

公告编号：2020-001

证券代码：831452

证券简称：宝特龙

主办券商：长江证券



# 宝特龙

NEEQ : 831452

## 武汉宝特龙科技股份有限公司

## Wuhan Pointrole Technology Co., Ltd.



## 年度报告

## 2019

## 公司年度大事记

2019 年 1 月 26-29 日，武汉宝特龙科技股份有限公司组织销售团队赴德国法兰克福参加“2019 年德国法兰克福国际文具及办公用品博览会”。展会吸引了大量德国本土及欧洲、亚洲等地的国际客户。宝特龙销售团队与来自世界各地的潜在客户进行了富有成效的商务洽谈。

2019 年 3 月，中共武汉市汉阳区委员会印发 2017-2018 年度文明单位通报文件，武汉宝特龙科技股份有限公司荣获“2017-2018 年度区级文明单位”荣誉称号，是公司精神文明建设所取得的又一丰硕成果。

2019 年 6 月 28-30 日，武汉宝特龙科技股份有限公司组织销售团队赴广州参加“第七届中国（广州）国际数码印刷、图文快印展览会”。200 多家国内外行业优质企业及 35000 多名国内外专业观众参加了本次展会。宝特龙销售团队全面开拓新型产品市场，取得了突出成绩。

## 目 录

|      |                        |    |
|------|------------------------|----|
| 第一节  | 声明与提示.....             | 5  |
| 第二节  | 公司概况 .....             | 7  |
| 第三节  | 会计数据和财务指标摘要 .....      | 9  |
| 第四节  | 管理层讨论与分析 .....         | 12 |
| 第五节  | 重要事项 .....             | 21 |
| 第六节  | 股本变动及股东情况 .....        | 24 |
| 第七节  | 融资及利润分配情况 .....        | 26 |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员及员工情况..... | 27 |
| 第九节  | 行业信息 .....             | 30 |
| 第十节  | 公司治理及内部控制 .....        | 30 |
| 第十一节 | 财务报告 .....             | 34 |

## 释义

| 释义项目       |   | 释义                                |
|------------|---|-----------------------------------|
| 公司、本公司、宝特龙 | 指 | 武汉宝特龙科技股份有限公司                     |
| 三会         | 指 | 武汉宝特龙科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会         |
| 股东大会       | 指 | 武汉宝特龙科技股份有限公司股东大会                 |
| 董事会        | 指 | 武汉宝特龙科技股份有限公司董事会                  |
| 监事会        | 指 | 武汉宝特龙科技股份有限公司监事会                  |
| 公司章程       | 指 | 武汉宝特龙科技股份有限公司章程                   |
| 高级管理人员     | 指 | 武汉宝特龙科技股份有限公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人 |
| 公司法        | 指 | 《中华人民共和国公司法》                      |
| 主办券商、长江证券  | 指 | 长江证券股份有限公司                        |
| 宝红科技       | 指 | 宝红科技（武汉）有限公司                      |
| 元、万元       | 指 | 人民币元、人民币万元                        |
| 报告期        | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日  |

## 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。

公司负责人梁友华、主管会计工作负责人程宝庆及会计机构负责人（会计主管人员）罗红兵保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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.市场竞争的风险   | 目前碳粉生产行业的企业数量较多，规模较小，行业集中度低，竞争比较激烈。公司在行业内有较强的技术研发能力，在行业竞争中占据技术先机，但是如果公司在技术创新和产品生产规模方面不能保持领先优势，市场推广和销售能力不能进一步提升，在日趋激烈的市场竞争环境下，公司产品将面临盈利能力下降和市场萎缩的风险。                                              |
| 2.技术更新换代的风险 | 公司的核心技术是打印机与复印机碳粉的配方技术和生产工艺。公司的核心技术均应用于公司现有产品，是主营产品技术竞争优势和产品功能优势的基础。但随着市场需求变化，打印机技术和碳粉生产技术的不断更新升级，公司能否保持技术持续进步、不断满足市场变化和客户需求是决定核心竞争力的重要因素。未来随着打印技术更新，碳粉材质的进步和优化，不排除存在技术替代的可能性。因此，公司面临着技术更新换代的风险。 |
| 3.环境保护风险    | 报告期内，公司在实际生产经营活动中未发生过污染事故，也未受到过环保行政处罚。碳粉对环境的影响主要是生产过程中的粉尘和气体排放，未来，随着公司生产经营规模的进一步扩大，碳粉产量可能进一步增加，公司面临新的环保审批，如果公司                                                                                   |

|                 |                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | 生产经营出现不符合我国环境保护相关法律法规的规定，公司可能遭到环境保护主管部门的行政处罚的风险。                                                                                                                                                                                    |
| 4.核心原材料供应商集中风险  | 公司原材料采购集中度相对较高，特别是核心生产原料树脂、磁粉、电荷剂，主要向少数供应商采购，该类原材料具有较高的进入门槛，公司对该类原材料具有一定依赖性。如果主要供应商经营战略发生重大改变或发生其他不可预见的重大事项，公司的经营将受到不利影响。                                                                                                           |
| 5.下属子公司持续亏损风险   | 公司纳入合并范围的子公司宝红科技由于彩色碳粉项目的建设资金不足而不得已半途搁置，无法形成生产能力和业务收入，而又需背负高额的财务成本及固定资产折旧，导致出现连续大幅亏损，这已成为公司整体业绩下滑的重要原因。如果未来子公司的经营状况仍然得不到有效改善，则将对公司的经营业绩继续造成严重不利影响。                                                                                  |
| 6.税收优惠风险        | 公司于 2010 年 6 月 30 日取得湖北省高新技术企业资格认证，2013 年 12 月 16 日，公司通过高新技术企业认证资格复审。2017 年 11 月 30 日，公司再次通过高新技术企业资格认证，证书有效期至 2020 年 11 月 30 日。公司 2010 年以来一直享受高新技术企业税收优惠，按照 15%缴纳企业所得税。未来如果公司不能持续符合国家高新技术企业的相关标准，或国家调整高新技术企业的税收优惠政策，公司的税后利润将受到一定影响。 |
| 7.巨额亏损风险        | 截至 2019 年 12 月 31 日，公司合并报表累计未分配利润达-8619.9 万元，主要原因为：公司控股子公司宝红科技近年来连续大幅亏损，财务费用居高不下，市场竞争日益加剧，产品价格大幅下降等，对公司持续经营造成重大不利影响。                                                                                                                |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否                                                                                                                                                                                                                                   |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                      |
|---------|--------------------------------------|
| 公司中文全称  | 武汉宝特龙科技股份有限公司                        |
| 英文名称及缩写 | Wuhan Pointrole Technology Co., Ltd. |
| 证券简称    | 宝特龙                                  |
| 证券代码    | 831452                               |
| 法定代表人   | 梁友华                                  |
| 办公地址    | 武汉市汉阳区琴断口街黄金口三村 270 号                |

### 二、 联系方式

|                 |                              |
|-----------------|------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 程宝庆                          |
| 职务              | 董事会秘书                        |
| 电话              | 027-84452911                 |
| 传真              | 027-84452915-8034            |
| 电子邮箱            | 279682741@qq.com             |
| 公司网址            | www.pointrole.com            |
| 联系地址及邮政编码       | 武汉市汉阳区琴断口街黄金口三村 270 号 430051 |
| 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       | 武汉宝特龙科技股份有限公司资料室             |

### 三、 企业信息

|                 |                                                   |
|-----------------|---------------------------------------------------|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统                                      |
| 成立时间            | 2003 年 9 月 17 日                                   |
| 挂牌时间            | 2014 年 12 月 10 日                                  |
| 分层情况            | 基础层                                               |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C2642（制造业-化学原料和化学制品制造业-涂料、油墨、颜料及类似产品制造-油墨及类似产品制造） |
| 主要产品与服务项目       | 数码复印机、激光打印机通用碳粉的研发、生产和销售                          |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让                                            |
| 普通股总股本（股）       | 43,785,000                                        |
| 优先股总股本（股）       | 0                                                 |
| 做市商数量           | 0                                                 |
| 控股股东            | 汪林安                                               |
| 实际控制人及其一致行动人    | 汪林安                                               |

**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                                                                              | 91420105751848600K    | 否        |
| 注册地址                                                                                  | 武汉市汉阳区琴断口街黄金口三村 270 号 | 否        |
| 注册资本                                                                                  | 26,285,000            | 否        |
| 2017 年下半年，公司新发行股票 1750 万股，募集资金已全部到位。但由于当地工商登记管理部门的规定和要求，公司的工商变更手续尚未完成，故公司注册资本与总股本不一致。 |                       |          |

**五、 中介机构**

|                |                          |
|----------------|--------------------------|
| 主办券商           | 长江证券                     |
| 主办券商办公地址       | 湖北省武汉市新华路特 8 号长江证券大厦     |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                        |
| 会计师事务所         | 大信会计师事务所（特殊普通合伙）         |
| 签字注册会计师姓名      | 吴育岐、鲁家顺                  |
| 会计师事务所办公地址     | 北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层 |

**六、 自愿披露**

☐适用 ☒不适用

**七、 报告期后更新情况**

☐适用 ☒不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

|                                        | 本期             | 上年同期           | 增减比例%  |
|----------------------------------------|----------------|----------------|--------|
| 营业收入                                   | 91,352,587.27  | 73,122,417.80  | 24.93% |
| 毛利率%                                   | 8.90%          | 1.28%          | -      |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | -11,669,353.31 | -17,146,486.02 | 31.94% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | -11,968,354.42 | -17,460,208.61 | 31.45% |
| 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）         | -734.96%       | -100.83%       | -      |
| 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） | -751.12%       | -102.68%       | -      |
| 基本每股收益                                 | -0.31          | -0.39          | 20.51% |

#### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 本期期初           | 增减比例%    |
|-----------------|----------------|----------------|----------|
| 资产总计            | 111,918,745.04 | 111,327,044.50 | 0.53%    |
| 负债总计            | 110,890,312.02 | 96,704,390.63  | 14.67%   |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | -3,022,585.67  | 8,646,767.64   | -134.96% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | -0.07          | 0.19           | -136.84% |
| 资产负债率%（母公司）     | 59.19%         | 50.67%         | -        |
| 资产负债率%（合并）      | 99.08%         | 87.03%         | -        |
| 流动比率            | 0.29           | 0.26           | -        |
| 利息保障倍数          | -0.82          | -1.80          | -        |

#### 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 | 6,101,003.93 | 10,051,158.93 | -39.30% |
| 应收账款周转率       | 7.74         | 6.27          | -       |
| 存货周转率         | 7.22         | 5.83          | -       |

**四、 成长情况**

|          | 本期     | 上年同期    | 增减比例% |
|----------|--------|---------|-------|
| 总资产增长率%  | 0.53%  | -16.23% | -     |
| 营业收入增长率% | 24.93% | -7.04%  | -     |
| 净利润增长率%  | 28.29% | -31.40% | -     |

**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     | 43,785,000 | 43,785,000 | -     |
| 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                |
|-----------------------------------------------|-------------------|
| 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） | 385,654.58        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -26,562.89        |
| <b>非经常性损益合计</b>                               | <b>359,091.69</b> |
| 所得税影响数                                        | 56,087.62         |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | 4,002.96          |
| <b>非经常性损益净额</b>                               | <b>299,001.11</b> |

**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 | 7,624,663.63 |       |              |       |

|           |               |               |   |   |
|-----------|---------------|---------------|---|---|
| 款         |               |               |   |   |
| 应收票据      |               |               |   |   |
| 应收账款      |               | 7,624,663.63  | - | - |
| 应付票据及应付账款 | 14,672,589.21 |               |   |   |
| 应付票据      |               |               | - | - |
| 应付账款      |               | 14,672,589.21 | - | - |

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司的主营业务为数码复印机、激光打印机通用碳粉的研发、生产与销售。碳粉一开始作为一种产品仅限于黑白激光打印机，复印机等原装硒鼓中，但是机器厂商通过硒鼓业务的暴利来弥补机器业务的微利，原装硒鼓成本的高企给了通用硒鼓和再生硒鼓等的机会，促进了第三方碳粉生产厂家的发展，就如打印机是一个全球竞争的市场一样，碳粉同样也是一个全球厂家竞争的市场。

公司是第三方碳粉生产厂家，是传统的生产制造型工业企业，公司的经营模式可概括为：公司通过自主研发开发新产品、研发新工艺；主要通过参加行业展会、网络信息发布、客户拜访等形式推广产品和品牌，获得客户资源以及客户订单，公司以销定产，最终通过区域代理制和终端客户销售模式实现产品销售。

公司的销售客户大致可以分为四类：

第一类是经销商，该类客户以打复印设备、耗材销售及售后服务，在国内该类客户数量众多，目前公司的经销代理商大约有 300 家，公司对其销售约占年销售总额的 60—70%；

第二类是再生企业，其主要业务是回收原装厂卡盒后灌装兼容碳粉，然后销售给用户，以赚取收益，公司成为其碳粉供应商；

第三类客户是原厂，碳粉生产厂家跟原厂 OEM 配套，行业内采取 OEM 配套的厂商主要有惠普、三星、兄弟、EPSON 等，公司目前暂时还没有与原厂配套；

第四类客户是打复印机租赁商客户，打复印机租赁最早流行于欧美，许多国际大公司都选择租赁方式，各办公设备生产商也成立专门租赁公司为大客户提供专业服务。目前，打复印机租赁市场在国内刚起步，近两年来珠三角等国内发达地区受香港及外资公司的影响，越来越多精明的国内客户开始租用打印机。根据国外经验，打复印机租赁市场将是打复印机行业业态发展的趋势。目前公司对租赁商客户有少量销售。

公司正在根据市场变化情况调整客户结构，短期内，再生企业和原厂将是公司市场开拓的主要方向；中长期，公司拟将打复印机租赁商客户作为公司中长期市场开拓的主要方向。

公司已经建立起覆盖全国主要省区的销售网络，产品远销海外三十多个国家或地区。

报告期内，公司的商业模式较上一年度未发生较大变化。

#### 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

报告期内，公司实现营业收入 91,352,587.27 元，同比增长 24.93%；实现归属于挂牌公司的净利润 -11,669,353.31 元，同比减亏 31.94%。截至 2019 年末，公司总资产为 111,918,745.04 元，较期初增长 0.53%，总负债为 110,890,312.02 元，较期初增长 14.67%；归属于挂牌公司股东的净资产为-3,022,585.67 元，较期初减少 134.96%，主要系公司本年度亏损所致。

报告期内，公司净利润较上年同期减亏明显，主要原因为：公司致力于开发新产品，扩大产品竞争力，不断研发新配方、新工艺、新技术。经过不懈努力，公司自营产品的市场认可度逐步提高，产品产销量较上年已有显著增长。其中，HP 系列产品取得重大突破，研发的 HP 系列产品成本低、质量稳定，产品订单迅速增加，为公司本年度减亏贡献较大。

公司近年来持续亏损的主要原因有：

（1）由于市场竞争加剧及销售产品结构变化等原因，公司产品的平均销售价格总体呈下滑趋势，销售毛利率较低，同时开工量尚未达到设计产能，也导致单位生产成本居高不下。

（2）自 2011 年起，公司通过向银行贷款方式投入建设的子公司宝红科技彩色碳粉项目，因资金缺口问题多年未能完工，无法实现预期收益，公司虽搁置了宝红科技彩色碳粉的项目建设，但宝红科技仍然承担着较高的银行贷款利息与固定资产折旧，财务成本居高不下，持续严重影响公司的经营业绩。

### （二）财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目          | 本期期末          |          | 本期期初          |          | 本期期末与本期期初金额变动比例% |
|-------------|---------------|----------|---------------|----------|------------------|
|             | 金额            | 占总资产的比重% | 金额            | 占总资产的比重% |                  |
| 货币资金        | 1,832,814.82  | 1.64%    | 3,257,566.67  | 2.93%    | -43.74%          |
| 应收票据        | -             | -        | -             | -        | -                |
| 应收账款        | 15,563,307.47 | 13.91%   | 8,040,311.74  | 7.22%    | 93.57%           |
| 存货          | 12,070,873.81 | 10.79%   | 10,983,915.94 | 9.87%    | 9.90%            |
| 投资性房地产      | -             | -        | -             | -        | -                |
| 长期股权投资      | -             | -        | -             | -        | -                |
| 固定资产        | 70,695,888.40 | 63.17%   | 77,530,579.77 | 69.64%   | -8.82%           |
| 在建工程        | -             | -        | 244,200.00    | 0.22%    | -100.00%         |
| 短期借款        | 3,000,000.00  | 2.68%    | 3,000,000.00  | 2.69%    | 0.00%            |
| 长期借款        | -             | -        | -             | -        | -                |
| 应付账款        | 20,573,992.69 | 18.38%   | 14,672,589.21 | 13.18%   | 40.22%           |
| 其他应付款       | 49,414,143.98 | 44.15%   | 40,760,243.98 | 36.61%   | 21.23%           |
| 一年内到期的非流动负债 | 35,500,000.00 | 31.72%   | 35,500,000.00 | 31.89%   | 0%               |

#### 资产负债项目重大变动原因：

货币资金较上年减少 43.74%，主要原因为：报告期内，公司产量增加，相应增加了原材料采购费用。  
应收账款较上年增加 93.57%，主要原因为：报告期内，公司的产品销售量有较大增长，销售回款尚

有一定周期。

在建工程较上年减少了 100%，主要原因为：报告期内，公司在建工程已完工，并未开展新的工程建设。

应付账款较上年增加 40.22%，主要原因为：报告期内，公司流动资金不足，原材料采购欠款增多。

其他应付款较上年增加 21.23%，主要原因为：报告期内，公司因暂借款项用于归还保理款所致。

报告期末，公司净资产为-3,022,585.67 元，较期初减少 134.96%，主要系公司本年度亏损所致。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

| 项目       | 本期             |           | 上年同期           |           | 本期与上年同期金额变动比例% |
|----------|----------------|-----------|----------------|-----------|----------------|
|          | 金额             | 占营业收入的比重% | 金额             | 占营业收入的比重% |                |
| 营业收入     | 91,352,587.27  | -         | 73,122,417.80  | -         | 24.93%         |
| 营业成本     | 83,224,807.05  | 91.10%    | 72,186,658.42  | 98.72%    | 15.29%         |
| 毛利率      | 8.90%          | -         | 1.28%          | -         | -              |
| 销售费用     | 3,475,875.86   | 3.80%     | 2,883,217.48   | 3.94%     | 20.56%         |
| 管理费用     | 5,932,403.75   | 6.49%     | 5,185,073.21   | 7.09%     | 14.41%         |
| 研发费用     | 3,752,542.68   | 4.11%     | 3,402,734.91   | 4.65%     | 10.28%         |
| 财务费用     | 7,710,238.47   | 8.44%     | 6,846,452.73   | 9.36%     | 12.62%         |
| 信用减值损失   | -709,543.83    | -0.78%    | -              | -         | -              |
| 资产减值损失   | -              | -         | -1,150,356.80  | -1.57%    | -100.00%       |
| 其他收益     | 385,654.58     | 0.42%     | 325,744.15     | 0.45%     | 18.39%         |
| 投资收益     | -              | -         | -              | -         | -              |
| 公允价值变动收益 | -              | -         | -              | -         | -              |
| 资产处置收益   | -              | -         | -              | -         | -              |
| 汇兑收益     | -              | -         | -              | -         | -              |
| 营业利润     | -13,567,657.96 | -14.85%   | -18,841,865.95 | -25.77%   | 27.99%         |
| 营业外收入    | 18,725.09      | 0.02%     | 22,725.61      | 0.03%     | -17.60%        |
| 营业外支出    | 45,287.98      | 0.05%     | 28,022.45      | 0.04%     | 61.61%         |
| 净利润      | -13,594,220.85 | -14.88%   | -18,956,884.66 | -25.92%   | 28.29%         |

### 项目重大变动原因：

资产减值损失较上年减少 100%，主要原因为：报告期内，未发生资产减值损失。

营业外支出较上年增加 61.61%，主要原因为：报告期内，固定资产报废损失所致。

毛利率较上年明显增加，主要原因为：报告期内，公司产品的产销量增加，生产成本降低所致。

净利润较上年减亏 28.29%，主要原因为：报告期内，公司销售收入明显增长所致。

### (2) 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|----|------|------|-------|
|----|------|------|-------|

|        |               |               |         |
|--------|---------------|---------------|---------|
| 主营业务收入 | 90,373,409.57 | 70,981,555.84 | 27.32%  |
| 其他业务收入 | 979,177.70    | 2,140,861.96  | -54.26% |
| 主营业务成本 | 79,531,069.96 | 67,400,811.66 | 18.00%  |
| 其他业务成本 | 3,693,737.09  | 4,785,846.76  | -22.82% |

## 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% |                |
| AR 系列    | 22,370,250.31 | 24.49%    | 19,490,378.68 | 26.65%    | 14.78%         |
| Lj 系列    | 22,957,944.18 | 25.13%    | 24,835,682.39 | 33.96%    | -7.56%         |
| Di 系列    | 2,643,454.16  | 2.89%     | 2,058,906.84  | 2.82%     | 28.39%         |
| NP 系列    | 15,003.95     | 0.02%     | 259,527.97    | 0.36%     | -94.22%        |
| ML/KM 系列 | 5,798,412.21  | 6.35%     | 4,727,814.09  | 6.47%     | 22.64%         |
| 其他       | 37,567,522.46 | 41.12%    | 21,750,107.83 | 29.74%    | 72.72%         |
| 合计       | 91,352,587.27 | 100%      | 73,122,417.80 | 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% |                |
| 内销    | 58,767,661.17 | 64.33%    | 48,887,385.12 | 66.86%    | 20.21%         |
| 外销    | 31,605,748.40 | 34.60%    | 22,094,170.72 | 30.21%    | 43.05%         |
| 其他    | 979,177.70    | 1.07%     | 2,140,861.96  | 2.93%     | -54.26%        |
| 合计    | 91,352,587.27 | 100%      | 73,122,417.80 | 100%      | -              |

## 收入构成变动的原因：

报告期内，公司主营产品及客户相对平稳，未发生较大改变，收入构成也未发生较大变化。  
NP 系列产品产销量较上期明显减少，系根据市场及客户需求变化作出调整。  
其他类别产品中的 HP 系列产品，作为公司新确立的主要产品，产销量增长显著。

## (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  | 苏州恒久数码科技有限公司 | 37,904,574.02 | 41.49%  | 是        |

|    |              |               |        |   |
|----|--------------|---------------|--------|---|
| 2  | 纳思达股份有限公司    | 5,634,603.17  | 6.17%  | 否 |
| 3  | 埃及 NL 公司     | 4,294,867.70  | 4.70%  | 否 |
| 4  | 印度 AL 公司     | 2,969,977.21  | 3.25%  | 否 |
| 5  | 广州宜购办公用品有限公司 | 2,711,615.41  | 2.97%  | 否 |
| 合计 |              | 53,515,637.51 | 58.58% | - |

## (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  | 湖北雨田科技有限公司     | 9,220,146.87  | 14.92%  | 否        |
| 2  | 三井化学（中国）管理有限公司 | 6,583,651.70  | 10.65%  | 否        |
| 3  | 天津合成材料工业研究所    | 5,992,524.81  | 9.70%   | 否        |
| 4  | 江苏皇贝化工有限公司     | 5,714,241.65  | 9.25%   | 否        |
| 5  | 德清一帆颜料有限公司     | 3,345,593.16  | 5.41%   | 否        |
| 合计 |                | 30,856,158.19 | 49.93%  | -        |

## 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 | 6,101,003.93  | 10,051,158.93  | -39.30% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -655,784.11   | -3,607,676.18  | 81.82%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -6,877,276.46 | -11,714,992.87 | 41.30%  |

## 现金流量分析：

经营活动现金流量净额较上年减少 395 万元，主要系购买商品付现成本和支付经营活动往来款增加所致；

投资活动现金流量净额较上年增加 295.19 万元，主要系购建固定资产支付的现金减少所致；

筹资活动现金流量净额较上年净流出减少 483.77 万元，主要系应收账款保理款项增加所致。

## (三) 投资状况分析

## 1、主要控股子公司、参股公司情况

公司持有子公司宝红科技 76% 的股权，为宝红科技的控股股东。

2011 年公司投资设立宝红科技，旨在开发建设彩色碳粉项目，为公司开辟新产品、新市场、新客户。经过几年的全力投入与建设，宝红科技的项目主体工程完成，但由于项目建设尚存较大的资金缺口，部分重要的生产设备无法按计划引进，宝红科技的彩色碳粉项目迟迟不能达产，无法创造经济效益。

自 2016 年起，公司暂时搁置宝红科技的彩色碳粉项目，由公司承租宝红科技名下厂房及设备从事黑色碳粉的生产经营。但由于市场上黑色碳粉产品的竞争加剧，公司的产品销售基本维持在以往水平，未能充分发挥产能提高的优势，无法弥补高额的银行贷款利息和固定资产折旧，给公司的整体业绩带来了较大拖累。

2019 年度，宝红科技营业收入为 2,380,952.32 元，净利润-8,020,281.42 元。  
报告期内，公司不存在取得或处置子公司的情况。

## 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

|             |                                                   |                                                  |
|-------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| 审计意见        | 无保留意见                                             |                                                  |
| 审计报告中的特别段落： | <input type="checkbox"/> 无                        | <input type="checkbox"/> 强调事项段                   |
|             | <input type="checkbox"/> 其他事项段                    | <input checked="" 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 |                                                  |

董事会就非标准审计意见的说明：

#### 一、非标准审计意见的内容

##### “三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十所述，截至资产负债表日，贵公司 2018 年度和 2019 年度净利润分别为-1,895.69 万和-1,359.42 万元，本期经营情况好于上年，期末净资产为-302.26 万元。针对这些事项，贵公司管理层分析亏损原因并提出应对措施。该事项不影响已发表的审计意见。”。

#### 二、董事会专项说明：

导致持续经营相关的重大不确定性事项系公司连续亏损所致，原因如下：

近年来，由于市场竞争加剧及销售产品结构变化等原因，公司产品的平均销售价格总体呈下滑趋势，销售毛利率较低。为提升公司产品的品牌价值与市场占有，公司将经营重点确定为经营自营产品业务，全面停止代工业务，导致近年公司生产总量一度有所减少，单位生产成本大幅增加。为扩大产品竞争力，公司致力于开发新产品，不断研发新配方、新工艺、新技术。但由于新产品从研发、调试、客户反馈到批量生产存在一个较长的周期，公司自营产品产销量的大幅增长仍然需要一个渐进的发展过程。自 2011 年起，公司通过向银行贷款方式投入建设的子公司宝红科技彩色碳粉项目，因资金缺口问题多年未能完工，无法实现预期收益，公司虽搁置了宝红科技彩色碳粉的项目建设，但宝红科技仍然承担着较高的银行贷款利息与固定资产折旧，财务成本居高不下，持续严重影响公司的经营业绩。

公司拟继续优化融资渠道，摆脱资金困境，降低财务费用，通过股权融资、债务融资及优化资产结构等方式来保证公司持续经营能力。在主营业务方面，加快研发新产品，降低单位生产成本，扩大产销；加强产品质量检测，提升产品质量；优化现金流量，加强对应收账款的催收；加强职工队伍培训，切实提升技术水平和管理品质；扩大产品销售，努力降低经营成本，争取实现公司扭亏为盈。董事会将组织落实相关措施，消除审计报告中非标准意见事项对公司的影响。

非标准审计意见所涉及事项不影响公司报告期内财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，能够公允反映财务状况和经营成果，与持续经营相关的重大不确定性事项段中涉及事项不属于明显违反企业会计准则及相关信息披露规范性规定的情形。

### (五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

#### 1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则

第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。

（2）财政部于 2019 年 4 月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

## 2. 会计政策变更的影响

### （1）执行新金融工具准则的影响

| 合并报表项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 影响金额        | 2019 年 1 月 1 日 |
|--------|------------------|-------------|----------------|
| 资产：    |                  |             |                |
| 应收账款   | 7,624,663.63     | 415,648.11  | 8,040,311.74   |
| 其他应收款  | 920,300.32       | -200,934.82 | 719,365.50     |
| 股东权益：  |                  |             |                |
| 未分配利润  | -74,744,397.57   | 214,713.29  | -74,529,684.28 |

| 母公司报表项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 影响金额        | 2019 年 1 月 1 日 |
|---------|------------------|-------------|----------------|
| 资产：     |                  |             |                |
| 应收账款    | 7,624,663.63     | 415,648.11  | 8,040,311.74   |
| 其他应收款   | 10,804,187.40    | -200,934.82 | 10,603,252.58  |
| 股东权益：   |                  |             |                |
| 未分配利润   | -28,698,588.78   | 214,713.29  | -28,483,875.49 |

经调整重述后，2019 年期初合并报表项目：应收账款 8,040,311.74 元，其他应收款 719,365.50 元，未分配利润-74,529,684.28 元；母公司报表项目：应收账款 8,040,311.74 元，其他应收款 10,603,252.58 元，未分配利润-28,483,875.49 元。

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

## （2）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

除上述会计政策变更外，报告期内不存在会计估计变更或重大会计差错。

## 三、持续经营评价

报告期内，公司主营业务明确，主要产品市场稳定，产品的多样性及质量的稳定性在业内得到普遍认同。公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营能力；会计核算、财务管理、销售管理、运营管理、风险控制等各项重大内部控制体系健全且运行良好。报告期内，公司专注经营自营产品，加大了研发投入，调整了产品结构，在技术研发与生产资质方面都具备良好的持续能力。近年来，公司在经营中确实遇到了一些困难，比如：子公司持续亏损、资金偏紧、资产负债率及财务成本较高、市场竞争加剧等，导致公司出现了连续亏损，截至2019年12月31日，公司累计未分配利润达-8619.9万元。报告期内，公司继续按期向武汉信用小额贷款股份有限公司偿还借款，并就剩余2,023.2万元借款本金及利息的偿付方式达成了一致意见，拟筹措资金分期进行清偿。同时，公司已与贷款行沟通，拟对到期贷款申请展期以解决还款压力。在上述困难的情况下，公司继续在产业链优化整合的道路上坚定前行。2019年，公司在全面停止代加工业务的情况下，自营产品的营业收入达91,352,587.27元，较上年增长24.93%，实现公司产销量历史最好水平，这表明公司的生产经营正在逐步向好。2020年，公司将通过多渠道筹措资金解决债务问题，加快研发新产品，努力降低经营成本，进一步扩大产品销售；加强产品质量检测，提升产品质量；优化现金流量，加强对应收账款的催收；加强职工队伍培训，切实提升技术水平和管理品质；争取早日实现扭亏为盈。因此，公司认为未来12个月内具备持续经营能力。

## 四、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、市场竞争的风险

目前碳粉生产行业的企业数量较多，规模较小，行业集中度低，竞争比较激烈。公司在行业内有较强的技术研发能力，在行业竞争中占据技术先机，但是如果公司在技术创新和产品生产规模方面不能保持领先优势，市场推广和销售能力不能进一步提升，在日趋激烈的市场竞争环境下，公司产品将面临盈利能力下降和市场萎缩的风险。

应对措施：为应对市场竞争风险，公司加强技术积累，加强研发，进一步加强公司产品的通用性，以技术为核心提升公司综合竞争实力。公司密切关注市场变化，重点研发和推出市场反响好、需求高的新产品，保持了较高的市场占有率。

#### 2、技术更新换代的风险

公司的核心技术是打印机与复印机碳粉的配方技术和生产工艺。公司的核心技术均应用于公司现有产品，是主营产品技术竞争优势和产品功能优势的基础。但随着市场需求变化，打印机技术和碳粉生产技术的不断更新升级，公司能否保持技术持续进步、不断满足市场变化和客户需求是决定核心竞争力的重要因素。未来随着打印技术更新，碳粉材质的进步和优化，不排除存在技术替代的可能性。因此，公

司面临着技术更新换代的风险。

应对措施：公司近年来研发投入逐渐增加，未来公司将继续保持研发投入，通过与相关科研院所合作、自主研发等方式维持公司技术进步，以防范技术更新换代的风险。

### 3、环境保护风险

报告期内，公司在实际生产经营活动中未发生过污染事故，也未受到过环保行政处罚。碳粉对环境影响主要是生产过程中的粉尘和气体排放，未来，随着公司生产经营规模的进一步扩大，碳粉产量可能进一步增加，公司面临新的环保审批，如果公司生产经营出现不符合我国环境保护相关法律法规的规定，公司可能遭到环境保护主管部门的行政处罚的风险。

应对措施：公司一贯重视环保问题，在设备改造、技术升级过程中充分考虑到如何更好地循环利用，减少排放，降低污染，实现绿色生产。

### 4、核心原材料供应商集中风险

公司原材料采购集中度相对较高，特别是核心生产原料树脂、磁粉、电荷剂，主要向少数供应商采购，该类原材料具有较高的进入门槛，公司对该类原材料具有一定依赖性。如果主要供应商经营战略发生重大改变或发生其他不可预见的重大事项，公司的经营将受到不利影响。

应对措施：为防范上述风险，公司一方面通过拓宽采购渠道，寻求其他合格的原材料供应商，相对分散对各主要供应商的依赖度，另一方面，公司将通过向上游产业链一体化的方式，降低对外采购核心原材料的比例。

### 5、下属子公司持续亏损风险

公司纳入合并范围的子公司宝红科技经营状况不佳，近年来持续大幅度亏损，已成为公司整体业绩下滑的最主要原因。如果未来子公司的经营状况仍然得不到有效改善，则将对公司的经营业绩造成严重不利影响。

应对措施：公司已暂时搁置了宝红科技的彩色碳粉项目，尽量压缩宝红科技的费用与成本，减少亏损。

### 6、税收优惠风险

公司于2010年6月30日取得湖北省高新技术企业资格认证，2013年12月16日，公司通过高新技术企业认证资格复审。2017年11月30日，公司再次通过高新技术企业资格认证，证书有效期至2020年11月30日。公司2010年以来一直享受高新企业税收优惠，按照15%缴纳企业所得税。未来如果公司不能持续符合国家高新技术企业的相关标准，或国家调整高新技术企业的税收优惠政策，公司的税后利润将受到一定影响。

应对措施：公司将进一步加强技术研发与专利申请工作，以保证企业的高新技术含量。

### 7、巨额亏损风险

截至2019年12月31日，公司累计未分配利润达-8,619.9万元，主要原因为：公司控股子公司宝红科技近年来连续大幅亏损，财务费用居高不下，市场竞争日益加剧，产品价格持续下滑等。

应对措施：公司拟优化融资渠道，摆脱资金困境，降低财务费用；加快研发新产品，降低单位生产成本；加强产品质量检测，提升产品质量；优化现金流量，加强对应收账款的催收；加强职工队伍培训，切实提升技术水平和管理品质；扩大产品销售，努力降低经营成本，争取早日实现公司扭亏为盈。

## (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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(二) |
| 是否存在偶发性关联交易事项                             | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(三) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

#### （二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型                       | 预计金额          | 发生金额          |
|------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力               | 500,000.00    | 90,315.50     |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | 51,500,000.00 | 38,661,666.63 |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）       |               |               |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的）             |               |               |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型    |               |               |
| 6. 其他                        |               |               |

## (三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方          | 交易内容 | 审议金额       | 交易金额       | 是否履行必要决策程序 | 临时报告披露时间   |
|--------------|------|------------|------------|------------|------------|
| 苏州恒久商业保理有限公司 | 商业保理 | 25,000,000 | 10,000,000 | 已事前及时履行    | 2018年9月28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：

本项关联交易可缓解公司流动资金不足的困难，有助于公司实现经营业绩和战略目标，对公司发展将起到积极的推动作用，且保理费率根据市场费率水平由双方协商确定，与市场平均水平相当，不存在损害公司及其他非关联方股东利益的情形。

## (四) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体       | 承诺开始日期     | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型   | 承诺具体内容  | 承诺履行情况 |
|------------|------------|--------|------|--------|---------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2014年7月28日 | -      | 挂牌   | 同业竞争承诺 | 详见下表第1条 | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2015年6月11日 | -      | 发行   | 业绩补偿承诺 | 详见下表第2条 | 已履行完毕  |

## 承诺事项详细情况：

1、为避免潜在同业竞争，公司控股股东、实际控制人及持有5%以上股份的主要股东于2014年7月28日出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，表示未在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司存在业务竞争的任何活动，亦没有在任何与公司业务有直接或间接竞争的企业拥有任何权益（不论直接或间接），并承诺将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对宝特龙构成竞争的业务及活动，或拥有与宝特龙存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权；并承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

2、2015年6月11日，宝特龙控股股东、实际控制人汪林安对循远资产管理（上海）有限公司、深圳融通资本财富管理有限公司（后更名为“深圳市融通资本管理股份有限公司”）、深圳凯建宏投资管理有限公司出具书面承诺：除因不可抗力外，若宝特龙在2015年末实现净利润600万元，2016年末实现净利润1,200万元，则被承诺方在宝特龙2016年年度报告公告之日起三个月内有权要求承诺人对标的股份进行回购，回购金额为：认购资金 $\times$ （1+10% $\div$ 365 $\times$ 缴款日至回购日之间的天数）-被承诺方持有标的股份期间已实际获得的股息或红利。除非承诺人另行出具书面承诺，承诺对象对外转让全部或部分标的股份的，该份承诺不对新的股东产生效力，承诺回购金额根据标的股份的减少比例相应核减。

2017年7月，深圳市融通资本管理股份有限公司向湖北省武汉市汉阳区人民法院提起新增股份认购纠纷之诉，请求汪林安依据《承诺函》履行回购义务，双方最终达成了调解协议。2019年1月14日，汉阳区人民法院下发《民事调解书》，主要内容为：汪林安将其持有的宝特龙公司400万股股票过户给深圳市融通资本管理股份有限公司，办理对汪林安其余被查封股份的解封；深圳市融通资本管理股份有限公司于2015年认购取得的200万股宝特龙股票仍归该公司所有；汪林安向深圳市融通资本管理股份有限公司支付人民币100万元。目前，该《民事调解书》内容已正常履行。

报告期内，上述承诺人均遵守上述承诺，不存在违反上述承诺的事项。

除存在上述承诺事项外，截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

(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     |
|------------|------|--------|---------------|----------|----------|
| 货币资金       | 货币资金 | 保证金    | 327,707.00    | 0.29%    | 信用证保证金   |
| 应收账款       | 应收账款 | 质押     | 6,163,028.72  | 5.51%    | 应收账款保理业务 |
| 固定资产-房屋建筑物 | 固定资产 | 抵押     | 28,740,295.28 | 25.68%   | 贷款抵押     |
| 无形资产-土地使用权 | 无形资产 | 抵押     | 8,162,358.11  | 7.29%    | 贷款抵押     |
| 总计         | -    | -      | 43,393,389.11 | 38.77%   | -        |

## 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       | 30,321,000 | 69.25% | 6,023,250  | 36,344,250 | 83.01% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 277,500    | 0.63%  | 2,023,250  | 2,300,750  | 5.25%  |
|         | 董事、监事、高管      | 179,500    | 0.41%  | 0          | 179,500    | 0.41%  |
|         | 核心员工          | 251,000    | 0.57%  | -32,000    | 219,000    | 0.50%  |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 13,464,000 | 30.75% | -6,023,250 | 7,440,750  | 16.99% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 12,925,500 | 29.52% | -6,023,250 | 6,902,250  | 15.76% |
|         | 董事、监事、高管      | 538,500    | 1.23%  | 0          | 538,500    | 1.23%  |
|         | 核心员工          | -          | -      | 0          | -          | -      |
| 总股本     |               | 43,785,000 | -      | 0          | 43,785,000 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 81         |        |            |            |        |

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  | 汪林安                      | 13,203,000 | -4,000,000 | 9,203,000 | 21.02%  | 6,902,250  | 2,300,750   |
| 2  | 苏州恒久光电科技股份有限公司           | 8,000,000  | 0          | 8,000,000 | 18.27%  | 0          | 8,000,000   |
| 3  | 融通资本-招商银行-星锐 1 号专项资产管理计划 | 2,065,000  | 4,000,000  | 6,065,000 | 13.85%  | 0          | 6,065,000   |
| 4  | 吴金凤                      | 5,000,000  | 0          | 5,000,000 | 11.42%  | 0          | 5,000,000   |
| 5  | 北京方壶亨通创业投资中心（有限合伙）       | 4,500,000  | 0          | 4,500,000 | 10.28%  | 0          | 4,500,000   |
| 6  | 武汉国兴科技发展有限公司             | 2,000,000  | 0          | 2,000,000 | 4.57%   | 0          | 2,000,000   |

|    |                         |            |   |            |        |           |            |
|----|-------------------------|------------|---|------------|--------|-----------|------------|
| 7  | 深圳凯建宏投资管理有限公司-凯建宏久丰天顺1号 | 1,307,000  | 0 | 1,307,000  | 2.99%  | 0         | 1,307,000  |
| 8  | 武汉科投公司                  | 1,250,000  | 0 | 1,250,000  | 2.85%  | 0         | 1,250,000  |
| 9  | 武汉信用基金管理有限公司            | 1,000,000  | 0 | 1,000,000  | 2.28%  | 0         | 1,000,000  |
| 10 | 傅军如                     | 506,000    | 0 | 506,000    | 1.16%  | 0         | 506,000    |
| 合计 |                         | 38,831,000 | 0 | 38,831,000 | 88.69% | 6,902,250 | 31,928,750 |

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司普通股前十名股东间不存在关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

截至报告期末，公司控股股东及实际控制人汪林安直接持有公司 21.02%的股份，未间接持有公司股份。汪林安作为公司主要创始人，自公司成立以来一直为第一大股东。报告期内，汪林安作为公司控股股东和实际控制人，未发生变化。汪林安的基本情况如下：

汪林安，中国国籍，无境外永久居留权，男，1957年7月20日出生，汉族，清华大学EMBA，研究生学历，高级经营师。曾担任武汉正好复印材料有限公司总经理，武汉威科集团销售总公司处长、副部长，中外合资企业宝龙工业复印材料技术开发(武汉)有限公司董事长、总经理，武汉北极光信息科技有限公司董事长兼总经理。2003年9月创立武汉宝特龙信息科技有限公司（公司前身）并一直担任董事长。2013年9月，有限公司整体改制为股份公司，经股份公司股东大会选举为公司董事，并担任董事长。2017年11月，经公司董事会选举为副董事长。

## 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       |             | 利息率%   |
|----|------|----------|---------|---------------|------------|-------------|--------|
|    |      |          |         |               | 起始日期       | 终止日期        |        |
| 1  | 银行贷款 | 汉口银行汉阳支行 | 银行      | 10,000,000.00 | 2013年1月29日 | 2020年1月28日  | 7.00%  |
| 2  | 银行贷款 | 汉口银行汉阳支行 | 银行      | 7,000,000.00  | 2013年3月15日 | 2020年3月15日  | 7.00%  |
| 3  | 银行贷款 | 汉口银行汉阳支行 | 银行      | 9,000,000.00  | 2013年7月30日 | 2020年5月30日  | 7.50%  |
| 4  | 银行贷款 | 汉口银行汉阳支行 | 银行      | 9,500,000.00  | 2014年6月30日 | 2020年4月30日  | 7.69%  |
| 5  | 银行贷款 | 汉口银行汉阳支行 | 银行      | 3,000,000.00  | 2016年2月4日  | 2020年4月30日  | 5.87%  |
| 6  | 小额贷款 | 武汉信用小额贷款 | 其他金融机构  | 20,232,000.00 | 2017年4月13日 | 2019年10月20日 | 12.00% |
| 合计 | -    | -        | -       | 58,732,000.00 | -          | -           | -      |

2017年4月12日，武汉信用小额贷款股份有限公司与公司签订《委托贷款借款合同》，受武汉信用发展投资有限公司的委托向公司发放了金额为人民币3,353.20万元的委托贷款，期限为3个月，自2017年4月13日至2017年7月12日止。上述借款合同期限届满后，公司与武汉信用小额贷款股份有限公司协商延期还款、分期偿还借款本金、继续支付利息事项，双方未签订新的补充协议。2018年1月18日，武汉信用小额贷款股份有限公司认为公司未按合同约定偿还委托贷款属违约行为，向湖北省武汉市江岸区人民法院提起诉讼申请并被受理。各方在法院开庭审理本案前进行了多轮协商，于2018年11月12

日达成调解协议。由于在法院受理期间，公司已向武汉信用小额贷款股份有限公司偿还借款本金 1,050 万元及部分利息，双方确认公司尚欠武汉信用小额贷款股份有限公司借款本金 2,303.20 万元，并同意每月偿还本金 20 万元，2019 年 10 月 20 日清偿全部剩余本金及利息。2018 年 11 月至 2019 年 11 月期间，公司按调解协议的约定内容，逐月分期向武汉信用小额贷款股份有限公司偿还部分借款本金及利息。2019 年 11 月，因公司筹措资金的计划延迟，暂无法一次性偿还全部剩余借款本金及利息，公司遂与武汉信用小额贷款股份有限公司协商，公司暂继续按原调解协议约定的分期方式，逐月偿还部分借款本金及利息，同时，公司将加快资金筹措进度，尽早清偿全部剩余借款本金及利息。

## 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<br>领取薪酬 |
|-----|-------|----|-------------|----|------------------|------------------|---------------|
|     |       |    |             |    | 起始日期             | 终止日期             |               |
| 崔铮  | 董事长   | 男  | 1968 年 5 月  | 本科 | 2017 年 11 月 28 日 | 2020 年 11 月 28 日 | 否             |
| 汪林安 | 副董事长  | 男  | 1957 年 7 月  | 硕士 | 2017 年 11 月 28 日 | 2020 年 11 月 28 日 | 是             |
| 赵夕明 | 董事    | 男  | 1962 年 12 月 | 本科 | 2019 年 12 月 13 日 | 2020 年 11 月 28 日 | 否             |
| 陈美芬 | 董事    | 女  | 1976 年 1 月  | 本科 | 2017 年 11 月 28 日 | 2020 年 11 月 28 日 | 否             |
| 高卫军 | 董事    | 男  | 1974 年 8 月  | 高中 | 2017 年 11 月 28 日 | 2020 年 11 月 28 日 | 否             |
| 蔡明件 | 监事会主席 | 男  | 1968 年 3 月  | 本科 | 2017 年 11 月 28 日 | 2020 年 11 月 28 日 | 否             |
| 宁俐  | 监事    | 女  | 1966 年 3 月  | 大专 | 2017 年 11 月 28 日 | 2020 年 11 月 28 日 | 是             |
| 唐浩  | 职工监事  | 男  | 1975 年 4 月  | 本科 | 2017 年 11 月 28 日 | 2020 年 11 月 28 日 | 是             |
| 梁友华 | 总经理   | 男  | 1963 年 12 月 | 本科 | 2017 年 11 月 28 日 | 2020 年 11 月 28 日 | 是             |
| 程宝庆 | 董秘/副总 | 男  | 1961 年 10 月 | 硕士 | 2017 年 11 月      | 2020 年 11 月      | 是             |

|           |       |   |            |    |                  |                  |   |
|-----------|-------|---|------------|----|------------------|------------------|---|
|           |       |   | 月          |    | 月 28 日           | 月 28 日           |   |
| 罗红兵       | 财务负责人 | 男 | 1969 年 3 月 | 大专 | 2017 年 11 月 28 日 | 2020 年 11 月 28 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：**

副董事长汪林安为公司控股股东、实际控制人。公司其他董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间无任何关联关系。

**(二) 持股情况**

单位：股

| 姓名  | 职务    | 期初持普通股股数   | 数量变动       | 期末持普通股股数  | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----|-------|------------|------------|-----------|------------|------------|
| 崔铮  | 董事长   | -          | -          | -         | -          | -          |
| 汪林安 | 副董事长  | 13,203,000 | -4,000,000 | 9,203,000 | 21.02%     | -          |
| 赵夕明 | 董事    | -          | -          | -         | -          | -          |
| 陈美芬 | 董事    | -          | -          | -         | -          | -          |
| 高卫军 | 董事    | -          | -          | -         | -          | -          |
| 蔡明件 | 监事会主席 | -          | -          | -         | -          | -          |
| 宁俐  | 监事    | 62,000     | -          | 62,000    | 0.14%      | -          |
| 唐浩  | 职工监事  | -          | -          | -         | -          | -          |
| 梁友华 | 总经理   | 366,000    | -          | 366,000   | 0.84%      | -          |
| 程宝庆 | 董秘/副总 | 284,000    | -          | 284,000   | 0.65%      | -          |
| 罗红兵 | 财务负责人 | 6,000      | -          | 6,000     | 0.01%      | -          |
| 合计  | -     | 13,921,000 | -4,000,000 | 9,921,000 | 22.66%     | 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

| 姓名  | 期初职务 | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|------|----------------|------|------|
| 赵夕明 | 无    | 新任             | 董事   | 补选   |

|     |          |    |       |          |
|-----|----------|----|-------|----------|
| 程宝庆 | 董事/董秘/副总 | 离任 | 董秘/副总 | 申请辞去董事职务 |
|-----|----------|----|-------|----------|

**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

赵夕明，中国国籍，无境外永久居留权，男，1962年12月出生，汉族，本科学历。1986年厦门大学法律系毕业。1986-1991年苏州职业大学法律系任教，1991-1998年苏州第四、第二、第一律师事务所工作，1998年至今任江苏平和成律师事务所主任。2019年12月，经公司股东大会选举为董事。

## 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  | 11   | 10   |
| 生产人员    | 64   | 60   |
| 销售人员    | 12   | 10   |
| 技术人员    | 22   | 21   |
| 财务人员    | 5    | 5    |
| 员工总计    | 114  | 106  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 4    | 4    |
| 本科      | 12   | 11   |
| 专科      | 19   | 17   |
| 专科以下    | 79   | 74   |
| 员工总计    | 114  | 106  |

### （二） 核心员工基本情况及变动情况

√适用 □不适用

| 姓名  | 变动情况 | 任职      | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 |
|-----|------|---------|----------|------|----------|
| 罗红兵 | 无变动  | 财务负责人   | 6,000    | 0    | 6,000    |
| 宁俐  | 无变动  | 监事/工会主席 | 62,000   | 0    | 62,000   |
| 杨东  | 无变动  | 质量总监    | 1,000    | 0    | 1,000    |
| 刘耀武 | 无变动  | 总经理助理   | 34,000   | 0    | 34,000   |
| 朱靖容 | 无变动  | 出纳员     | 63,000   | 0    | 63,000   |
| 南广东 | 无变动  | 行政管理专员  | 40,000   | 0    | 40,000   |
| 张威  | 无变动  | 质量经理    | 31,000   | 0    | 31,000   |
| 王辉  | 无变动  | 制造经理    | 20,000   | 0    | 20,000   |
| 钟慧  | 无变动  | 检验员     | 21,000   | 0    | 21,000   |

|     |     |       |        |        |        |
|-----|-----|-------|--------|--------|--------|
| 董二小 | 无变动 | 研发副经理 | 11,000 | 0      | 11,000 |
| 吴东  | 无变动 | 销售经理  | 10,000 | 0      | 10,000 |
| 叶启天 | 无变动 | 销售经理  | 2,000  | 0      | 2,000  |
| 孙汉江 | 无变动 | 配料主任  | 5,000  | 0      | 5,000  |
| 毕春明 | 无变动 | 操作技工  | 2,000  | -1,000 | 1,000  |
| 张中国 | 离职  | 外贸经理  | 20,000 | 0      | 20,000 |
| 钟作安 | 离职  | 操作技工  | 11,000 | 0      | 11,000 |

**核心员工的变动对公司的影响及应对措施：**

√适用 □不适用

报告期内，公司核心人员保持基本稳定，2 名核心员工因个人原因从公司离职，该变动不影响公司正常的生产经营及技术研发。公司为核心员工提供培训、晋升机会，并不断完善激励制度稳定核心员工持续为公司服务。

**三、 报告期后更新情况**

□适用 √不适用

**第九节 行业信息**

是否自愿披露

□是 √否

**第十节 公司治理及内部控制**

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

**一、 公司治理****(一) 制度与评估****1、 公司治理基本状况**

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实

履行应尽的职责和义务。

## 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

## 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

## 4、 公司章程的修改情况

无

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事会  | 3           | <p>第二届董事会第七次会议<br/>审议通过：1、《武汉宝特龙科技股份有限公司 2018 年度总经理工作报告》；2、《武汉宝特龙科技股份有限公司董事会 2018 年度工作报告》；3、《武汉宝特龙科技股份有限公司 2018 年度财务决算报告》；4、《武汉宝特龙科技股份有限公司 2019 年度财务预算报告》；5、《武汉宝特龙科技股份有限公司 2018 年度利润分配方案》；6、《武汉宝特龙科技股份有限公司 2018 年年度报告及摘要》；7、《关于续聘会计师事务所的议案》；8、《关于预计 2019 年日常性关联交易事项的议案》；9、《关于补充确认公司关联交易事项的议案》；10、《董事会关于 2018 年度财务审计报告被出具非标准无保留意见的专项说明》；11、《关于提请召开公司 2018 年年度股东大会的议案》；</p> <p>第二届董事会第八次会议<br/>审议通过：《武汉宝特龙科技股份有限公司 2019 年半年度报告》；</p> <p>第二届董事会第九次会议<br/>审议通过：1、《关于增补公司董事的议案》；2、《关于公司为子公司向银行申请贷款展期提供担保的议案》；3、《关于召开公司 2019 年第一次临时股东大会的议案》。</p> |
| 监事会  | 2           | <p>第二届监事会第四次会议<br/>审议通过：1、《武汉宝特龙科技股份有限公司</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

|      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |   | 监事会 2018 年度工作报告》；2、《武汉宝特龙科技股份有限公司 2018 年度财务决算报告》；3、《武汉宝特龙科技股份有限公司 2019 年度财务预算报告》；4、《武汉宝特龙科技股份有限公司 2018 年度利润分配方案》；5、《武汉宝特龙科技股份有限公司 2018 年年度报告及摘要》；6、《关于 2018 年度财务审计报告非标准无保留意见专项说明的审核意见》；<br>第二届监事会第五次会议<br>审议通过：《武汉宝特龙科技股份有限公司 2019 年半年度报告》。                                                                                                                                                                                                                      |
| 股东大会 | 2 | 2018 年年度股东大会<br>审议通过：1、《武汉宝特龙科技股份有限公司董事会 2018 年度工作报告》；2、《武汉宝特龙科技股份有限公司监事会 2018 年度工作报告》；3、《武汉宝特龙科技股份有限公司 2018 年度财务决算报告》；4、《武汉宝特龙科技股份有限公司 2019 年度财务预算报告》；5、《武汉宝特龙科技股份有限公司 2018 年度利润分配方案》；6、《武汉宝特龙科技股份有限公司 2018 年年度报告及摘要》；7、《关于续聘会计师事务所的议案》；8、《关于预计 2019 年日常性关联交易事项的议案》；9、《关于补充确认公司关联交易事项的议案》；10、《董事会关于 2018 年度财务审计报告被出具非标准无保留意见的专项说明》；11、《监事会关于<董事会关于 2018 年度财务审计报告被出具非标准无保留意见的专项说明>的意见》；<br>2019 年第一次临时股东大会<br>审议通过：1、《关于增补公司董事的议案》；2、《关于公司为子公司向银行申请贷款展期提供担保的议案》。 |

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，运作规范，会议记录、决议齐备。在历次三会会议中，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，未发生损害公司股东、债权人及第三人合法权益的情形。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

**(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

**(三) 对重大内部管理制度的评价**

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

**(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司没有出现披露的年度报告存在重大差错的情况。公司信息披露责任人、公司高级管理人员及其他信息披露相关人员，严格遵守公司《信息披露管理制度》，执行情况良好。公司尚未制定《年度报告差错责任追究制度》。

## 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 type="checkbox"/> 无<br><input type="checkbox"/> 其他事项段<br><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 <input type="checkbox"/> 强调事项段<br><input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 |
| 审计报告编号       | 大信审字[2020]第 1-02714 号                                                                                                                                                                                |
| 审计机构名称       | 大信会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                                                                                                                                     |
| 审计机构地址       | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101                                                                                                                                                                          |
| 审计报告日期       | 2020 年 4 月 28 日                                                                                                                                                                                      |
| 注册会计师姓名      | 吴育岐、鲁家顺                                                                                                                                                                                              |
| 会计师事务所是否变更   | 否                                                                                                                                                                                                    |
| 会计师事务所连续服务年限 | 2                                                                                                                                                                                                    |
| 会计师事务所审计报酬   | 150,000 元                                                                                                                                                                                            |

审计报告正文：

## 审计报告

大信审字[2020]第 1-02714 号

武汉宝特龙科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了武汉宝特龙科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十所述，截至资产负债表日，贵公司 2018 年度和 2019 年度净利润分别为-1,895.69 万和-1,359.42 万元，本期经营情况好于上年，期末净资产为-302.26 万元。针对这些事项，贵公司管理层分析亏损原因并提出应对措施。该事项不影响已发表的审计意见。

### 四、其他信息

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

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，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。

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吴育岐

中 国 · 北 京

中国注册会计师：鲁家顺

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   | 2019 年 12 月 31 日     | 2019 年 1 月 1 日       |
|------------------------|------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                      |                      |
| 货币资金                   | 五（一） | 1,832,814.82         | 3,257,566.67         |
| 结算备付金                  |      |                      |                      |
| 拆出资金                   |      |                      |                      |
| 交易性金融资产                |      |                      |                      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      | -                    |                      |
| 衍生金融资产                 |      |                      |                      |
| 应收票据                   |      |                      |                      |
| 应收账款                   | 五（二） | 15,563,307.47        | 8,040,311.74         |
| 应收款项融资                 |      |                      |                      |
| 预付款项                   | 五（三） | 429,494.10           | 472,766.30           |
| 应收保费                   |      |                      |                      |
| 应收分保账款                 |      |                      |                      |
| 应收分保合同准备金              |      |                      |                      |
| 其他应收款                  | 五（四） | 454,090.34           | 719,365.50           |
| 其中：应收利息                |      |                      |                      |
| 应收股利                   |      |                      |                      |
| 买入返售金融资产               |      |                      |                      |
| 存货                     | 五（五） | 12,070,873.81        | 10,983,915.94        |
| 合同资产                   |      |                      |                      |
| 持有待售资产                 |      |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                      |                      |
| 其他流动资产                 | 五（六） | 2,187,604.75         | 1,623,377.23         |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>32,538,185.29</b> | <b>25,097,303.38</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                      |                      |
| 发放贷款及垫款                |      |                      |                      |
| 债权投资                   |      |                      |                      |
| 可供出售金融资产               |      | -                    |                      |
| 其他债权投资                 |      |                      |                      |
| 持有至到期投资                |      | -                    |                      |
| 长期应收款                  |      |                      |                      |
| 长期股权投资                 |      | -                    | -                    |
| 其他权益工具投资               |      |                      |                      |
| 其他非流动金融资产              |      |                      |                      |
| 投资性房地产                 |      |                      |                      |
| 固定资产                   | 五（七） | 70,695,888.40        | 77,530,579.77        |
| 在建工程                   | 五（八） | -                    | 244,200.00           |

|                        |       |                |                |
|------------------------|-------|----------------|----------------|
| 生产性生物资产                |       |                |                |
| 油气资产                   |       |                |                |
| 使用权资产                  |       |                |                |
| 无形资产                   | 五（九）  | 8,234,671.35   | 8,454,961.35   |
| 开发支出                   |       |                |                |
| 商誉                     |       |                |                |
| 长期待摊费用                 |       |                |                |
| 递延所得税资产                |       |                |                |
| 其他非流动资产                | 五（十）  | 450,000.00     |                |
| <b>非流动资产合计</b>         |       | 79,380,559.75  | 86,229,741.12  |
| <b>资产总计</b>            |       | 111,918,745.04 | 111,327,044.50 |
| <b>流动负债：</b>           |       |                |                |
| 短期借款                   | 五（十一） | 3,000,000.00   | 3,000,000.00   |
| 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                   | 五（十二） | 20,573,992.69  | 14,672,589.21  |
| 预收款项                   | 五（十三） | 643,062.14     | 1,336,856.28   |
| 合同负债                   |       |                |                |
| 卖出回购金融资产款              |       |                |                |
| 吸收存款及同业存放              |       |                |                |
| 代理买卖证券款                |       |                |                |
| 代理承销证券款                |       |                |                |
| 应付职工薪酬                 | 五（十四） | 551,782.11     | 215,985.25     |
| 应交税费                   | 五（十五） | 1,207,331.10   | 1,218,715.91   |
| 其他应付款                  | 五（十六） | 49,414,143.98  | 40,760,243.98  |
| 其中：应付利息                |       | 2,752,095.58   | 2,752,095.58   |
| 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            | 五（十七） | 35,500,000.00  | 35,500,000.00  |
| 其他流动负债                 |       |                |                |
| <b>流动负债合计</b>          |       | 110,890,312.02 | 96,704,390.63  |
| <b>非流动负债：</b>          |       |                |                |
| 保险合同准备金                |       |                |                |
| 长期借款                   |       | -              | -              |
| 应付债券                   |       |                |                |
| 其中：优先股                 |       |                |                |

|                      |        |                |                |
|----------------------|--------|----------------|----------------|
| 永续债                  |        |                |                |
| 租赁负债                 |        |                |                |
| 长期应付款                |        |                |                |
| 长期应付职工薪酬             |        |                |                |
| 预计负债                 |        |                |                |
| 递延收益                 |        |                |                |
| 递延所得税负债              |        |                |                |
| 其他非流动负债              |        |                |                |
| <b>非流动负债合计</b>       |        |                |                |
| <b>负债合计</b>          |        | 110,890,312.02 | 96,704,390.63  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |        |                |                |
| 股本                   | 五（十八）  | 43,785,000.00  | 43,785,000.00  |
| 其他权益工具               |        |                |                |
| 其中：优先股               |        |                |                |
| 永续债                  |        |                |                |
| 资本公积                 | 五（十九）  | 39,031,181.57  | 39,031,181.57  |
| 减：库存股                |        |                |                |
| 其他综合收益               |        |                |                |
| 专项储备                 |        |                |                |
| 盈余公积                 | 五（二十）  | 360,270.35     | 360,270.35     |
| 一般风险准备               |        |                |                |
| 未分配利润                | 五（二十一） | -86,199,037.59 | -74,529,684.28 |
| 归属于母公司所有者权益合计        |        | -3,022,585.67  | 8,646,767.64   |
| 少数股东权益               |        | 4,051,018.69   | 5,975,886.23   |
| <b>所有者权益合计</b>       |        | 1,028,433.02   | 14,622,653.87  |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |        | 111,918,745.04 | 111,327,044.50 |

法定代表人：梁友华

主管会计工作负责人：程宝庆

会计机构负责人：罗红兵

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

| 项目                     | 附注    | 2019 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 |
|------------------------|-------|------------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>           |       |                  |                |
| 货币资金                   |       | 1,804,185.31     | 3,242,551.29   |
| 交易性金融资产                |       |                  |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |       | -                |                |
| 衍生金融资产                 |       |                  |                |
| 应收票据                   |       |                  |                |
| 应收账款                   | 十一（一） | 15,563,307.47    | 8,040,311.74   |
| 应收款项融资                 |       |                  |                |

|                        |       |                       |                       |
|------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 预付款项                   |       | 429,494.10            | 472,766.30            |
| 其他应收款                  | 十一（二） | 11,556,424.10         | 10,603,252.58         |
| 其中：应收利息                |       |                       |                       |
| 应收股利                   |       |                       |                       |
| 买入返售金融资产               |       |                       |                       |
| 存货                     |       | 12,070,873.81         | 10,983,915.94         |
| 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                 |       | 1,581,245.13          | 1,017,017.61          |
| <b>流动资产合计</b>          |       | <b>43,005,529.92</b>  | <b>34,359,815.46</b>  |
| <b>非流动资产：</b>          |       |                       |                       |
| 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                 | 十一（三） | 63,517,445.11         | 63,517,445.11         |
| 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                   |       | 15,114,370.68         | 16,711,985.66         |
| 在建工程                   |       |                       | 244,200.00            |
| 生产性生物资产                |       |                       |                       |
| 油气资产                   |       |                       |                       |
| 使用权资产                  |       |                       |                       |
| 无形资产                   |       |                       |                       |
| 开发支出                   |       |                       |                       |
| 商誉                     |       |                       |                       |
| 长期待摊费用                 |       |                       |                       |
| 递延所得税资产                |       |                       |                       |
| 其他非流动资产                |       | 450,000.00            |                       |
| <b>非流动资产合计</b>         |       | <b>79,081,815.79</b>  | <b>80,473,630.77</b>  |
| <b>资产总计</b>            |       | <b>122,087,345.71</b> | <b>114,833,446.23</b> |
| <b>流动负债：</b>           |       |                       |                       |
| 短期借款                   |       |                       |                       |
| 交易性金融负债                |       |                       |                       |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |       | -                     |                       |
| 衍生金融负债                 |       |                       |                       |
| 应付票据                   |       |                       |                       |
| 应付账款                   |       | 20,573,992.69         | 14,672,589.21         |
| 预收款项                   |       | 643,062.14            | 1,336,856.28          |

|                   |  |                       |                       |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 卖出回购金融资产款         |  |                       |                       |
| 应付职工薪酬            |  | 547,382.11            | 213,103.00            |
| 应交税费              |  | 1,088,798.03          | 1,096,747.49          |
| 其他应付款             |  | 49,414,143.98         | 40,760,243.98         |
| 其中：应付利息           |  | 2,752,095.58          | 2,752,095.58          |
| 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            |  |                       |                       |
| <b>流动负债合计</b>     |  | <b>72,267,378.95</b>  | <b>58,079,539.96</b>  |
| <b>非流动负债：</b>     |  |                       |                       |
| 长期借款              |  |                       |                       |
| 应付债券              |  |                       |                       |
| 其中：优先股            |  |                       |                       |
| 永续债               |  |                       |                       |
| 租赁负债              |  |                       |                       |
| 长期应付款             |  |                       |                       |
| 长期应付职工薪酬          |  |                       |                       |
| 预计负债              |  |                       |                       |
| 递延收益              |  |                       |                       |
| 递延所得税负债           |  |                       |                       |
| 其他非流动负债           |  |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>    |  |                       |                       |
| <b>负债合计</b>       |  | <b>72,267,378.95</b>  | <b>58,079,539.96</b>  |
| <b>所有者权益：</b>     |  |                       |                       |
| 股本                |  | 43,785,000.00         | 43,785,000.00         |
| 其他权益工具            |  |                       |                       |
| 其中：优先股            |  |                       |                       |
| 永续债               |  |                       |                       |
| 资本公积              |  | 41,092,511.41         | 41,092,511.41         |
| 减：库存股             |  |                       |                       |
| 其他综合收益            |  |                       |                       |
| 专项储备              |  |                       |                       |
| 盈余公积              |  | 360,270.35            | 360,270.35            |
| 一般风险准备            |  |                       |                       |
| 未分配利润             |  | -35,417,815.00        | -28,483,875.49        |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>49,819,966.76</b>  | <b>56,753,906.27</b>  |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>122,087,345.71</b> | <b>114,833,446.23</b> |

法定代表人：梁友华

主管会计工作负责人：程宝庆

会计机构负责人：罗红兵

## (三) 合并利润表

单位：元

| 项目                            | 附注     | 2019 年         | 2018 年        |
|-------------------------------|--------|----------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b>                |        |                |               |
| 其中：营业收入                       | 五（二十二） | 91,352,587.27  | 73,122,417.80 |
| 利息收入                          |        |                |               |
| 已赚保费                          |        |                |               |
| 手续费及佣金收入                      |        |                |               |
| <b>二、营业总成本</b>                |        | 104,596,355.98 | 91,139,671.10 |
| 其中：营业成本                       | 五（二十二） | 83,224,807.05  | 72,186,658.42 |
| 利息支出                          |        |                |               |
| 手续费及佣金支出                      |        |                |               |
| 退保金                           |        |                |               |
| 赔付支出净额                        |        |                |               |
| 提取保险责任准备金净额                   |        |                |               |
| 保单红利支出                        |        |                |               |
| 分保费用                          |        |                |               |
| 税金及附加                         | 五（二十三） | 500,488.17     | 635,534.35    |
| 销售费用                          | 五（二十四） | 3,475,875.86   | 2,883,217.48  |
| 管理费用                          | 五（二十五） | 5,932,403.75   | 5,185,073.21  |
| 研发费用                          | 五（二十六） | 3,752,542.68   | 3,402,734.91  |
| 财务费用                          | 五（二十七） | 7,710,238.47   | 6,846,452.73  |
| 其中：利息费用                       |        | 7,468,982.97   | 6,734,839.27  |
| 利息收入                          |        | 43,819.70      | 8,242.29      |
| 加：其他收益                        | 五（三十）  | 385,654.58     | 325,744.15    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |        |                |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |        |                |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |        |                |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |        |                |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |        |                |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |        |                |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 五（三十一） | -709,543.83    |               |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 五（三十二） |                | -1,150,356.80 |

|                              |        |                |                |
|------------------------------|--------|----------------|----------------|
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）            |        |                |                |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>     |        | -13,567,657.96 | -18,841,865.95 |
| 加：营业外收入                      | 五（三十三） | 18,725.09      | 22,725.61      |
| 减：营业外支出                      | 五（三十四） | 45,287.98      | 28,022.45      |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>   |        | -13,594,220.85 | -18,847,162.79 |
| 减：所得税费用                      | 五（二十五） |                | 109,721.87     |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>     |        | -13,594,220.85 | -18,956,884.66 |
| 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）       |        | -13,594,220.85 | -18,956,884.66 |
| 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）        |        | -1,924,867.54  | -1,810,398.64  |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） |        | -11,669,353.31 | -17,146,486.02 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>         |        |                |                |
| （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       |        |                |                |
| <b>七、综合收益总额</b>              |        | -13,594,220.85 | -18,956,884.66 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额          |        | -11,669,353.31 | -17,146,486.02 |

|                    |  |               |               |
|--------------------|--|---------------|---------------|
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 |  | -1,924,867.54 | -1,810,398.64 |
| <b>八、每股收益：</b>     |  |               |               |
| (一) 基本每股收益（元/股）    |  | -0.31         | -0.39         |
| (二) 稀释每股收益（元/股）    |  |               |               |

法定代表人：梁友华

主管会计工作负责人：程宝庆

会计机构负责人：罗红兵

**(四) 母公司利润表**

单位：元

| 项目                            | 附注    | 2019 年        | 2018 年         |
|-------------------------------|-------|---------------|----------------|
| <b>一、营业收入</b>                 | 十一（四） | 91,352,587.27 | 73,122,417.80  |
| 减：营业成本                        | 十一（四） | 80,383,408.87 | 69,373,902.03  |
| 税金及附加                         |       | 145,403.65    | 266,708.43     |
| 销售费用                          |       | 3,475,875.86  | 2,883,217.48   |
| 管理费用                          |       | 5,643,795.86  | 4,805,512.01   |
| 研发费用                          |       | 3,752,542.68  | 3,402,734.91   |
| 财务费用                          |       | 4,512,809.06  | 4,194,248.98   |
| 其中：利息费用                       |       |               |                |
| 利息收入                          |       |               |                |
| 加：其他收益                        |       | 363,415.92    | 297,724.49     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |       |               |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |       |               |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |       |               |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |       |               |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |       |               |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |       |               |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |       | -709,543.83   |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |       |               | -1,152,356.80  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |       |               |                |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |       | -6,907,376.62 | -12,658,538.35 |
| 加：营业外收入                       |       | 18,725.09     | 22,725.61      |
| 减：营业外支出                       |       | 45,287.98     | 28,022.45      |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |       | -6,933,939.51 | -12,663,835.19 |
| 减：所得税费用                       |       |               | 109,721.87     |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |       | -6,933,939.51 | -12,773,557.06 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |       | -6,933,939.51 | -12,773,557.06 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |       |               |                |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>          |       |               |                |

|                          |  |                      |                       |
|--------------------------|--|----------------------|-----------------------|
| （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                    |  |                      |                       |
| <b>六、综合收益总额</b>          |  | <b>-6,933,939.51</b> | <b>-12,773,557.06</b> |
| <b>七、每股收益：</b>           |  |                      |                       |
| （一）基本每股收益（元/股）           |  |                      |                       |
| （二）稀释每股收益（元/股）           |  |                      |                       |

法定代表人：梁友华

主管会计工作负责人：程宝庆

会计机构负责人：罗红兵

**（五） 合并现金流量表**

单位：元

| 项目                           | 附注 | 2019 年        | 2018 年        |
|------------------------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |    |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |    | 87,818,003.55 | 84,259,207.78 |
| 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                      |    | 984,716.87    | 1,947,029.96  |

|                           |        |               |               |
|---------------------------|--------|---------------|---------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五（二十六） | 10,702,875.03 | 495,889.34    |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |        | 99,505,595.45 | 86,702,127.08 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |        | 75,930,237.29 | 59,487,577.62 |
| 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           |        | 9,862,550.79  | 8,760,664.87  |
| 支付的各项税费                   |        | 364,586.00    | 1,011,863.77  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五（二十六） | 7,247,217.44  | 7,390,861.89  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |        | 93,404,591.52 | 76,650,968.15 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |        | 6,101,003.93  | 10,051,158.93 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |        |               |               |
| 收回投资收到的现金                 |        |               |               |
| 取得投资收益收到的现金               |        |               |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |        |               |               |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |        |               |               |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |        |               |               |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |        |               |               |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |        | 655,784.11    | 3,607,676.18  |
| 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            |        |               |               |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |        | 655,784.11    | 3,607,676.18  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |        | -655,784.11   | -3,607,676.18 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |        |               |               |
| 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                 |        | 66,130,000.00 | 30,800,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |        |               |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |        |               |               |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |        | 66,130,000.00 | 30,800,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |        | 67,300,000.00 | 35,930,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |        | 5,707,276.46  | 6,584,992.87  |
| 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            |  |               |                |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 73,007,276.46 | 42,514,992.87  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -6,877,276.46 | -11,714,992.87 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 2,168.19      | -1,613.83      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -1,429,888.45 | -5,273,123.95  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 2,934,996.27  | 8,208,120.22   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 1,505,107.82  | 2,934,996.27   |

法定代表人：梁友华

主管会计工作负责人：程宝庆

会计机构负责人：罗红兵

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

| 项目                        | 附注 | 2019 年        | 2018 年        |
|---------------------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 87,818,003.55 | 84,259,207.78 |
| 收到的税费返还                   |    | 984,716.87    | 1,919,010.30  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 10,680,574.24 | 495,889.34    |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | 99,483,294.66 | 86,674,107.42 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 75,930,237.29 | 59,487,577.62 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 9,729,952.28  | 8,670,529.61  |
| 支付的各项税费                   |    | 180,966.11    | 507,607.47    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 9,029,217.55  | 10,498,888.20 |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | 94,870,373.23 | 79,164,602.90 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | 4,612,921.43  | 7,509,504.52  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |               |               |
| 收回投资收到的现金                 |    |               |               |
| 取得投资收益收到的现金               |    |               |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |               |               |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |               |               |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |               |               |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    |               |               |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 655,784.11    | 3,607,676.18  |
| 投资支付的现金                   |    |               |               |
| 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            |    |               |               |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |    | 655,784.11    | 3,607,676.18  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | -655,784.11   | -3,607,676.18 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |               |               |
| 吸收投资收到的现金                 |    |               |               |

|                           |  |                      |                      |
|---------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 取得借款收到的现金                 |  | 66,130,000.00        | 30,800,000.00        |
| 发行债券收到的现金                 |  |                      |                      |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                      |                      |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | <b>66,130,000.00</b> | <b>30,800,000.00</b> |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 67,300,000.00        | 35,930,000.00        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 4,232,808.09         | 4,047,617.09         |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                      |                      |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | <b>71,532,808.09</b> | <b>39,977,617.09</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>-5,402,808.09</b> | <b>-9,177,617.09</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | <b>2,168.19</b>      | <b>-1,613.83</b>     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | <b>-1,443,502.58</b> | <b>-5,277,402.58</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 2,919,980.89         | 8,197,383.47         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | <b>1,476,478.31</b>  | <b>2,919,980.89</b>  |

法定代表人：梁友华

主管会计工作负责人：程宝庆

会计机构负责人：罗红兵

## (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              | 43,785,000.00 |        |    |  | 39,031,181.57 |       |        |      | 360,270.35 |        | -74,744,397.57 | 5,975,886.23  | 14,407,940.58  |
| 加：会计政策变更              |               |        |    |  |               |       |        |      |            |        | 214,713.29     |               | 214,713.29     |
| 前期差错更正                |               |        |    |  |               |       |        |      |            |        |                |               |                |
| 同一控制下企业合并             |               |        |    |  |               |       |        |      |            |        |                |               |                |
| 其他                    |               |        |    |  |               |       |        |      |            |        |                |               |                |
| 二、本年期初余额              | 43,785,000.00 |        |    |  | 39,031,181.57 |       |        |      | 360,270.35 |        | -74,529,684.28 | 5,975,886.23  | 14,622,653.87  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |        |    |  |               |       |        |      |            |        | -11,669,353.31 | -1,924,867.54 | -13,594,220.85 |
| （一）综合收益总额             |               |        |    |  |               |       |        |      |            |        | -11,669,353.31 | -1,924,867.54 | -13,594,220.85 |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |    |  |               |       |        |      |            |        |                |               |                |
| 1. 股东投入的普通股           |               |        |    |  |               |       |        |      |            |        |                |               |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |    |  |               |       |        |      |            |        |                |               |                |

|                    |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                       |                     |                     |
|--------------------|----------------------|--|--|--|----------------------|--|--|--|-------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                       |                     |                     |
| 4. 其他              |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                       |                     |                     |
| （三）利润分配            |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                       |                     |                     |
| 1. 提取盈余公积          |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                       |                     |                     |
| 2. 提取一般风险准备        |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                       |                     |                     |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                       |                     |                     |
| 4. 其他              |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                       |                     |                     |
| （四）所有者权益内部结转       |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                       |                     |                     |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                       |                     |                     |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                       |                     |                     |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                       |                     |                     |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                       |                     |                     |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                       |                     |                     |
| 6. 其他              |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                       |                     |                     |
| （五）专项储备            |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                       |                     |                     |
| 1. 本期提取            |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                       |                     |                     |
| 2. 本期使用            |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                       |                     |                     |
| （六）其他              |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                       |                     |                     |
| <b>四、本年期末余额</b>    | <b>43,785,000.00</b> |  |  |  | <b>39,031,181.57</b> |  |  |  | <b>360,270.35</b> | <b>-86,199,037.59</b> | <b>4,051,018.69</b> | <b>1,028,433.02</b> |

| 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              | 43,785,000.00 |        |    |  | 39,031,181.57 |       |        |      | 360,270.35 |        | -57,597,911.55 | 7,786,284.87  | 33,364,825.24  |
| 加：会计政策变更              |               |        |    |  |               |       |        |      |            |        |                |               | 214,713.29     |
| 前期差错更正                |               |        |    |  |               |       |        |      |            |        |                |               |                |
| 同一控制下企业合并             |               |        |    |  |               |       |        |      |            |        |                |               |                |
| 其他                    |               |        |    |  |               |       |        |      |            |        |                |               |                |
| 二、本年期初余额              | 43,785,000.00 |        |    |  | 39,031,181.57 |       |        |      | 360,270.35 |        | -57,597,911.55 | 7,786,284.87  | 33,364,825.24  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |        |    |  |               |       |        |      |            |        | -17,146,486.02 | -1,810,398.64 | -18,956,884.66 |
| （一）综合收益总额             |               |        |    |  |               |       |        |      |            |        | -17,146,486.02 | -1,810,398.64 | -18,956,884.66 |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |    |  |               |       |        |      |            |        |                |               |                |
| 1. 股东投入的普通股           |               |        |    |  |               |       |        |      |            |        |                |               |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |    |  |               |       |        |      |            |        |                |               |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |        |    |  |               |       |        |      |            |        |                |               |                |

|                    |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                |              |               |
|--------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|------------|--|----------------|--------------|---------------|
| 4. 其他              |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                |              |               |
| （三）利润分配            |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                |              |               |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                |              |               |
| 2. 提取一般风险准备        |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                |              |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                |              |               |
| 4. 其他              |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                |              |               |
| （四）所有者权益内部结转       |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                |              |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                |              |               |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                |              |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                |              |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                |              |               |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                |              |               |
| 6. 其他              |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                |              |               |
| （五）专项储备            |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                |              |               |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                |              |               |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                |              |               |
| （六）其他              |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                |              |               |
| 四、本年年末余额           | 43,785,000.00 |  |  |  | 39,031,181.57 |  |  |  | 360,270.35 |  | -74,744,397.57 | 5,975,886.23 | 14,407,940.58 |

法定代表人：梁友华

主管会计工作负责人：程宝庆

会计机构负责人：罗红兵

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2019 年        |         |         |    |               |           |                |          |            |            |                |               |
|-----------------------|---------------|---------|---------|----|---------------|-----------|----------------|----------|------------|------------|----------------|---------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具  |         |    | 资本公积          | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余公积       | 一般风<br>险准备 | 未分配利润          | 所有者权益合<br>计   |
|                       |               | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |               |           |                |          |            |            |                |               |
| 一、上年期末余额              | 43,785,000.00 |         |         |    | 41,092,511.41 |           |                |          | 360,270.35 |            | -28,698,588.78 | 56,539,192.98 |
| 加：会计政策变更              |               |         |         |    |               |           |                |          |            |            | 214,713.29     | 214,713.29    |
| 前期差错更正                |               |         |         |    |               |           |                |          |            |            |                |               |
| 其他                    |               |         |         |    |               |           |                |          |            |            |                |               |
| 二、本年期初余额              | 43,785,000.00 |         |         |    | 41,092,511.41 |           |                |          | 360,270.35 |            | -28,483,875.49 | 56,753,906.27 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |         |         |    |               |           |                |          |            |            | -6,933,939.51  | -6,933,939.51 |
| （一）综合收益总额             |               |         |         |    |               |           |                |          |            |            | -6,933,939.51  | -6,933,939.51 |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |         |         |    |               |           |                |          |            |            |                |               |
| 1. 股东投入的普通股           |               |         |         |    |               |           |                |          |            |            |                |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |         |         |    |               |           |                |          |            |            |                |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |         |         |    |               |           |                |          |            |            |                |               |
| 4. 其他                 |               |         |         |    |               |           |                |          |            |            |                |               |
| （三）利润分配               |               |         |         |    |               |           |                |          |            |            |                |               |

|                    |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                |               |
|--------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|------------|--|----------------|---------------|
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                |               |
| 2. 提取一般风险准备        |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                |               |
| 4. 其他              |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                |               |
| （四）所有者权益内部结转       |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                |               |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                |               |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                |               |
| 6. 其他              |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                |               |
| （五）专项储备            |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                |               |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                |               |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                |               |
| （六）其他              |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                |               |
| 四、本年期末余额           | 43,785,000.00 |  |  |  | 41,092,511.41 |  |  |  | 360,270.35 |  | -35,417,815.00 | 49,819,966.76 |

| 项目 | 2018 年 |        |      |     |    |    |      |     |       |         |
|----|--------|--------|------|-----|----|----|------|-----|-------|---------|
|    | 股本     | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库 | 其他 | 专项 | 盈余公积 | 一般风 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |

|                       |               | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |               | 存股 | 综合<br>收益 | 储备 |            | 险准备 |                |                |
|-----------------------|---------------|---------|---------|----|---------------|----|----------|----|------------|-----|----------------|----------------|
| 一、上年期末余额              | 43,785,000.00 |         |         |    | 41,092,511.41 |    |          |    | 360,270.35 |     | -15,925,031.72 | 69,312,750.04  |
| 加：会计政策变更              |               |         |         |    |               |    |          |    |            |     |                |                |
| 前期差错更正                |               |         |         |    |               |    |          |    |            |     |                |                |
| 其他                    |               |         |         |    |               |    |          |    |            |     |                |                |
| 二、本年期初余额              | 43,785,000.00 |         |         |    | 41,092,511.41 |    |          |    | 360,270.35 |     | -15,925,031.72 | 69,312,750.04  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |         |         |    |               |    |          |    |            |     | -12,773,557.06 | -12,773,557.06 |
| （一）综合收益总额             |               |         |         |    |               |    |          |    |            |     | -12,773,557.06 | -12,773,557.06 |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |         |         |    |               |    |          |    |            |     |                |                |
| 1．股东投入的普通股            |               |         |         |    |               |    |          |    |            |     |                |                |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |               |         |         |    |               |    |          |    |            |     |                |                |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |               |         |         |    |               |    |          |    |            |     |                |                |
| 4．其他                  |               |         |         |    |               |    |          |    |            |     |                |                |
| （三）利润分配               |               |         |         |    |               |    |          |    |            |     |                |                |
| 1．提取盈余公积              |               |         |         |    |               |    |          |    |            |     |                |                |
| 2．提取一般风险准备            |               |         |         |    |               |    |          |    |            |     |                |                |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |               |         |         |    |               |    |          |    |            |     |                |                |
| 4．其他                  |               |         |         |    |               |    |          |    |            |     |                |                |
| （四）所有者权益内部结转          |               |         |         |    |               |    |          |    |            |     |                |                |

|                   |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |  |                       |                      |
|-------------------|----------------------|--|--|--|----------------------|--|--|--|-------------------|--|-----------------------|----------------------|
| 1.资本公积转增资本（或股本）   |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |  |                       |                      |
| 2.盈余公积转增资本（或股本）   |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |  |                       |                      |
| 3.盈余公积弥补亏损        |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |  |                       |                      |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |  |                       |                      |
| 5.其他综合收益结转留存收益    |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |  |                       |                      |
| 6.其他              |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |  |                       |                      |
| （五）专项储备           |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |  |                       |                      |
| 1. 本期提取           |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |  |                       |                      |
| 2. 本期使用           |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |  |                       |                      |
| （六）其他             |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |  |                       |                      |
| <b>四、本年期末余额</b>   | <b>43,785,000.00</b> |  |  |  | <b>41,092,511.41</b> |  |  |  | <b>360,270.35</b> |  | <b>-28,698,588.78</b> | <b>56,539,192.98</b> |

法定代表人：梁友华

主管会计工作负责人：程宝庆

会计机构负责人：罗红兵

# 武汉宝特龙科技股份有限公司

## 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、企业的基本情况

武汉宝特龙科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 2003 年 9 月 17 日，原名武汉宝特龙信息科技有限公司，2013 年 9 月整体变更为股份有限公司。2014 年 12 月 10 日公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称“宝特龙”，证券代码“831452”。公司注册资本 4,378.50 万元，注册地址为武汉市汉阳区琴断口街黄金口三村 270 号，统一社会信用代码为 91420105751848600K，法定代表人为梁友华。

公司所属的行业为化学制品业，主要从事数码复印机、激光打印机通用碳粉的研发、生产和销售。

本财务报表经公司董事会于 2020 年 4 月 28 日批准报出。

报告期内，公司将子公司宝红科技（武汉）有限公司纳入合并范围，具体详见“附注六.在其他主体中的权益”。

### 二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：截止 2019 年 12 月 31 日，公司累计未分配利润已达-86,199,037.59 元，且净资产为-3,022,585.67 元。为此，公司针对导致累计亏损的原因，采取以下措施进行应对：将子公司宝红科技的彩色碳粉项目进行了搁置，压缩成本费用，提升产品质量，扩大产销，减少亏损；同时，与武汉信用小额贷款股份有限公司达成延期还款协议，优化融资渠道，加强应收账款的催收，摆脱资金困境。本期下半年开始，公司产销量均有所增长，经营状况有所改善。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

## (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## (五) 企业合并

### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对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，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司纳入合并财务报表范围。

### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目

列示。

#### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### 5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 外币业务及外币财务报表折算

##### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

##### 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

#### (2) 金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

### 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

#### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）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债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将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。

#### （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

#### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

#### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

##### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

##### (2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

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

#### (十) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

##### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：

（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息

收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### （2）应收款项计量损失准备的方法

不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：关联方客户组合

应收账款组合 2：非关联方客户组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### （3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：借款人经营成果实际或预期的显著变化；借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化；预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机的显著变化；借款人预期表现和还款行为的显著变化等。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：往来款项

其他应收款组合 2：员工借支及备用金

本公司对于第一阶段（未来 12 月内预期信用损失）的其他应收款计提比例为 10%；对于第二阶段（整个存续期预期信用损失，未发生信用减值）的其他应收款计提比例为 50%；对于第三阶段（整个存续期内预期信用损失，已发生信用减值）的其他应收款计提比例为 100%。对于合并范围内的关联方不计提坏账准备。

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## (十一) 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、发出商品、产成品（库存商品）等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## (十二) 长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## (十三) 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别  | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%）    |
|-------|-----------|-----------|------------|
| 房屋建筑物 | 20        | 5         | 4.75       |
| 机器设备  | 5—10      | 5         | 9.50—19.00 |
| 运输设备  | 4         | 5         | 23.75      |
| 电子设备  | 5         | 5         | 19.00      |

## (十四) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资

产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### (十五) 无形资产

##### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 资产类别  | 使用寿命（年） | 摊销方法      |
|-------|---------|-----------|
| 土地使用权 | 50      | 使用年限内平均分摊 |
| 软件    | 10      | 使用年限内平均分摊 |

##### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

#### (十六) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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，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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (十七) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十八) 职工薪酬

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

##### 1. 短期薪酬

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据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。

##### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

##### 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债

或净资产。

#### (十九) 收入

本公司收入确认一般原则包括：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司产品销售分为国内销售和向国外销售，具体收入确认原则如下：

1、国内销售：分为预收款和赊销两种。以预收款方式进行销售，在商品发出时确认收入的实现；赊销时，在商品发出经客户签收时确认收入的实现；

2、国外销售：一般采用 FOB 进行结算，在办理报关和商检手续后，以获取报关单并以报关日期作为收入的实现。

#### (二十) 政府补助

##### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

##### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

#### (二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期

间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## (二十二) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### 1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（十）。

(2) 财政部于 2019 年 4 月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

### 2. 会计政策变更的影响

#### (1) 执行新金融工具准则的影响

| 合并报表项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 影响金额        | 2019 年 1 月 1 日 |
|--------|------------------|-------------|----------------|
| 资产：    |                  |             |                |
| 应收账款   | 7,624,663.63     | 415,648.11  | 8,040,311.74   |
| 其他应收款  | 920,300.32       | -200,934.82 | 719,365.50     |
| 股东权益：  |                  |             |                |

|       |                |            |                |
|-------|----------------|------------|----------------|
| 未分配利润 | -74,744,397.57 | 214,713.29 | -74,529,684.28 |
|-------|----------------|------------|----------------|

| 母公司报表项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 影响金额        | 2019 年 1 月 1 日 |
|---------|------------------|-------------|----------------|
| 资产：     |                  |             |                |
| 应收账款    | 7,624,663.63     | 415,648.11  | 8,040,311.74   |
| 其他应收款   | 10,804,187.40    | -200,934.82 | 10,603,252.58  |
| 股东权益：   |                  |             |                |
| 未分配利润   | -28,698,588.78   | 214,713.29  | -28,483,875.49 |

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

#### （2）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

## 四、 税项

### （一）主要税种及税率

| 税种      | 计税依据     | 税率      |
|---------|----------|---------|
| 增值税     | 应税产品销售收入 | 16%、13% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳流转税额 | 7%      |
| 教育费附加   | 实际缴纳流转税额 | 3%      |
| 企业所得税   | 应纳税所得额   | 15%     |
| 房产税     | 应税房屋计税余值 | 1.2%    |

注：2019 年 4 月 1 日起，公司依据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》规定执行增值税新政策，原适用 16% 增值税率调整为 13%。

#### 公司子公司适用的不同税率说明：

| 纳税主体名称       | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 宝红科技（武汉）有限公司 | 25%   |

### （二）重要税收优惠及批文

本公司业务属于国家重点扶持和鼓励发展的产业和项目。2017 年 11 月 30 日通过高新技术复审，取得高新技术企业证书，证书编号 GR201742002100 号，证书有效期为 3 年，报告期内适用 15% 的企业所得税税率。

本公司向中国境外的客户销售产品享受国家关于出口货物的增值税“免、抵、退”优惠政策，执行 13% 的出口退税率。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

| 类 别    | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 现金     |              |              |
| 银行存款   | 1,505,107.82 | 2,934,996.27 |
| 其他货币资金 | 327,707.00   | 322,570.40   |
| 合计     | 1,832,814.82 | 3,257,566.67 |

截至 2019 年 12 月 31 日，公司受限制的货币资金明细如下：

| 项 目    | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 信用证保证金 | 327,707.00 | 322,570.40 |

### (二) 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

| 类 别              | 期末余额          |        |              |          |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备         |          |
|                  | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | 633,308.90    | 3.62   | 633,308.90   | 100.00   |
| 按组合计提坏账准备的应收账款   | 16,839,414.91 | 96.38  | 1,276,107.44 | 7.58     |
| 其中：组合 1：关联方客户    | 6,502,808.85  | 37.22  | 325,140.44   | 5.00     |
| 组合 2：非关联方客户      | 10,336,606.06 | 59.16  | 950,967.00   | 9.20     |
| 合计               | 17,472,723.81 | 100.00 | 1,909,416.34 | 10.93    |

| 类 别              | 期初余额         |        |              |          |
|------------------|--------------|--------|--------------|----------|
|                  | 账面余额         |        | 坏账准备         |          |
|                  | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | 633,308.90   | 6.88   | 633,308.90   | 100.00   |
| 按组合计提坏账准备的应收账款   | 8,577,400.33 | 93.12  | 537,088.59   | 6.26     |
| 其中：组合 1：关联方客户    | 294,136.71   | 3.19   | 14,706.84    | 5.00     |
| 组合 2：非关联方客户      | 8,283,263.62 | 89.93  | 522,381.75   | 6.31     |
| 合计               | 9,210,709.23 | 100.00 | 1,170,397.49 | 12.71    |

#### (1) 按单项评估计提坏账准备的应收账款

| 债务单位       | 账面余额       | 坏账准备       | 账龄    | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|------------|------------|------------|-------|----------|------|
| 珠海远诚科技有限公司 | 251,060.00 | 251,060.00 | 3-4 年 | 100.00   | 客户破产 |

|                |            |            |       |        |      |
|----------------|------------|------------|-------|--------|------|
| 珠海市益智恒电子科技有限公司 | 143,702.90 | 143,702.90 | 1-2 年 | 100.00 | 客户破产 |
| 广东卓越以恒科技有限公司   | 141,946.00 | 141,946.00 | 1-2 年 | 100.00 | 客户破产 |
| 珠海市好哥俩科技有限公司   | 96,600.00  | 96,600.00  | 2-3 年 | 100.00 | 已诉讼  |
| 合 计            | 633,308.90 | 633,308.90 |       |        |      |

## (2) 按组合计提坏账准备的应收账款

## ①组合 1：关联方组合

| 账龄    | 期末余额         |             |            | 期初余额       |             |           |
|-------|--------------|-------------|------------|------------|-------------|-----------|
|       | 账面余额         | 预期信用损失率 (%) | 坏账准备       | 账面余额       | 预期信用损失率 (%) | 坏账准备      |
| 1 年以内 | 6,502,808.85 | 5.00        | 325,140.44 | 294,136.71 | 5.00        | 14,706.84 |
| 合 计   | 6,502,808.85 | 5.00        | 325,140.44 | 294,136.71 | 5.00        | 14,706.84 |

## ②组合 2：非关联方客户

| 账龄      | 期末余额          |             |            | 期初余额         |             |            |
|---------|---------------|-------------|------------|--------------|-------------|------------|
|         | 账面余额          | 预期信用损失率 (%) | 坏账准备       | 账面余额         | 预期信用损失率 (%) | 坏账准备       |
| 1 年以内   | 6,942,903.58  | 1.61        | 111,780.75 | 6,874,522.73 | 1.61        | 110,679.82 |
| 1 至 2 年 | 2,064,819.19  | 13.65       | 281,847.82 | 442,995.60   | 13.65       | 60,468.90  |
| 2 至 3 年 | 363,138.00    | 18.41       | 66,853.71  | 78,903.60    | 18.41       | 14,526.15  |
| 3 至 4 年 | 78,903.60     | 31.87       | 25,146.58  | 807,478.07   | 31.87       | 257,343.26 |
| 4 至 5 年 | 807,478.07    | 47.80       | 385,974.52 |              |             |            |
| 5 年以上   | 79,363.62     | 100.00      | 79,363.62  | 79,363.62    | 100.00      | 79,363.62  |
| 合 计     | 10,336,606.06 | 9.20        | 950,967.00 | 8,283,263.62 | 6.31        | 522,381.75 |

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 739,018.85 元。

## 3. 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          | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备余额     |
|----------------------------------------------------|---------------|----------------|------------|
| 苏州恒久数码科技有限公司                                       | 6,163,028.72  | 35.27          | 308,151.44 |
| 珠海东越数码科技有限公司                                       | 1,154,463.70  | 6.61           | 163,734.12 |
| AL Retaje Company To Import And Trade Office Tasks | 2,029,381.40  | 11.61          | 32,673.04  |
| 纳思达股份有限公司                                          | 1,315,623.09  | 7.53           | 21,181.53  |
| IMAGE STAR PRINT SOLUTIONS PVT LTD                 | 1,002,357.26  | 5.74           | 16,137.95  |
| 合 计                                                | 11,664,854.17 | 66.76          | 541,878.08 |

## (三) 预付款项

## 1. 预付款项按账龄列示

| 账龄      | 期末余额       |        | 期初余额       |        |
|---------|------------|--------|------------|--------|
|         | 金额         | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 379,466.10 | 88.35  | 422,738.30 | 89.42  |
| 1 至 2 年 |            |        | 9,620.00   | 2.03   |
| 2 至 3 年 | 9,620.00   | 2.24   | 40,408.00  | 8.55   |
| 3 年以上   | 40,408.00  | 9.41   |            |        |
| 合计      | 429,494.10 | 100.00 | 472,766.30 | 100.00 |

注：公司对账龄在 1 年以上且无法核实相关信息，上期末已全额计提坏账准备的预付张家港市亿利机械有限公司等单位款项 223,285.00 元本期进行核销。

## 1. 账龄超过 1 年的大额预付款项情况

| 债权单位          | 债务单位         | 期末余额      | 账龄    | 未结算原因  |
|---------------|--------------|-----------|-------|--------|
| 武汉宝特龙科技股份有限公司 | 武汉宝龙腾飞科技有限公司 | 40,408.00 | 3 年以上 | 尚未办理结算 |
| 合计            |              | 40,408.00 |       |        |

## 2. 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称            | 期末余额       | 占预付款项总额的比例 (%) |
|-----------------|------------|----------------|
| 国网湖北省电力公司武汉供电公司 | 105,494.10 | 24.56          |
| 保土谷（上海）贸易有限公司   | 97,415.00  | 22.68          |
| 武汉浦中科技有限公司      | 51,600.00  | 12.01          |
| 烟台凌宇粉末机械有限公司    | 30,600.00  | 7.12           |
| 常州耀飞干燥设备科技有限公司  | 15,200.00  | 3.54           |
| 合计              | 300,309.10 | 69.91          |

## (四) 其他应收款

| 类 别    | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 其他应收款项 | 700,055.50 | 994,805.68 |
| 减：坏账准备 | 245,965.16 | 275,440.18 |
| 合计     | 454,090.34 | 719,365.50 |

## 其他应收款项

## (1) 其他应收款项按款项性质分类

| 款项性质   | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 单位往来   | 648,160.68 | 948,160.68 |
| 员工借款   | 45,894.82  | 40,645.00  |
| 备用金    | 6,000.00   | 6,000.00   |
| 减：坏账准备 | 245,965.16 | 275,440.18 |
| 合计     | 454,090.34 | 719,365.50 |

## (2) 其他应收款项账龄分析

| 账龄      | 期末余额       |        | 期初余额       |        |
|---------|------------|--------|------------|--------|
|         | 账面余额       | 比例 (%) | 账面余额       | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 323,329.82 | 46.19  | 740,645.00 | 74.45  |
| 1 至 2 年 | 122,565.00 | 17.51  | 216,860.68 | 21.80  |
| 2 至 3 年 | 216,860.68 | 30.98  |            |        |
| 3 至 4 年 |            |        | 21,000.00  | 2.11   |
| 4 至 5 年 | 21,000.00  | 3.00   |            |        |
| 5 年以上   | 16,300.00  | 2.32   | 16,300.00  | 1.64   |
| 合计      | 700,055.50 | 100.00 | 994,805.68 | 100.00 |

## (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) |            |
| 期初余额         | 74,505.36      |                       |                       | 74,505.36  |
| 期初余额在本期重新评估后 | 79,929.50      |                       | 195,510.68            | 275,440.18 |
| 本期转回         | 29,475.02      |                       |                       | 29,475.02  |
| 期末余额         | 50,454.48      |                       | 195,510.68            | 245,965.16 |

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称        | 款项性质 | 期末余额       | 账龄    | 占其他应收款期末余额比例 (%) | 坏账准备余额     |
|--------------|------|------------|-------|------------------|------------|
| 苏州恒久商业保理有限公司 | 往来款  | 400,000.00 | 0-2 年 | 57.14            | 40,000.00  |
| 珠海办 (易敏、孙吉)  | 往来款  | 195,510.68 | 2-3 年 | 27.93            | 195,510.68 |
| 员工借款         | 员工借款 | 45,894.82  | 0-2 年 | 6.56             | 4,589.48   |
| 阿里巴巴         | 往来款  | 20,000.00  | 4-5 年 | 2.86             | 2,000.00   |
| 武汉宝龙腾飞科技有限公司 | 往来款  | 15,350.00  | 2-3 年 | 2.19             | 1,535.00   |
| 合计           |      | 676,755.50 |       | 96.68            | 243,635.16 |

## (五) 存货

| 存货类别 | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|      | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料  | 7,286,832.32  |      | 7,286,832.32  | 4,953,241.28  |      | 4,953,241.28  |
| 库存商品 | 4,784,041.49  |      | 4,784,041.49  | 4,679,799.54  |      | 4,679,799.54  |
| 发出商品 |               |      |               | 1,350,875.12  |      | 1,350,875.12  |
| 合计   | 12,070,873.81 |      | 12,070,873.81 | 10,983,915.94 |      | 10,983,915.94 |

## (六) 其他流动资产

| 项目      | 期末余额         | 期初余额       |
|---------|--------------|------------|
| 增值税进项留抵 | 1,545,396.88 | 981,169.36 |

|         |              |              |
|---------|--------------|--------------|
| 预缴企业所得税 | 642,207.87   | 642,207.87   |
| 合计      | 2,187,604.75 | 1,623,377.23 |

## (七) 固定资产

| 类 别    | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产   | 70,695,888.40 | 77,530,579.77 |
| 减：减值准备 |               |               |
| 合计     | 70,695,888.40 | 77,530,579.77 |

## 固定资产情况

| 项目       | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输设备       | 电子设备         | 合计             |
|----------|---------------|---------------|------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值   |               |               |            |              |                |
| 1.期初余额   | 44,538,584.47 | 78,993,077.00 | 852,919.25 | 2,396,176.28 | 126,780,757.00 |
| 2.本期增加金额 |               | 899,984.11    |            |              | 899,984.11     |
| 其中：购置    |               | 899,984.11    |            |              | 899,984.11     |
| 3.本期减少金额 |               |               |            |              |                |
| 4.期末余额   | 44,538,584.47 | 79,893,061.11 | 852,919.25 | 2,396,176.28 | 127,680,741.11 |
| 二、累计折旧   |               |               |            |              |                |
| 1.期初余额   | 11,166,104.15 | 35,588,118.76 | 810,273.28 | 1,685,681.04 | 49,250,177.23  |
| 2.本期增加金额 | 2,188,539.89  | 5,383,679.62  |            | 162,455.97   | 7,734,675.48   |
| 其中：计提    | 2,188,539.89  | 5,383,679.62  |            | 162,455.97   | 7,734,675.48   |
| 3.本期减少金额 |               |               |            |              |                |
| 4.期末余额   | 13,354,644.04 | 40,971,798.38 | 810,273.28 | 1,848,137.01 | 56,984,852.71  |
| 三、减值准备   |               |               |            |              |                |
| 四、账面价值   |               |               |            |              |                |
| 1.期末账面价值 | 31,183,940.43 | 38,921,262.73 | 42,645.97  | 548,039.27   | 70,695,888.40  |
| 2.期初账面价值 | 33,372,480.32 | 43,404,958.24 | 42,645.97  | 710,495.24   | 77,530,579.77  |

注：公司本期计提折旧金额为 7,734,675.48 元。已提足折旧仍继续使用固定资产账面原值为 6,184,952.88 元。

## (八) 在建工程

| 类 别  | 期末余额 | 期初余额       |
|------|------|------------|
| 工程物资 |      | 244,200.00 |
| 合计   |      | 244,200.00 |

## (九) 无形资产

| 项目       | 土地使用权        | 软件         | 合计           |
|----------|--------------|------------|--------------|
| 一、账面原值   |              |            |              |
| 1.期初余额   | 9,717,092.55 | 259,480.67 | 9,976,573.22 |
| 2.本期增加金额 |              |            |              |
| 3.本期减少金额 |              |            |              |
| 4.期末余额   | 9,717,092.55 | 259,480.67 | 9,976,573.22 |
| 二、累计摊销   |              |            |              |

|          |              |            |              |
|----------|--------------|------------|--------------|
| 1.期初余额   | 1,360,392.64 | 161,219.23 | 1,521,611.87 |
| 2.本期增加金额 | 194,341.80   | 25,948.20  | 220,290.00   |
| 其中：摊销    | 194,341.80   | 25,948.20  | 220,290.00   |
| 3.本期减少金额 |              |            |              |
| 4.期末余额   | 1,554,734.44 | 187,167.43 | 1,741,901.87 |
| 三、减值准备   |              |            |              |
| 四、账面价值   |              |            |              |
| 1.期末账面价值 | 8,162,358.11 | 72,313.24  | 8,234,671.35 |
| 2.期初账面价值 | 8,356,699.91 | 98,261.44  | 8,454,961.35 |

## (十) 其他非流动资产

| 项目        | 期末余额       | 期初余额 |
|-----------|------------|------|
| 预付长期资产购置款 | 450,000.00 |      |
| 合计        | 450,000.00 |      |

## (十一) 短期借款

## 1. 短期借款分类

| 借款条件 | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 保证借款 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 合计   | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |

注：2016 年 2 月 4 日，公司子公司宝红科技（武汉）有限公司与汉口银行股份有限公司汉阳支行签订合同编号为 B01500160017 的一年期流动资金借款合同，贷款金额 300 万元。汪林安、汪静为该笔贷款提供最高额保证担保，该笔借款已于 2017 年 2 月 3 日到期。经与汉口银行汉阳支行协商后，将此流动资金借款展期至 2017 年 7 月 3 日。2017 年 7 月 3 日，再次展期至 2018 年 6 月 30 日。2018 年 6 月 29 日和 2019 年 6 月 29 日分别与汉口银行股份有限公司汉阳支行签订借款延期合同，展期至 2020 年 4 月 30 日，延期贷款利率为 5.87%。

## (十二) 应付账款

## 1. 按账龄分类

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 17,987,774.85 | 13,001,256.50 |
| 1 年以上        | 2,586,217.84  | 1,671,332.71  |
| 合计           | 20,573,992.69 | 14,672,589.21 |

## 2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

| 债权单位名称        | 期末余额         | 未偿还原因          |
|---------------|--------------|----------------|
| 德国 ALPTNE     | 1,027,874.41 | 进口设备尾款，未办理最终结算 |
| 武汉汉虎高分子材料有限公司 | 607,368.92   | 未办理最终结算        |
| 合计            | 1,635,243.33 |                |

## (十三) 预收款项

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|              |            |              |
|--------------|------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 534,531.66 | 1,100,438.55 |
| 1 年以上        | 108,530.48 | 236,417.73   |
| 合计           | 643,062.14 | 1,336,856.28 |

## 1. 账龄超过 1 年的大额预收账款

| 债权单位名称   | 期末余额      | 未结转原因 |
|----------|-----------|-------|
| 越南 DT 公司 | 53,472.63 | 未结算   |
| 合计       | 53,472.63 |       |

## (十四) 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬分类列示

| 项目           | 期初余额       | 本期增加额        | 本期减少额        | 期末余额       |
|--------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 短期薪酬         | 61,573.85  | 8,280,537.45 | 7,855,814.06 | 486,297.24 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 154,411.40 | 1,310,592.81 | 1,399,519.34 | 65,484.87  |
| 辞退福利         |            |              |              |            |
| 一年内到期的其他福利   |            |              |              |            |
| 合计           | 215,985.25 | 9,591,130.26 | 9,255,333.40 | 551,782.11 |

## 2. 短期职工薪酬情况

| 项目          | 期初余额      | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|-------------|-----------|--------------|--------------|------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,615.44  | 7,713,652.31 | 7,266,207.76 | 449,059.99 |
| 职工福利费       |           |              |              |            |
| 社会保险费       | 57,894.41 | 566,885.14   | 589,606.30   | 35,173.25  |
| 其中：医疗保险费    | 51,597.27 | 522,073.73   | 539,556.34   | 34,114.66  |
| 工伤保险费       | 3,430.15  | 10,438.89    | 12,810.45    | 1,058.59   |
| 生育保险费       | 2,866.99  | 34,372.52    | 37,239.51    |            |
| 住房公积金       | 2,064.00  |              |              | 2,064.00   |
| 工会经费和职工教育经费 |           |              |              |            |
| 合计          | 61,573.85 | 8,280,537.45 | 7,855,814.06 | 486,297.24 |

## 3. 设定提存计划情况

| 项目     | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额      |
|--------|------------|--------------|--------------|-----------|
| 基本养老保险 | 150,429.71 | 1,263,961.38 | 1,351,651.16 | 62,739.93 |
| 失业保险费  | 3,981.69   | 46,631.43    | 47,868.18    | 2,744.94  |
| 合计     | 154,411.40 | 1,310,592.81 | 1,399,519.34 | 65,484.87 |

## (十五) 应交税费

| 税种      | 期末余额      | 期初余额      |
|---------|-----------|-----------|
| 增值税     | 29,761.94 | 29,761.94 |
| 城市维护建设税 | 2,083.33  | -387.37   |
| 房产税     | 71,428.57 | 71,428.58 |

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 土地使用税 | 13,741.34    | 17,176.68    |
| 个人所得税 | 1,096,893.99 | 1,098,351.76 |
| 教育费附加 | 892.86       | -166.10      |
| 印花税   |              | 2,633.46     |
| 其他税费  | -7,470.93    | -83.04       |
| 合计    | 1,207,331.10 | 1,218,715.91 |

## (十六) 其他应付款

| 类别     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 应付利息   | 2,752,095.58  | 2,752,095.58  |
| 其他应付款项 | 46,662,048.40 | 38,008,148.40 |
| 合计     | 49,414,143.98 | 40,760,243.98 |

## 1. 应付利息

| 类别        | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 非金融机构借款利息 | 2,752,095.58 | 2,752,095.58 |
| 合 计       | 2,752,095.58 | 2,752,095.58 |

## 2. 其他应付款项

## (1) 按款项性质分类

| 款项性质       | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 非金融机构借款（注） | 31,232,000.00 | 32,402,000.00 |
| 往来款项       | 15,430,048.40 | 5,586,000.00  |
| 其他         |               | 20,148.40     |
| 合计         | 46,662,048.40 | 38,008,148.40 |

注 1：公司与与武汉信用小额贷款股份有限公司 2015 年 12 月 16 日签订委托贷款授信协议，授信额度 3700 万元，授信期限为 36 个月，自 2015 年 12 月 16 日起至 2018 年 12 月 15 日止，双方签订委托贷款最高额抵押合同，抵押物为汉阳区琴断口街黄金口三村 270 号（1 栋-3 层/2 栋 1-3 层）。同时宝红科技（武汉）有限公司、武汉创新时代科技发展有限公司、汪林安、魏丽萍、汪静、武洪飞为公司的授信向武汉信用小额贷款股份有限公司提供最高额保证担保。2017 年 4 月 12 日，武汉信用小额贷款股份有限公司与公司签订《委托贷款借款合同》，向公司发放了金额为人民币 3353.20 万元委托贷款，期限为 3 个月，自 2017 年 4 月 13 日至 2017 年 7 月 12 日止，年利率为 12%。截至 2018 年 12 月 31 日，公司尚有本金 2263.20 万未偿还。2019 年公司每月偿还 20 万元，当期已偿付本金 240 万，截至 2019 年 12 月 31 日，公司尚有本金 2023.20 万未偿还。与武汉信用小额贷款股份有限公司相关诉讼及和解事项详见“附注十. 其他重要事项”。

注 2：公司与非金融机构武汉世亿科技股份有限公司签订借款协议，由其向公司提供 100 万元资金周转借款，借款期限为 30 天，自 2018 年 5 月 29 日至 2018 年 6 月 28 日，月利率为 2%。逾期末偿还 30 日以内，按月息 0.9% 支付；逾期超过 30 日未到 1 年，按月息 1.17% 支付；逾期超过 1 年，加收月息 1.35% 支付。

注 3：公司与苏州恒久商业保理公司签订有追索权商业保理合同，以应收账款为标的物向其申请保理融资，合同约定保理期为 1 年，按月付息，年利息为 8.24%。本期共收到保理款合计金额 6,613 万元，截至 2019 年 12 月 31 日，尚有保理款 1000 万未偿还。

注 4：往来款中包括苏州德容信成投资合伙企业（有限合伙）款项 1,000.00 万元。

## (2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

| 单位名称           | 期末余额          | 未偿还原因         |
|----------------|---------------|---------------|
| 武汉信用小额贷款股份有限公司 | 20,232,000.00 | 详见款项性质分类中注释说明 |

|              |               |               |
|--------------|---------------|---------------|
| 武汉世亿科技股份有限公司 | 1,000,000.00  | 详见款项性质分类中注释说明 |
| 股权认购款        | 5,386,000.00  | 尚未完成股权认购      |
| 合计           | 26,618,000.00 |               |

## (十七) 一年内到期的非流动负债

| 项 目        | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 35,500,000.00 | 35,500,000.00 |
| 合计         | 35,500,000.00 | 35,500,000.00 |

注：截止 2019 年 12 月 31 日，本公司一年内到期非流动负债为长期借款转入，具体情况如下：

①2012 年 12 月，子公司宝红科技（武汉）有限公司与汉口银行股份有限公司汉阳支行签订编号 B015001200 的固定资产借款合同，贷款金额 2,000.00 万元，其中 1,200.00 万元借款期限为 2013 年 1 月 29 日至 2018 年 1 月 28 日，800 万元借款期限为 2013 年 3 月 15 日至 2018 年 3 月 15 日，子公司宝红科技（武汉）有限公司以截止 2012 年 12 月 21 日的自有在建工程提供最高额抵押担保。截止到期还款日，以上借款本金余额分别为 1,000.00 万元和 700.00 万元。由于资金周转困难，公司与汉口银行股份有限公司汉阳支行签订借款展期合同，将两笔借款展期 12 个月，展期年贷款利率为 7.00%。

②2014 年 6 月，子公司宝红科技（武汉）有限公司与汉口银行股份有限公司汉阳支行签订编号 B01500140081 的固定资产借款合同，贷款金额 1,000.00 万元，借款期限自 2014 年 6 月 30 日至 2017 年 6 月 30 日，汪林安、汪静及本公司为其提供最高额保证担保，宝红科技（武汉）有限公司以价值 3,259.32 万元的房产提供最高额抵押担保，截止 2017 年 12 月 31 日该笔借款本金余额 950.00 万元，2017 年 6 月该笔借款到期后，经与汉口银行股份有限公司汉阳支行协商后将该借款展期至 2018 年 6 月 30 日。2018 年 6 月，与汉口银行股份有限公司汉阳支行再次签订展期协议，将该笔借款展期至 2019 年 6 月 30 日。2019 年 6 月，与汉口银行股份有限公司汉阳支行再次签订展期协议，展期至 2020 年 4 月 30 日。展期年贷款利率为 7.69%。

③2013 年 6 月，子公司宝红科技（武汉）有限公司与汉口银行股份有限公司汉阳支行签订编号 B01501300CC 的固定资产借款合同，贷款金额 1,000.00 万元，借款期限自 2013 年 6 月 27 日至 2018 年 6 月 27 日，汪林安及本公司为其提供最高额保证担保，子公司宝红科技（武汉）有限公司以价值 2,435.00 万元机器设备提供最高额动产抵押担保。截止到期日，该笔借款余额 900.00 万元。2018 年 6 月，宝红科技（武汉）有限公司与汉口银行股份有限公司汉阳支行签订借款展期合同，将该笔借款展期 12 个月。2019 年 7 月，宝红科技（武汉）有限公司与汉口银行股份有限公司汉阳支行签订借款展期合同，将该笔借款展期至 2020 年 5 月 30 日。展期年贷款利率为 7.50%。

## (十八) 股本

| 项目   | 期初余额          | 本次变动增减（+、-） |    |           |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|-------------|----|-----------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股        | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 43,785,000.00 |             |    |           |    |    | 43,785,000.00 |

## (十九) 资本公积

| 类 别      | 期初余额          | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额          |
|----------|---------------|-------|-------|---------------|
| 一、股本溢价   | 38,926,181.57 |       |       | 38,926,181.57 |
| 二、其他资本公积 | 105,000.00    |       |       | 105,000.00    |
| 合计       | 39,031,181.57 |       |       | 39,031,181.57 |

## (二十) 盈余公积

| 类 别    | 期初余额       | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额       |
|--------|------------|-------|-------|------------|
| 法定盈余公积 | 360,270.35 |       |       | 360,270.35 |

|    |            |  |  |            |
|----|------------|--|--|------------|
| 合计 | 360,270.35 |  |  | 360,270.35 |
|----|------------|--|--|------------|

## (二十一) 未分配利润

| 项目                    | 期末余额           |         |
|-----------------------|----------------|---------|
|                       | 金额             | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润           | -74,744,397.57 |         |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 214,713.29     |         |
| 调整后期初未分配利润            | -74,529,684.28 |         |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -11,669,353.31 |         |
| 期末未分配利润               | -86,199,037.59 |         |

## (二十二) 营业收入和营业成本

| 项目       | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|          | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 一、主营业务小计 | 90,373,409.57 | 79,531,069.96 | 70,981,555.84 | 67,400,811.66 |
| 内销       | 58,767,661.17 | 53,547,506.84 | 48,887,385.12 | 48,177,062.02 |
| 外销       | 31,605,748.40 | 25,983,563.12 | 22,094,170.72 | 19,223,749.64 |
| 二、其他业务小计 | 979,177.70    | 3,693,737.09  | 2,140,861.96  | 4,785,846.76  |
| 原材料      | 869,536.91    | 3,584,085.90  | 2,017,069.48  | 1,883,861.39  |
| 包装物及其他   | 109,640.79    | 109,651.19    | 123,792.48    | 2,901,985.37  |
| 合计       | 91,352,587.27 | 83,224,807.05 | 73,122,417.80 | 72,186,658.42 |

## (二十三) 税金及附加

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 77,578.84  | 149,456.89 |
| 教育费附加   | 33,248.11  | 64,053.23  |
| 地方教育附加  |            | 32,026.63  |
| 房产税     | 285,714.28 | 285,714.32 |
| 土地使用税   | 54,965.36  | 68,706.72  |
| 印花税     | 27,457.54  | 30,176.56  |
| 其他      | 21,524.04  | 5,400.00   |
| 合计      | 500,488.17 | 635,534.35 |

## (二十四) 销售费用

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 运输装卸费 | 2,532,785.54 | 1,887,462.83 |
| 职工薪酬  | 414,954.66   | 590,897.53   |
| 展览费   | 52,118.00    | 32,709.95    |
| 业务招待费 | 78,728.45    | 90,093.70    |
| 交通差旅费 | 97,589.50    | 203,797.90   |
| 办公费   | 21,960.53    | 37,296.25    |
| 通讯费   | 9,053.60     | 16,818.79    |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 其他 | 268,685.58   | 24,140.53    |
| 合计 | 3,475,875.86 | 2,883,217.48 |

注:其他中包括本期支付销售返利费 22 万元。

#### (二十五) 管理费用

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 业务招待费  | 256,407.69   | 353,235.04   |
| 职工薪酬   | 3,250,540.09 | 2,423,805.33 |
| 固定资产折旧 | 142,780.75   | 196,109.63   |
| 无形资产摊销 | 220,290.00   | 220,290.00   |
| 办公费    | 404,478.51   | 351,175.22   |
| 交通差旅费  | 253,156.27   | 285,149.44   |
| 董事会费   | 1,132.08     | 29,433.97    |
| 中介机构费用 | 547,704.44   | 509,037.02   |
| 通讯费    | 31,656.06    | 39,240.85    |
| 水电费    | 266,131.08   | 269,310.65   |
| 保安服务费  | 185,314.32   | 180,361.94   |
| 物流费    | 149,216.25   | 187,305.92   |
| 其他     | 223,596.21   | 140,618.20   |
| 合计     | 5,932,403.75 | 5,185,073.21 |

#### (二十六) 研发费用

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 研发人员薪酬 | 1,944,479.06 | 2,263,096.08 |
| 研发材料   | 1,302,786.76 | 714,559.44   |
| 折旧费    | 209,371.70   | 243,724.08   |
| 水电费    | 187,498.56   | 129,168.16   |
| 其他     | 108,406.60   | 52,187.15    |
| 合计     | 3,752,542.68 | 3,402,734.91 |

#### (二十七) 财务费用

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息费用   | 7,468,982.97 | 6,734,839.27 |
| 减：利息收入 | 43,819.70    | 8,242.29     |
| 汇兑损益   | -4,004.12    | -1,613.83    |
| 手续费支出  | 289,079.32   | 102,088.80   |
| 其他支出   |              | 19,380.78    |
| 合计     | 7,710,238.47 | 6,846,452.73 |

#### (二十八) 其他收益

| 项 目                    | 本期发生额      | 上期发生额      | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------|------------|------------|-------------|
| 知音英才计划                 |            | 100,000.00 | 与收益相关       |
| 武汉市汉阳区财政局绩效奖励          |            | 56,100.00  | 与收益相关       |
| 武汉市科技局企业培育补贴           |            | 50,000.00  | 与收益相关       |
| 社保补贴                   |            | 44,462.49  | 与收益相关       |
| 武汉市汉阳区稳岗补贴             |            | 21,600.00  | 与收益相关       |
| 高新技术企业认定补贴             | 100,000.00 |            | 与收益相关       |
| 企业知识产权贯标补助             | 100,000.00 |            | 与收益相关       |
| 武汉市财政局出口奖              | 53,800.00  |            | 与收益相关       |
| 汉阳区科技和信息化局传统产业改造升级专项资金 | 50,000.00  |            | 与收益相关       |
| 其他                     | 81,854.58  | 53,581.66  | 与收益相关       |
| 合计                     | 385,654.58 | 325,744.15 |             |

## (二十九) 信用减值损失

| 项目          | 本期发生额       | 上期发生额 |
|-------------|-------------|-------|
| 应收账款信用减值损失  | -739,018.85 | --    |
| 其他应收款信用减值损失 | 29,475.02   | --    |
| 合计          | -709,543.83 | --    |

## (三十) 资产减值损失

| 项目   | 本期发生额 | 上期发生额         |
|------|-------|---------------|
| 坏账损失 | --    | -1,150,356.80 |
| 合计   |       | -1,150,356.80 |

## (三十一) 营业外收入

| 项目     | 本期发生额     | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|-----------|-----------|---------------|
| 废品处置收入 | 9,100.00  | 20,146.00 | 9,100.00      |
| 其他     | 9,625.09  | 2,579.61  | 9,625.09      |
| 合计     | 18,725.09 | 22,725.61 | 18,725.09     |

## (三十二) 营业外支出

| 项目           | 本期发生额     | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|-----------|-----------|---------------|
| 赔偿金、违约金及罚款支出 |           | 4,100.00  |               |
| 固定资产报废损失     | 41,406.78 | 20,282.35 | 41,406.78     |
| 其他           | 3,881.20  | 3,640.10  | 3,881.20      |

|    |           |           |           |
|----|-----------|-----------|-----------|
| 合计 | 45,287.98 | 28,022.45 | 45,287.98 |
|----|-----------|-----------|-----------|

## (三十三) 所得税费用

## 1. 所得税费用明细

| 项目                 | 本期发生额 | 上期发生额      |
|--------------------|-------|------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税费用 |       |            |
| 递延所得税费用            |       | 109,721.87 |
| 合计                 |       | 109,721.87 |

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                            | 金 额            |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | -13,594,220.85 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -2,039,133.13  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -802,028.14    |
| 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 | 2,841,161.27   |
| 所得税费用                          |                |

## (三十四) 现金流量表

## 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额        |
|----------------|---------------|--------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 10,702,875.03 | 495,889.34   |
| 其中：存款利息        | 43,819.70     | 8,164.85     |
| 政府补助           | 385,654.58    | 297,724.49   |
| 往来款及其他         | 10,273,400.75 | 190,000.00   |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 7,247,217.44  | 7,390,861.89 |
| 其中：管理费用中的现金支出  | 2,236,750.24  | 2,439,962.41 |
| 销售费用中的现金支出     | 3,060,921.20  | 2,268,179.42 |
| 往来款及其他现金支出     | 1,949,546.00  | 2,682,720.06 |

注：往来款中包括 2019 年 12 月收到苏州德容投资合伙企业（有限合伙）尚未最终确定拟股权投资款 1000 万元。

## (三十五) 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

| 项目                 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 |                |                |
| 净利润                | -13,594,220.85 | -18,956,884.66 |

|                                  |               |               |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 加：信用减值损失                         | 709,543.83    | --            |
| 资产减值准备                           |               | 1,150,356.80  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧 | 7,734,675.48  | 7,636,857.74  |
| 无形资产摊销                           | 220,290.00    | 220,290.00    |
| 长期待摊费用摊销                         |               |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） |               |               |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 41,406.78     | 20,282.35     |
| 净敞口套期损失（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）                  | 7,468,982.97  | 6,734,839.27  |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  |               |               |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             |               | 109,721.87    |
| 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）                 | -1,086,957.87 | 2,793,907.16  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -7,974,020.20 | 6,117,678.43  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 12,581,303.79 | 4,224,109.97  |
| 其他                               |               |               |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 6,101,003.93  | 10,051,158.93 |
| 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                          | 1,505,107.82  | 2,934,996.27  |
| 减：现金的期初余额                        | 2,934,996.27  | 8,208,120.22  |
| 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                     | -1,429,888.45 | -5,273,123.95 |

## 2. 现金及现金等价物

| 项目             | 期末余额         | 期初余额         |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金           | 1,505,107.82 | 2,934,996.27 |
| 其中：库存现金        |              |              |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,505,107.82 | 2,934,996.27 |
| 二、现金等价物        |              |              |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,505,107.82 | 2,934,996.27 |

## (三十六) 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     |
|------|---------------|----------|
| 货币资金 | 327,707.00    | 信用证保证金   |
| 应收账款 | 6,163,028.72  | 应收账款保理业务 |
| 固定资产 | 28,740,295.28 | 贷款抵押     |
| 无形资产 | 8,162,358.11  | 贷款抵押     |
| 合计   | 43,393,389.11 | --       |

## (三十七) 外币货币性项目

## 1. 外币货币性项目

| 项目    | 期末外币余额     | 折算汇率   | 期末折算人民币余额    |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金  | 234,371.92 | 6.8632 | 1,608,541.36 |
| 其中：美元 | 234,371.92 | 6.8632 | 1,608,541.36 |

## 六、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

| 子公司名称        | 注册地  | 主要经营地 | 业务性质     | 持股比例(%) |    | 取得方式      |
|--------------|------|-------|----------|---------|----|-----------|
|              |      |       |          | 直接      | 间接 |           |
| 宝红科技（武汉）有限公司 | 湖北武汉 | 湖北武汉  | 生产、批发、零售 | 76.00   |    | 同一控制下企业合并 |

### (二) 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

| 子公司名称        | 期末余额       |               |               |               |               | 期初余额       |               |               |               |               |
|--------------|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|              | 流动资产       | 非流动资产         | 资产合计          | 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          | 负债合计          |
| 宝红科技（武汉）有限公司 | 634,989.13 | 65,969,522.24 | 66,604,511.37 | 49,725,266.83 | 49,725,266.83 | 621,375.00 | 72,786,888.71 | 73,408,263.71 | 48,508,737.75 | 48,508,737.75 |

### (三)

| 子公司名称        | 本期发生额        |               |               |              | 上期发生额        |               |               |              |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
|              | 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     |
| 宝红科技（武汉）有限公司 | 2,380,952.32 | -8,020,281.42 | -8,020,281.42 | 1,488,082.50 | 2,380,952.35 | -7,543,327.68 | -7,543,327.68 | 2,541,654.41 |

## 七、 关联方关系及其交易

### (一) 本公司的母公司

公司股东汪林安持有本公司 21.0186%的股份，为最大的股东，在公司担任副董事长，公司董事长由崔铮担任。

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称                  | 其他关联方与本公司关系              |
|--------------------------|--------------------------|
| 崔铮                       | 公司董事长                    |
| 汪林安                      | 公司大股东、持股 21.0186%，担任副董事长 |
| 程宝庆                      | 副总经理、董事会秘书               |
| 赵夕明                      | 公司董事                     |
| 陈美芬                      | 公司董事                     |
| 高卫军                      | 公司董事                     |
| 梁友华                      | 公司总经理                    |
| 蔡明件                      | 公司监事长                    |
| 宁俐                       | 公司监事                     |
| 唐浩                       | 公司监事                     |
| 罗红兵                      | 公司财务负责人                  |
| 魏丽萍                      | 大股东汪林安配偶                 |
| 汪静                       | 大股东汪林安女儿                 |
| 苏州恒久光电科技股份有限公司           | 公司 18.27%表决权股份的股东        |
| 融通资本—招商银行—星锐 1 号专项资产管理计划 | 公司 13.85%表决权股份的股东        |
| 吴金凤                      | 公司 11.42%表决权股份的股东        |
| 北京方壶亨通创业投资中心（有限合伙）       | 公司 10.28%表决权股份的股东        |
| 武汉宝政关西实业发展有限公司           | 公司大股东汪林安控制的其他企业          |
| 宝龙工业复印材料技术开发（武汉）有限公司     | 公司大股东汪林安担任董事长的其他企业       |
| 武汉宝菱科技有限公司               | 公司大股东汪林安配偶控制的其他企业        |
| 武汉创新时代科技发展有限公司           | 公司大股东汪林安配偶控制的其他企业        |
| 武汉高驰办公耗材制造有限公司           | 公司大股东汪林安配偶控制的其他企业        |
| 中武彩影（武汉）新技术有限公司          | 公司大股东汪林安的女儿控制的其他企业       |
| 湖北捷武实业有限公司               | 公司大股东汪林安的女儿投资的其他企业       |
| 苏州恒久数码科技有限公司             | 公司 5%以上表决权股份法人股东控制的其他企业  |
| 苏州恒久商业保理有限公司             | 公司 5%以上表决权股份法人股东控制的其他企业  |
| 武汉宝龙腾飞科技有限公司             | 公司董事长担任法定代表人的企业          |

### (四) 关联交易情况

## 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方名称          | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|----------------|--------|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                |        |        |               | 金额            | 占同类交易金额的比例（%） | 金额            | 占同类交易金额的比例（%） |
| 采购商品、接受劳务：     |        |        |               |               |               |               |               |
| 苏州恒久数码科技有限公司   | 采购商品   | 采购鼓芯   | 市场价           | 78,925.50     | 0.13          | 6,215.53      | 0.01          |
| 苏州恒久光电科技股份有限公司 | 采购商品   | 采购鼓芯   | 市场价           | 11,390.00     | 0.02          |               |               |
| 销售商品、提供劳务：     |        |        |               |               |               |               |               |
| 武汉高驰办公耗材制造有限公司 | 销售产品   | 墨粉     | 市场价           | 299,075.22    | 0.33          | 68,290.07     | 0.09          |
| 苏州恒久数码科技有限公司   | 销售产品   | 墨粉     | 市场价           | 37,904,574.02 | 41.94         | 21,962,499.34 | 30.03         |
| 苏州恒久光电科技股份有限公司 | 销售产品   | 墨粉     | 市场价           | 458,017.39    | 0.51          | 491,743.98    | 0.67          |

## 2. 关联担保情况

| 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 |
|------------------------|---------------|---------------|---------|---------|------------|
| 汪林安                    | 宝红科技（武汉）有限公司  | 9,500,000.00  | 2014.06 | 2021.06 | 否          |
| 汪林安                    | 宝红科技（武汉）有限公司  | 3,000,000.00  | 2014.06 | 2021.06 | 否          |
| 汪林安                    | 宝红科技（武汉）有限公司  | 9,000,000.00  | 2013.06 | 2021.06 | 否          |
| 武汉创新时代科技发展有限公司、汪林安、魏丽萍 | 武汉宝特龙科技股份有限公司 | 22,632,000.00 | 2015.12 | 2021.07 | 否          |

## 关联担保情况说明：

（1）2018年6月，本公司子公司宝红科技（武汉）有限公司向汉口银行汉阳支行借贷的10,000,000.00元贷款到期，申请办理展期1年，贷款本金为9,500,000.00元，展期至2019年6月，关联方汪林安、汪静为该笔贷款继续承担最高额保证担保责任，担保期限至该笔贷款到期之日后2年。

（2）2018年6月，本公司子公司宝红科技（武汉）有限公司向汉口银行汉阳支行借贷的3,000,000.00元贷款到期，申请办理展期1年，贷款本金为3,000,000.00元，展期至2019年7月，关联方汪林安、汪静为该笔贷款继续承担最高额保证担保责任，担保期限至该笔贷款到期之日后2年。

（3）2013年6月，本公司子公司宝红科技（武汉）有限公司向汉口银行股份有限公司汉阳支行借贷5年期贷款1,000.00万元，借款期限自2013年6月27日至2018年6月27日，截止2018年12月31日该笔借款余额900.00万元，关联方汪林安为该笔贷款承担最高额保证担保责任，担保期限至该笔贷款到期之日后2年。

(4)2015 年 12 月,公司与与武汉信用小额贷款股份有限公司签订委托贷款授信协议,授信额度 3700 万元,授信期限为 36 个月,自 2015 年 12 月 16 日起至 2018 年 12 月 15 日止,双方签订委托贷款最高额抵押合同,抵押物为汉阳区琴断口街黄金口三村 270 号(1 栋-3 层/2 栋 1-3 层)。截至 2018 年 12 月 31 日,公司尚有本金 2263.20 万未偿还。关联方武汉创新时代科技发展有限公司、汪林安、魏丽萍、汪静为公司该笔贷款承担最高额保证担保责任,担保期限至该笔贷款到期之日后 2 年。

### 3. 关键管理人员报酬

| 关键管理人员薪酬 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------|------------|------------|
| 合计       | 782,000.00 | 782,000.00 |

## (五)关联方应收应付款项

### 1. 应收项目

| 项目名称  | 关联方            | 期末余额         |            | 期初余额       |      |
|-------|----------------|--------------|------------|------------|------|
|       |                | 账面余额         | 坏账准备       | 账面余额       | 坏账准备 |
| 应收账款  | 武汉高驰办公耗材制造有限公司 | 228,543.63   | 11,427.18  | 27,393.63  |      |
| 应收账款  | 苏州恒久数码科技有限公司   | 6,163,028.72 | 308,151.44 | 130,860.08 |      |
| 应收账款  | 苏州恒久光电科技股份有限公司 | 111,236.50   | 5,561.83   | 135,883.00 |      |
| 其他应收款 | 武汉宝龙腾飞科技有限公司   | 15,350.00    | 1,535.00   | 15,350.00  |      |
| 其他应收款 | 苏州恒久商业保理有限公司   | 400,000.00   | 40,000.00  | 700,000.00 |      |
| 预付款项  | 武汉宝龙腾飞科技有限公司   | 40,408.00    |            | 348.36     |      |

### 2. 应付项目

| 项目名称  | 关联方            | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|----------------|---------------|--------------|
| 其他应付款 | 苏州恒久商业保理有限公司   | 10,000,000.00 | 8,830,055.58 |
| 应付账款  | 苏州恒久数码科技有限公司   | 86,135.50     | 7,210.00     |
| 应付账款  | 苏州恒久光电科技股份有限公司 | 11,390.00     |              |

## (六)其他关联关系

公司与苏州恒久商业保理有限公司签订应收账款有追索权商业保理业务,本期收到保理款 66,130,000.00 元,归还保理款 64,900,000.00 元,期末余额为 10,000,000.00 元。

## 八、 承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截止 2019 年 12 月 31 日,本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

(二)或有事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

**九、 资产负债表日后事项**

截止本财务报表报出日，本公司无其他应披露未披露的日后事项。

**十、 其他重要事项**

(一) 累计亏损对持续经营的影响

截至 2019 年 12 月 31 日，公司未分配利润累计金额-8,619.90 万元。大幅亏损的主要原因包括：1. 公司通过大量贷款投建的子公司宝红科技（武汉）有限公司彩色碳粉项目因资金缺口问题多年未能完工，无法形成预计收益，出现持续巨额亏损，严重影响了公司的整体业绩；2. 公司近年来贷款规模基本维持在 7000 万元左右，同时间接融资的成本日渐增长，导致公司财务成本居高不下，加大了企业的亏损；3. 近年来碳粉市场竞争加剧，产品销售价格持续走低，虽然产品产销量保持稳定增长，但仍未能弥补经营亏损。

公司为争取实现扭亏为盈，报告期内采取优化融资渠道、加快研发新产品、降低单位生产成本和扩大产销等措施，下半年开始随着产销量提升，经营亏损幅度较前期同比有所收窄。

(二) 诉讼事项

1. 武汉信用小额贷款股份有限公司诉讼及和解事项

2017 年 4 月 12 日，武汉信用小额贷款股份有限公司与公司签订《委托贷款借款合同》，受武汉信用发展投资有限公司的委托向公司发放了金额为人民币 3,353.20 万元的委托贷款，期限为 3 个月，自 2017 年 4 月 13 日至 2017 年 7 月 12 日止。上述借款合同期限届满后，公司与武汉信用小额贷款股份有限公司协商延期还款、分期偿还借款本金、继续支付利息事项，双方未签订新的补充协议。

2018 年 1 月 18 日，武汉信用小额贷款股份有限公司认为公司未按合同约定偿还委托贷款属违约行为，向湖北省武汉市江岸区人民法院提起诉讼申请并被受理。各方在法院开庭审理本案前进行了多轮协商，于 2018 年 11 月 12 日达成调解协议：由于公司借款本金 3,353.20 万元系根据双方签订的 3 个借款合同而借出，在法院受理期间，公司已向武汉信用小额贷款股份有限公司偿还借款本金 1,050 万元及部分利息，武汉信用小额贷款股份有限公司向法院申请撤回其中一个诉讼，并就其他两个诉讼申请法院出具民事调解书。

2018 年 12 月 7 日，公司收到湖北省武汉市江岸区人民法院出具的民事调解书。

(2018)鄂 0102 民初 1058 号民事调解书中双方达成协议如下：共同确认借款本金 10,792,000.00 元自 2018 年 11 月 20 日至 2019 年 9 月 20 日每月偿付本金 100,000.00 元，2019 年 10 月 20 日前偿付剩余本金 9,692,000.00 元；每月以实际差欠的本金为基数，按年利率 12% 计算偿还，前欠利息 856,040.00 元在 2019 年 10 月 20 日之前偿还。

(2018)鄂 0102 民初 1059 号民事调解书中双方达成协议如下：共同确认借款本金 12,240,000.00 元自 2018 年 11 月 20 日至 2019 年 9 月 20 日每月偿付本金 100,000.00 元，2019 年 10 月 20 日前偿付本金 11,140,000.00 元；每月以实际差欠的本金为基数，按年利率 12% 计算偿还，前欠利息 1,836,000.00 元在 2019 年 10 月 20 日之前偿还。

2018 年 11 月至 2019 年 11 月期间，公司按调解协议的约定内容，逐月分期向武汉信用小额贷款股份有限公司偿还部分借款本金及利息。2019 年 11 月，因公司筹措资金的计划延迟，暂无法一次性偿还全部剩余借款本金及利息，公司遂与武汉信用小额贷款股份有限公司协商，公司暂继续按原调解协议约定的分期方式，逐月偿还部分借款本金及利息，同时，公司将加快资金筹措进度，尽早清偿全部剩余借款本金及利息。

### (三) 其他事项

2017 年 11 月 1 日，公司大股东汪林安所持有的全部公司股份 13,203,000 股已被司法冻结，占公司全部股本 30.15%。司法冻结期为 2017 年 11 月 1 日至 2020 年 10 月 31 日，上述冻结股份已在中国证券登记结算有限责任公司办理司法冻结登记，司法冻结执行人为武汉市汉阳区人民法院（[2017]鄂 0105 财保 131 号）。

根据武汉市汉阳区人民法院于 2019 年 4 月 9 日作出的《执行裁定书》（[2019]鄂 0105 执 666 号），2019 年 4 月 11 日，汪林安被冻结的 13,203,000 股公司股份已解除司法冻结，其中 4,000,000 股在解除冻结同时过户至公司股东“融通资本—招商银行—星锐 1 号专项资产管理计划”名下。

公司主要经营地位于湖北武汉，2020 年 2 月、3 月生产经营受新冠病毒疫情影响较大，3 月底开始恢复。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

| 类 别 | 期末余额 |
|-----|------|
|-----|------|

|                  | 账面余额          |        | 坏账准备         |          |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|
|                  | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | 633,308.90    | 3.62   | 633,308.90   | 100.00   |
| 按组合计提坏账准备的应收账款   | 16,839,414.91 | 96.38  | 1,276,107.44 | 7.58     |
| 其中：组合 1：关联方客户    | 6,502,808.85  | 37.22  | 325,140.44   | 5.00     |
| 组合 2：非关联方客户      | 10,336,606.06 | 59.16  | 950,967.00   | 9.20     |
| 合计               | 17,472,723.81 | 100.00 | 1,909,416.34 | 10.93    |

| 类 别              | 期初余额         |        |              |          |
|------------------|--------------|--------|--------------|----------|
|                  | 账面余额         |        | 坏账准备         |          |
|                  | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | 633,308.90   | 6.88   | 633,308.90   | 100.00   |
| 按组合计提坏账准备的应收账款   | 8,577,400.33 | 93.12  | 537,088.59   | 6.26     |
| 其中：组合 1：关联方客户    | 294,136.71   | 3.19   | 14,706.84    | 5.00     |
| 组合 2：非关联方客户      | 8,283,263.62 | 89.93  | 522,381.75   | 6.31     |
| 合计               | 9,210,709.23 | 100.00 | 1,170,397.49 | 12.71    |

## (1) 按单项评估计提坏账准备的应收账款

| 债务单位           | 账面余额       | 坏账准备       | 账龄    | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|----------------|------------|------------|-------|----------|------|
| 珠海远诚科技有限公司     | 251,060.00 | 251,060.00 | 3-4 年 | 100.00   | 客户破产 |
| 珠海市益智恒电子科技有限公司 | 143,702.90 | 143,702.90 | 1-2 年 | 100.00   | 客户破产 |
| 广东卓越以恒科技有限公司   | 141,946.00 | 141,946.00 | 1-2 年 | 100.00   | 客户破产 |
| 珠海市好哥俩科技有限公司   | 96,600.00  | 96,600.00  | 2-3 年 | 100.00   | 已诉讼  |
| 合 计            | 633,308.90 | 633,308.90 |       |          |      |

## (2) 按组合计提坏账准备的应收账款

## ①组合 1：关联方组合

| 账龄    | 期末余额         |             |            | 期初余额       |             |           |
|-------|--------------|-------------|------------|------------|-------------|-----------|
|       | 账面余额         | 预期信用损失率 (%) | 坏账准备       | 账面余额       | 预期信用损失率 (%) | 坏账准备      |
| 1 年以内 | 6,502,808.85 | 5.00        | 325,140.44 | 294,136.71 | 5.00        | 14,706.84 |
| 合计    | 6,502,808.85 | 5.00        | 325,140.44 | 294,136.71 | 5.00        | 14,706.84 |

## ②组合 2：非关联方客户

| 账龄      | 期末余额         |             |            | 期初余额         |             |            |
|---------|--------------|-------------|------------|--------------|-------------|------------|
|         | 账面余额         | 预期信用损失率 (%) | 坏账准备       | 账面余额         | 预期信用损失率 (%) | 坏账准备       |
| 1 年以内   | 6,942,903.58 | 1.61        | 111,780.75 | 6,874,522.73 | 1.61        | 110,679.82 |
| 1 至 2 年 | 2,064,819.19 | 13.65       | 281,847.82 | 442,995.60   | 13.65       | 60,468.90  |

|      |               |        |            |              |        |            |
|------|---------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| 2至3年 | 363,138.00    | 18.41  | 66,853.71  | 78,903.60    | 18.41  | 14,526.15  |
| 3至4年 | 78,903.60     | 31.87  | 25,146.58  | 807,478.07   | 31.87  | 257,343.26 |
| 4至5年 | 807,478.07    | 47.80  | 385,974.52 |              |        |            |
| 5年以上 | 79,363.62     | 100.00 | 79,363.62  | 79,363.62    | 100.00 | 79,363.62  |
| 合计   | 10,336,606.06 |        | 950,967.00 | 8,283,263.62 |        | 522,381.75 |

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 739,018.85 元。

## 3. 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          | 占应收账款比例 (%) | 坏账准备余额     |
|----------------------------------------------------|---------------|-------------|------------|
| 苏州恒久数码科技有限公司                                       | 6,163,028.72  | 35.27       | 308,151.44 |
| 珠海东越数码科技有限公司                                       | 1,154,463.70  | 6.61        | 163,734.12 |
| AL Retaje Company To Import And Trade Office Tasks | 2,029,381.40  | 11.61       | 32,673.04  |
| 纳思达股份有限公司                                          | 1,315,623.09  | 7.53        | 21,181.53  |
| IMAGE STAR PRINT SOLUTIONS PVT LTD                 | 1,002,357.26  | 5.74        | 16,137.95  |
| 合计                                                 | 11,664,854.17 | 66.76       | 541,878.08 |

## (二) 其他应收款

| 类 别    | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 其他应收款项 | 11,802,389.26 | 10,878,692.76 |
| 减：坏账准备 | 245,965.16    | 275,440.18    |
| 合计     | 11,556,424.10 | 10,603,252.58 |

## 其他应收款项

## (1) 其他应收款项按款项性质分类

| 款项性质   | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 单位往来   | 11,750,494.44 | 10,832,047.76 |
| 员工借款   | 45,894.82     | 40,645.00     |
| 备用金    | 6,000.00      | 6,000.00      |
| 减：坏账准备 | 245,965.16    | 275,440.18    |
| 合计     | 11,556,424.10 | 10,603,252.58 |

## (2) 其他应收款项账龄分析

| 账龄      | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 账面余额         | 比例 (%) | 账面余额         | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 4,072,062.28 | 34.50  | 5,618,137.83 | 51.64  |
| 1 至 2 年 | 5,000,057.83 | 42.36  | 5,223,254.93 | 48.01  |
| 2 至 3 年 | 2,692,969.15 | 22.82  |              |        |

|         |               |        |               |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| 3 至 4 年 |               |        | 21,000.00     | 0.19   |
| 4 至 5 年 | 21,000.00     | 0.18   |               |        |
| 5 年以上   | 16,300.00     | 0.14   | 16,300.00     | 0.16   |
| 合计      | 11,802,389.26 | 100.00 | 10,878,692.76 | 100.00 |

## (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） |            |
| 期初余额         | 74,505.36      |                      |                      | 74,505.36  |
| 期初余额在本期重新评估后 | 79,929.50      |                      | 195,510.68           | 275,440.18 |
| 本期转回         | 29,475.02      |                      |                      | 29,475.02  |
| 期末余额         | 50,454.48      |                      | 195,510.68           | 245,965.16 |

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称        | 款项性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款项期末比例 (%) | 坏账准备余额     |
|--------------|------|---------------|-------|-----------------|------------|
| 宝红科技(武汉)有限公司 | 往来款  | 11,102,333.76 | 0-2 年 | 94.07           |            |
| 苏州恒久商业保理有限公司 | 往来款  | 400,000.00    | 0-2 年 | 3.39            | 40,000.00  |
| 珠海办（易敏、孙吉）   | 往来款  | 195,510.68    | 2-3 年 | 1.66            | 195,510.68 |
| 员工借款         | 员工借款 | 45,894.82     | 0-2 年 | 0.39            | 4,589.48   |
| 阿里巴巴         | 往来款  | 20,000.00     | 4-5 年 | 0.17            | 2,000.00   |
| 合计           |      | 11,763,739.26 |       | 99.67           | 242,100.16 |

## (三) 长期股权投资

| 项目     | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|        | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 对子公司投资 | 63,517,445.11 |      | 63,517,445.11 | 63,517,445.11 |      | 63,517,445.11 |
| 合计     | 63,517,445.11 |      | 63,517,445.11 | 63,517,445.11 |      | 63,517,445.11 |

## 1. 对子公司投资

| 被投资单位        | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          | 减值准备余额 |
|--------------|---------------|------|------|---------------|--------|
| 宝红科技（武汉）有限公司 | 63,517,445.11 |      |      | 63,517,445.11 |        |
| 合计           | 63,517,445.11 |      |      | 63,517,445.11 |        |

## (四) 营业收入和营业成本

| 项目       | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|          | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 一、主营业务小计 | 90,373,409.57 | 79,531,069.96 | 70,981,555.84 | 67,400,811.66 |
| 内销       | 58,767,661.17 | 53,547,506.84 | 48,887,385.12 | 48,177,062.02 |

|          |               |               |               |               |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 外销       | 31,605,748.40 | 25,983,563.12 | 22,094,170.72 | 19,223,749.64 |
| 二、其他业务小计 | 979,177.70    | 852,338.91    | 2,140,861.96  | 1,973,090.37  |
| 原材料      | 869,536.91    | 742,687.72    | 2,017,069.48  | 1,883,861.39  |
| 包装物及其他   | 109,640.79    | 109,651.19    | 123,792.48    | 89,228.98     |
| 合计       | 91,352,587.27 | 80,383,408.87 | 73,122,417.80 | 69,373,902.03 |

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

| 项目                                               | 金额         | 备注 |
|--------------------------------------------------|------------|----|
| 1. 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） | 385,654.58 |    |
| 2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -26,562.89 |    |
| 3. 所得税影响额                                        | 56,087.62  |    |
| 4. 少数股东影响额                                       | 4,002.96   |    |
| 合计                                               | 299,001.11 |    |

### (二) 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） |         | 基本每股收益 |       |
|-------------------------|---------------|---------|--------|-------|
|                         | 本年度           | 上年度     | 本年度    | 上年度   |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -734.96       | -100.83 | -0.31  | -0.39 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -751.12       | -102.68 | -0.32  | -0.40 |

武汉宝特龙科技股份有限公司

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：

武汉宝特龙科技股份有限公司资料室

武汉宝特龙科技股份有限公司  
二〇二〇年四月三十日