21.36	
上海华勤塑料制品有限公司	保证金及 押金	530,000.00	4-5 年	1.80	530,000.00
江苏万邦生化医药股份有限公司	保证金及 押金	210,000.00	1 年以 内	0.71	10,500.00
扬子江药业集团四川海蓉药业有限公司	保证金及 押金	150,000.00	0-3 年	0.51	43,500.00
合计		28,561,965.40		96.84	584,000.00

(五) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	18,552,500.00		18,552,500.00	18,552,500.00		18,552,500.00
合计	18,552,500.00		18,552,500.00	18,552,500.00		18,552,500.00

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海龙吟包装材料有限公司	20,000.00			20,000.00		
上海星乐软件科技有限公司	65,000.00			65,000.00		
上海酷想智能科技有限公司	1,820,000.00			1,820,000.00		
浙江酷联智能科技有限公司	16,647,500.00			16,647,500.00		
合计	18,552,500.00			18,552,500.00		

(六) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	134,487,244.79	105,173,225.54	98,623,026.47	71,133,178.86
其他业务	109,090.91		121,523.46	7,247.74
合计	134,596,335.70	105,173,225.54	98,744,549.93	71,140,426.60

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	134,487,244.79	98,623,026.47
其中：全自动包装机	107,407,218.67	89,627,451.96
智能仓储设备	20,418,437.80	

项目	本期金额	上期金额
配件	6,661,588.32	8,995,574.51
其他业务收入	109,090.91	121,523.46
其中：租赁收入	109,090.91	114,285.72
其他零星		7,237.74
合计	134,596,335.70	98,744,549.93

(七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	2,645,788.34	
一年内到期可供出售金融资产在持有期间的投资收益		111,711.87
合计	2,645,788.34	111,711.87

十三、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	1,800.00	
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）	2,717,842.30	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-58,950.00	
小计	2,660,692.30	
所得税影响额	-337,244.65	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	2,323,447.65	

(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（元）	
		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	3.65	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	1.43	0.03	0.03

上海龙腾科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十八日

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：

公司董事会秘书办公室