



**赛康智能**  
NEEQ : 870023

**四川赛康智能科技股份有限公司**  
( SICHUAN SCOM INTELLIGENT TECHNOLOGY CO.,LTD. )



**年度报告**

**2019**

### 公司年度大事记



承装(修、试)电力设施许可证

许可证编号：5-6-00508-2016

单位名称：四川赛康智能科技股份有限公司 住所：成都高新区府城大道西段399号10栋13楼5号

法定代表人：曾德华 许可类别和等级：四级承装类、四级承修类、三级承试类

有效期自 2019年 5月 17日始 至 2022年 5月 17日止

国家能源局印制

2019年3月18日，公司获得国家能源局四川监管办公室颁发的《承装（修、试）电力设施许可证》，许可证编号：5-6-00508-2016，许可类别和等级：四级承装类、四级承修类、三级承试类，有效期至2022年5月17日止。



四川赛康智能科技股份有限公司  
2019年度成都市新经济百家重点培育企业

成都市新经济企业梯度培育暨“双百工程”推进会

公司于2019年3月28日上午参加由成都市委市政府主办、成都市新经济委承办的“2019年成都市新经济企业梯度培育暨‘双百工程’推进会”，取得由成都市新经济发展工作领导小组办公室颁发的《2019年度成都市新经济百家重点培育企业》证书；公司实际控制人曾德华先生获得《2019年度成都市新经济百名优秀人才》奖杯。



成都高新区瞪羚企业

中共成都高新区工委  
成都高新区管委会  
二〇一九年

2019年6月，公司获得中共成都高新区工委、成都高新区管委会联合颁发的《成都高新区瞪羚企业》证书。



证书

四川赛康智能科技股份有限公司：  
经认定，你公司技术中心为成都市企业技术中心。

成都市经济和信息化局  
二〇一九年七月

2019年7月，公司技术中心被认定为成都市企业技术中心并获得成都市经济和信息化局颁发的证书。

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	10
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 .....	26
第七节	融资及利润分配情况 .....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	30
第九节	行业信息 .....	32
第十节	公司治理及内部控制 .....	32
第十一节	财务报告 .....	38

## 释义

释义项目	指	释义
赛康智能、公司、本公司、股份公司	指	四川赛康智能科技股份有限公司
赛康有限、有限公司	指	成都赛康信息技术有限责任公司、成都赛康智能检测技术有限责任公司(2015年3月12日由成都赛康信息技术有限责任公司名称变更而来)，2015年11月20日整体变更为四川赛康智能科技股份有限公司。
控股股东、实际控制人	指	曾德华
赛康测控、子公司	指	四川赛康智能测控技术有限公司
盈创德弘合伙	指	成都盈创德弘创业投资合伙企业（有限合伙）
盈创德弘公司	指	成都盈创德弘股权投资基金管理有限公司
SAW	指	声表面波（Surface Acoustic Wave）的英文简写，声表面波是沿物体表面传播，能量集于表面附近的一种弹性波。
证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
大成律所	指	北京大成（成都）律师事务所
亚太会计师事务所	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	四川赛康智能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	四川赛康智能科技股份有限公司董事会
监事会	指	四川赛康智能科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司章程、章程	指	《四川赛康智能科技股份有限公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》

## 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。

公司负责人曾德华、主管会计工作负责人沈宇及会计机构负责人（会计主管人员）邓磊保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、实际控制人控制不当的风险	公司控股股东、实际控制人为曾德华先生，持有公司 45.45% 的股份，并同时担任公司董事长、总经理之职务。虽然公司已经建立了完善的法人治理机制，建立健全了各项规章制度，但如果制度不能得到严格执行，则可能产生实际控制人利用其控制地位损害其他中小股东利益、影响公司生产经营和持续发展的风险。
2、公司治理及内部控制的风险	有限公司阶段，公司虽然设立了执行董事及监事，但执行董事及监事任期届满未按规定改选，且未形成有效的决议，公司治理机制尚未有效建立。股份公司成立后，建立了较为完善的公司治理机制。但由于时间较短，公司管理层的规制治理意识尚需进一步增强，法人治理结构仍需规范及完善。短期内公司管理层规范运作意识尚需提高，相关制度的执行也需要不断完善。
3、季节性风险	目前国内电力系统设备及服务的采购遵守预算管理制度，各省电力公司每年的投资立项申请和审批集中在上半年，执行实施则相对集中在下半年，并在年底加快执行进度。因此，各省电力公司对电力设备及服务的采购需求集中于下半年，相应地，公司营业收入也主要集中于下半年，具有较强的季节性。而公司费用支出全年较为均衡，因此会出现上半年利润较少的

	情况，故公司面临着季节性风险。
4、供应商相对集中的风险	公司对前五大供应商年度采购合计占比 2019 年度、2018 年度分别为 52.04%、25.66%，存在供应商相对集中情形。虽然长期稳定的供应商合作关系使公司采购具有稳定性和持续性，但相对集中的供应商结构仍可能给公司经营带来一定风险，如果主要供应商生产经营环境发生重大不利变化，例如福建华能电气有限公司在供应供给或模式上发生变化，将直接影响公司采购情况，对公司经营业绩造成不利影响。
5、技术革新风险	电力设备状态检测、监测产品研发具有多学科交叉的特征，具体涉及微电子技术、测控技术、通信技术、嵌入式软件技术、计算机应用技术、故障诊断技术、信息融合技术等多个领域。公司在相关领域的技术研发能力是公司的核心竞争力之一，但如果不能保持持续创新能力，不能及时准确把握技术、产品和市场发展趋势，已有的竞争优势会被削弱，从而对公司产品的市场份额、经济效益及发展前景造成不利影响。因此，公司可能面临由于未能全面考虑技术、产品的更新和发展趋势等因素导致的公司市场竞争力下降的风险。
6、应收账款回收的风险	公司 2019 年末的应收账款账面净值为 65,163,628.19 元，占当期营业收入的 83.94%，占期末总资产的 61.95%，报告期内应收账款余额较大。虽然公司客户主要为国网下属供电公司，信誉度高，发生坏账的风险较小，但应收账款期末余额较大增加了公司的流动性风险，可能对公司经营业务的资金周转产生一定的影响。
7、税收优惠政策变化的风险	2018 年 9 月 14 日公司被认定为高新技术企业，获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201851000389，有效期为三年。公司 2018 年度因享受国家对于高新技术企业的税收优惠政策，暂按 15% 计算缴纳企业所得税。但高新技术企业满 3 年后需要重新认证，如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业，或相关税收政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，从而对公司税后净利润水平造成不利影响。
8、政府补贴变化的风险	2019 年度，公司计入当期非经常性损益的政府补助金额为 1,350,077.04 元，占当期利润总额的 5.00%。公司取得的计入非经常性损益的政府补助均受政府补助政策影响，波动性较强。如果各级政府调整了补助政策，将对公司收益产生一定影响。
9、对实际控制人存在依赖的风险	公司控股股东、实际控制人为曾德华先生，持有公司 45.45% 的股份，并同时担任公司董事长、总经理之职务。公司目前大部分订单的签订均依赖于曾德华的资源，若出现不可预测的情况，将对公司造成不利影响，故公司对实际控制人存在依赖的风险。
10、人员流动的风险	公司主要业务所属行业为电力设备检测与监测行业，主要产品或服务为电力设备 X 射线数字成像无损检测服务和电力设备在线监测产品。公司涉及产品或服务的研发和生产技术人员较多，在这个环节，技术人员的工作直接决定了接下来的产品和服务的质量。这部分人才的培养需要大量的实践经验和专业

	知识。如企业不能协调好企业发展和个人发展的关系，将面临人员流失风险，直接影响公司的发展。
11、安全作业的风险	报告期内，公司大力发展电力设备 X 射线检测服务业务，公司相关检测人员长期进行户外作业，且需要临时聘请部分登高专业人员辅助作业。虽然公司已建立较为完善的安全管理制度以及风险控制措施，但复杂多变的户外作业环境仍有可能导致项目人员出现意外事故，故公司面临项目人员安全作业风险，进而对公司经营产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

报告期内，公司大力拓展业务，营业收入增长较快，客户总数量明显增多，前五大客户销售金额合计 20,309,311.53 元，年度销售占比仅为 26.17%，故不再有客户相对集中的风险。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	四川赛康智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	SICHUAN SCOM INTELLIGENT TECHNOLOGY CO.,LTD.
证券简称	赛康智能
证券代码	870023
法定代表人	曾德华
办公地址	中国（四川）自由贸易试验区成都市高新区府城大道西段 399 号 10 栋 13 楼 5 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	沈宇
职务	财务负责人、董事会秘书
电话	028-85158894
传真	028-85336779
电子邮箱	sheny@scominfo.com
公司网址	http://www.scominfo.com
联系地址及邮政编码	中国（四川）自由贸易试验区成都市高新区府城大道西段 399 号 10 栋 13 楼 5 号，610041
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 8 月 7 日
挂牌时间	2016 年 12 月 19 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	门类：M 科学研究和技术服务业-大类：74 专业技术服务业-中类：749 其他专业技术服务业-小类：7499 其他未列明专业技术服务业
主要产品与服务项目	电力设备检测服务、电力设备在线监测产品
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	22,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	曾德华
实际控制人及其一致行动人	曾德华

**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	915101007528151223	否
注册地址	中国（四川）自由贸易试验区成都市高新区府城大道西段 399 号 10 栋 13 楼 5 号	否
注册资本	22,000,000	否

**五、 中介机构**

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	晏小蓉、付连国
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2）座 301 室

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

公司监事会于 2020 年 4 月 15 日收到监事会主席李佩琳女士递交的辞职报告，自股东大会选举产生新任监事之日起辞职生效。李佩琳女士申请辞去监事会主席职务，辞职后继续担任公司营销管理部商务专员职务。2020 年 4 月 24 日，第二届监事会第四次会议审议通过《关于提名孙吉威先生为公司监事的议案》和《关于选举郭玉华女士为公司监事会主席的议案》。2020 年 5 月 13 日，2020 年第三次临时股东大会审议通过《关于提名孙吉威先生为公司监事的议案》。

孙吉威先生，1982 年 2 月出生，中国籍，无境外永久居留权，2005 年 7 月毕业于电子科技大学经济管理专业，专科学历，2015 年 12 月获得西南财经大学工商管理学院 MBA 结业证书。2005 年 8 月至 2006 年 5 月任四川禾本生物工程有限公司行政人事部文员；2006 年 6 月至 2007 年 4 月，任绵阳禾本生物工程有限公司行政人事部主管；2007 年 5 月至 2009 年 5 月，任四川禾本生物工程有限公司行政人事部副经理；2009 年 6 月至 2015 年 7 月，任绵阳禾本生物工程有限公司行政人事部经理；2015 年 8 月至 2018 年 1 月，任成都佰信维科技有限公司行政副总；2018 年 5 月至今，任四川赛康智能科技股份有限公司行政人事部经理。

### 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	77,629,890.71	53,580,017.96	44.89%
毛利率%	61.49%	69.95%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	23,140,451.53	21,122,366.15	9.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,027,744.26	18,493,667.94	19.11%
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)	28.51%	34.19%	-
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)	27.14%	29.94%	-
基本每股收益	1.0518	1.0139	3.74%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	105,187,618.54	78,522,706.65	33.96%
负债总计	22,464,503.67	8,930,043.31	151.56%
归属于挂牌公司股东的净资产	82,723,114.87	69,592,663.34	18.87%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.76	3.16	18.99%
资产负债率%(母公司)	22.53%	13.24%	-
资产负债率%(合并)	21.36%	11.37%	-
流动比率	4.32	8.38	-
利息保障倍数	729.57	734.93	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	9,706,009.08	3,042,351.79	219.03%
应收账款周转率	1.43	1.51	-
存货周转率	7.59	9.35	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	33.96%	27.50%	-
营业收入增长率%	44.89%	6.97%	-
净利润增长率%	9.55%	-2.21%	-

**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	22,000,000	22,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

**六、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-11,307.30
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）	1,350,077.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,702.36
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,309,067.38</b>
所得税影响数	196,360.11
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,112,707.27</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

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司自成立以来一直从事电力相关产业，是国内领先的电力巡检细分领域的服务提供商和生产商。

报告期内公司的业务模式为通过 X 射线 DR 成像技术、图像处理技术等为提供电力设备 X 射线数字成像无损检测服务以及为客户提供电力设备在线监测产品。公司的主要客户为进行电力输送的电网企业如国家电网、南方电网等，公司取得业务订单主要通过招投标等方式。公司在电力行业从业多年，在与国网及南网下属各地供电公司的长期合作中积累了一定的经验和资源，这也为公司在发展 X 射线检测业务的过程中提供了良好的基础。公司目前拥有 9 项发明专利，11 项实用新型专利，35 项软件著作权，核心知识产权优势较为明显。

报告期内，公司的商业模式、所处细分行业、主营业务、主要产品或服务、收入结构、客户类型、关键资源和销售渠道均未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式亦未发生重大变化。

#### 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

2016 年 3 月，国家电网提出《“三跨”输电线路重大反事故措施（试行）》中 4.3 要求新建及改建的“三跨”金具压接点应采用金属探伤如 X 光透视等手段逐点检查，检查结果（探伤报告、X 光片等）作为竣工资料移交运检单位；对在运线路“三跨”也应开展金属探伤检查，检查结果应存档备查。电网公司的这一要求无疑直接迎合了公司“积极发展电力设备 X 射线数字成像无损检测服务业务”的战略，2016 年 X 射线数字成像无损检测服务业务取得了初步性的成果。过去的三年，公司始终坚持专注于电网行业检测和监测细分领域的发展和拓展，一方面提高服务和产品质量，另一方面进一步加大研发投入，研制新的产品进行推广，以巩固和提升行业地位。同时，公司逐步加强内部管理、完善内控体制，进一步梳理及优化公司的现有制度和流程，以适应公司不断发展壮大的管理要求。在 2019 年，公司平稳发展。

2019 年实现营业收入 77,629,890.71 元，较 2018 年同比增长 44.89%，公司业务收入中 X 射线检测收入仍为全年收入占比最大，占全年总收入 67.58%。同时，因该项业务仍属新兴产业、因此毛利率较高，为公司贡献了较大的利润。报告期内公司实现净利润 23,140,451.53 元，较去年同期增加 9.55%。2020 年公司将继续坚持“一类产品、一类服务、一个平台”的市场发展战略思路，一类产品即电网行业在线监

测产品、一类服务即电网行业检测服务，一个平台即智能电网行业大数据平台，持续专注于智能电网行业检测和监测领域，保持在该领域的领先地位，对外明确业务拓展方向，确保业务规模快速稳定发展。公司还将进一步加强研发创新，促进服务和产品升级以及以更多的服务和产品满足客户日益提高的需求，给公司带来更大的发展机遇。

## （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	13,456,422.46	12.79%	16,463,801.20	20.97%	-18.27%
应收票据	2,500,000.00	2.38%	0.00	0.00%	-
应收账款	65,163,628.19	61.95%	43,453,715.13	55.34%	49.96%
存货	6,697,611.48	6.37%	1,200,329.13	1.53%	457.98%
投资性房地产	3,136,423.79	2.98%	3,326,864.39	4.24%	-5.72%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	5,533,912.63	5.26%	5,897,594.97	7.51%	-6.17%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
预付款项	4,161,689.87	3.96%	4,352,080.86	5.54%	-4.37%
其他应收款	3,076,930.97	2.93%	2,138,762.24	2.72%	43.87%
其他流动资产	386.06	0.00%	12,529.30	0.00%	-96.92%
无形资产	0.00	0.00%	2,628.10	0.00%	-100.00%
长期待摊费用	835,910.89	0.79%	1,340,475.25	1.71%	-37.64%
递延所得税资产	624,702.20	0.59%	333,926.08	0.43%	87.08%
应付账款	11,767,218.92	11.19%	1,853,605.45	2.36%	534.83%
预收款项	1,149,410.28	1.09%	22,917.00	0.03%	4,915.54%
应付职工薪酬	2,738,877.19	2.60%	491,010.41	0.63%	457.80%
应交税费	6,318,087.74	6.01%	5,674,626.19	7.23%	11.34%
其他应付款	25,942.28	0.02%	22,917.00	0.03%	13.20%
长期应付款	464,967.26	0.44%	464,967.26	0.59%	0.00%
递延收益	0.00	0.00%	400,000.00	0.51%	-100.00%

#### 资产负债项目重大变动原因：

##### 1、货币资金

2019年末公司货币资金为13,456,422.46元，较上年末同期减少3,007,378.74元，变动比例为-18.27%，主要是因为报告期内业务增长比例较大，相应的成本费用增长较多，支出较多，而公司业务完成主要集中在第四季度，业务收款有一定期限，导致公司货币资金有所减少。

##### 2、应收账款

2019年末公司应收账款余额为65,163,628.19元,较上年末增加21,709,913.06元,增加比例为49.96%,主要是因为2019年公司营业收入较上年增长较大导致应收账款期末余额较大。2019年公司收入仍集中在四季度,公司客户主要为国网及南网下属各供电公司,存在一定收款期。

### 3、应付账款

2019年末公司应付账款余额为11,767,218.92元,较上年末增加9,913,613.47元,增加比例为534.83%,主要是因为:一方面公司报告期内电缆接头智能监测及应急防护一体化装置销售数量急剧增加,该产品的采购金额较大;另一方面,报告期内公司外包业务较多,而在报告期末均有大量款项尚未支付。

## 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	77,629,890.71	-	53,580,017.96	-	44.89%
营业成本	29,983,953.17	38.62%	16,100,553.17	30.05%	86.23%
毛利率	61.49%	-	69.95%	-	-
销售费用	2,957,536.65	3.81%	2,714,515.89	5.07%	8.95%
管理费用	11,357,007.13	14.63%	8,222,015.68	15.35%	38.13%
研发费用	5,034,491.93	6.49%	3,985,763.94	7.44%	26.31%
财务费用	16,794.10	0.02%	11,879.29	0.02%	41.37%
信用减值损失	-1,938,507.49	-2.50%	0.00	0.00%	-
资产减值损失	0.00	0.00%	-909,749.17	-1.70%	-100.00%
其他收益	1,350,077.04	1.74%	2,873,861.05	5.36%	-53.02%
投资收益	147,756.76	0.19%	221,499.36	0.41%	-33.29%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-11,307.30	-0.01%	-29,716.30	-0.06%	-61.95%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	27,086,519.24	34.89%	24,344,409.64	45.44%	11.26%
营业外收入	10,424.02	0.01%	250,200.00	0.47%	-95.83%
营业外支出	40,126.38	0.05%	1,758.62	0.00%	2,181.70%
净利润	23,140,451.53	29.81%	21,122,366.15	39.42%	9.55%

### 项目重大变动原因:

#### 1、营业成本

公司2019年营业成本为29,983,953.17元,较上年度增加13,883,400.00元,增加比例为86.23%,主要是因为报告期内公司电缆接头智能监测及应急防护一体化装置销售数量增加,但该产品毛利率较低,同时由于市场竞争的加剧X射线检测业务的毛利率有所下降。

#### 2、管理费用

公司2019年管理费用为11,357,007.13元,较上年度增加3,134,991.45元,增加比例为38.13%,主要是因为报告期内公司收入规模增长44.89%,管理费用随之增长。

#### 3、营业利润

公司 2019 年营业利润为 27,086,518.24 元，较上年增加 2,724,109.60 元，增加比例为 11.26%，主要是因为报告期内公司收入增长导致营业利润有一定比例的增长。

#### 4、净利润

公司 2019 年净利润为 23,140,451.53 元，较上年增加 2,018,085.38 元，增加比例为 9.55%，主要是因为报告期内公司收入增长导致净利润有一定比例的增长。

### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	77,374,439.33	53,392,515.23	44.92%
其他业务收入	255,451.38	187,502.73	36.24%
主营业务成本	29,793,512.57	15,950,675.77	86.79%
其他业务成本	190,440.60	149,877.40	27.06%

#### 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%	
X 射线检测	52,461,257.61	67.58%	35,142,072.54	65.59%	49.28%
在线监测产品	16,887,856.08	21.75%	10,516,209.52	19.63%	60.59%
其他产品	4,964,460.07	6.40%	7,734,233.17	14.43%	-35.81%
其他业务收入	3,316,316.95	4.27%	187,502.73	0.35%	1,668.68%
合计	77,629,890.71	100.00%	53,580,017.96	100.00%	44.89%

#### 按区域分类分析：

□适用 √不适用

#### 收入构成变动的的原因：

报告期内，公司收入构成与上年相比有一定变化，变动的具体情况及原因如下：

1、X 射线检测业务收入为 52,461,257.61 元，较去年同期增加 17,319,185.07 元，增加了 49.28%。主要是因为报告期内市场需求增大，导致该项服务收入增长较多。

2、在线监测产品收入为 16,887,856.08 元，较去年同期增加 6,371,646.56 元，增加了 60.59%。主要是因为报告期内公司新产品电缆接头智能监测及应急防护一体化装置开始投入市场。

3、其他产品收入为 4,964,460.07 元，较去年同期减少 2,769,773.10 元，减少了 35.81%。主要是因为其他产品并非公司主要业务，公司投入精力较少，导致该项收入金额有一定幅度的波动。

4、其他业务收入为 3,316,316.95 元，较去年同期增加 3,128,814.22 元，增加了 1,668.68%。主要是因为其他业务并非公司主要业务，公司投入资源较少，但遇到合适的机会就会产生相应的业务收入，导致该项收入金额波动幅度较大。

### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占	是否存在关联关系
----	----	------	-------	----------

			比%	
1	广州供电局有限公司	4,895,773.56	6.31%	否
2	国网电力科学研究院武汉南瑞有限责任公司	4,577,504.36	5.90%	否
3	重庆鹏程无损检测有限公司	3,747,773.15	4.83%	否
4	国网河北省电力有限公司检修分公司	3,624,467.93	4.67%	否
5	国网河北省电力有限公司石家庄供电分公司	3,463,792.53	4.46%	否
合计		20,309,311.53	26.17%	-

应收账款联动分析：报告期，公司营业收入为 77,629,890.71 元，较上年增长 44.89%。报告期末，公司应收账款账面价值为 65,163,628.19 元，公司应收账款期末余额前五名为重庆鹏程无损检测有限公司、国网河北省电力有限公司检修分公司、国网河北省电力有限公司石家庄供电分公司、国网江苏省电力公司检修分公司、国网四川省电力公司成都供电公司。公司为上述公司提供的产品和检测服务均集中于四季度，收入均为年末确认，截至 2019 年 12 月 31 日大部分应收款项未收回，加之 2018 年年末应收账款数额较大，报告期内仍有部分应收账款未回款，导致 2019 年年末应收账款余额增加较多。

报告期内，公司依据《企业会计准则-收入》及结合公司实际情况确定的收入确认原则进行收入确认和成本结转，收入确认原则未发生变化。报告期内的收入与应收账款联动分析正常。

#### (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	福建华能电气有限公司	5,884,160.00	36.62%	否
2	北京天助瑞邦影像设备有限公司	2,316,500.00	14.42%	否
3	重庆胜普电子有限公司	1,185,577.00	7.38%	否
4	郑州德隆检测设备有限公司	857,000.00	5.33%	否
5	广西锐盾科技有限公司	616,261.06	3.84%	否
合计		10,859,498.06	67.59%	-

### 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	9,706,009.08	3,042,351.79	219.03%
投资活动产生的现金流量净额	-2,230,035.90	3,052,031.32	-173.07%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,047,136.88	-3,701,885.40	171.41%

#### 现金流量分析：

1、报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为 9,706,009.08 元，较上期增加了 6,663,657.29 元，增加比例为 219.03%，主要是因为报告期内公司营业收入增长，同时期初回笼了大量应收账款。另外经营活动现金流量与净利润方面，2019 年公司经营活动产生的现金流量净额为 9,706,009.08 元，净利润为 23,140,451.53 元，二者存在较大差异，经营活动产生的现金流量净额远低于净利润，主要原因是报告期内公司业务增长较快，公司业务完成主要集中在第四季度，但回款主要在次年上半年。

2、报告期内公司投资活动产生的现金流量净额为-2,230,035.90 元，较上期减少了 5,282,067.22 元，变动比例为-173.07%，主要原因是 2017 年末有 500.00 万元理财产品在 2018 年赎回，而 2018 年末将理财产品全部赎回，无理财产品余额。所以 2019 年的投资活动产生的现金流量净额较 2018 年有所减少。

3、报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额为-10,047,136.88元，较上期减少了6,345,251.48元，变动比例为171.41%，主要原因是报告期内公司进行利润分配支付现金款10,010,000.00元。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

截至2019年12月31日，公司有一家全资控股子公司四川赛康智能测控技术有限公司（“赛康测控”），已纳入合并报表范围。报告期内公司无新增需纳入合并范围的子公司、亦不存在处置子公司的情形。除对赛康测控的投资外，公司不存在其他参股公司。

赛康测控成立于2008年3月11日，注册资本为人民币200.00万元，注册地址为中国（四川）自由贸易试验区成都高新区府城大道西段399号10栋13楼5号。2016年2月10日，为整合资源及避免同业竞争，公司与实际控制人曾德华签署《股权转让协议》，以600,000.00元收购其所持赛康测控30%股权。上述股权收购的变更已于2016年3月11日完成，上述股权收购完成后，公司合计持有赛康测控100.00%的股权。上述股权收购的议案已于2016年6月30日经公司2015年度股东大会补充审议通过。

报告期内，赛康测控未实际开展业务，仅有少量费用发生，全年净利润为-58,474.12元，其净利润占比未超过10%。

2020年4月24日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于向全资子公司四川赛康智能测控技术有限公司增资的议案》，同意向全资子公司赛康测控增加投资1,800.00万元以支持子公司的业务发展。上述投资完成后，全资子公司赛康测控的注册资本增加至2,000.00万元。2020年5月13日，公司2020年第三次临时股东大会审议并通过了《关于向全资子公司四川赛康智能测控技术有限公司增资的议案》。截至本年度报告披露日，赛康测控尚未完成工商变更登记手续。

#### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

#### (四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### (五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

##### 1、重要会计政策变更

###### (1) 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

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

本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

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

按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

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

#### （2）采用新的会计报表格式

2019年4月30日，财政部发布了《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），其中将“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”及“应收账款”项目，将“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”及“应付账款”项目分列示。执行该通知对本公司列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响2018年12月31日/2018年度金额 增加+/减少-
1	应收票据及应收账款	-43,453,715.13
	应收票据	
	应收账款	43,453,715.13
2	应付票据及应付账款	-1,853,605.45
	应付票据	
	应付账款	1,853,605.45

#### （3）其他会计政策变更

无。

#### 2、会计估计变更

无。

### 三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；并不存在影响公司持续经营的下列事项：（一）营业收入低于100.00万元；（二）净资产为负；（三）连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；（四）存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；（五）实际控制人失联或高级管理人员无法履职；（六）拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；（七）主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料），因此公司拥有良好的持续经营能力。

## 四、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、 实际控制人控制不当的风险

公司控股股东、实际控制人为曾德华先生，持有公司 45.45% 的股份，并同时担任公司董事长、总经理之职务。虽然公司已经建立了完善的法人治理机制，建立健全了各项规章制度，但如果制度不能得到严格执行，则可能产生实际控制人利用其控制地位损害其他中小股东利益、影响公司生产经营和持续发展的风险。

应对措施：健全并完善公司治理机制，建立三会一层结构，监事会充分发挥监督作用。

#### 2、 公司治理及内部控制的风险

有限公司阶段，公司虽然设立了执行董事及监事，但执行董事及监事任期届满未按规定改选，且未形成有效的决议，公司治理机制尚未有效建立。股份公司成立后，建立了较为完善的公司治理机制。但由于时间较短，公司管理层的规制治理意识尚需进一步增强，法人治理结构仍需规范及完善。短期内公司管理层规范运作意识尚需提高，相关制度的执行也需要不断完善。

应对措施：股份公司成立后，公司按照《公司法》、《公司章程》的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制订了“三会”议事规则、《董事会秘书工作制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》等规章制度，完善了各项决策及内部控制制度。科学划分了各个部门的责任权限，以形成互相制衡的机制，确保公司各项重大投资、经营、管理事项能够得到规范、科学决策，并得到有效执行。同时，在公司治理及规范运作方面，强化对公司管理层人员的教育与培训，切实提高管理人员规范运作的意识，并有效落实到日常经营中。

#### 3、 季节性风险

目前国内电力系统设备及服务的采购遵守预算管理制度，各省电力公司每年的投资立项申请和审批集中在上半年，执行实施则相对集中在下半年，并在年底加快执行进度。因此，各省电力公司对电力设备及服务的采购需求集中于下半年，相应地，公司营业收入也主要集中于下半年，具有较强的季节性。而公司费用支出全年较为均衡，因此会出现上半年利润较少的情况，故公司面临着季节性风险。

应对措施：增加产品或服务类别，扩大产品和服务的应用领域，将 X 射线检测服务和在线监测产品开拓到非电网企业。

#### 4、 技术革新风险

电力设备状态检测、监测产品研发具有多学科交叉的特征，具体涉及微电子技术、测控技术、通信技术、嵌入式软件技术、计算机应用技术、故障诊断技术、信息融合技术等多个领域。公司在相关领域的技术研发能力是公司的核心竞争力之一，但如果不能保持持续创新能力，不能及时准确把握技术、产品 and 市场发展趋势，已有的竞争优势会被削弱，从而对公司产品的市场份额、经济效益及发展前景造成不利影响。因此，公司可能面临由于未能全面考虑技术、产品的更新和发展趋势等因素导致的公司市场竞争力下降的风险。

应对措施：公司正积极推广具有自主知识产权的产品和行业应用解决方案，推动基于 SAW 技术的电力设备产品和技术的持续创新。同时积极开展能源互联网综合技术服务平台业务。公司在业务结构调整，业务方式转变的过程中，针对既有业务和新业务发展的不平衡性应有充分的预见性和控制能力，在科学决策的基础上循序渐进，保持业务发展的平稳性，可持续性。

#### 5、 应收账款回收的风险

公司 2019 年末的应收账款账面净值为 65,163,628.19 元，占当期营业收入的 83.94%，占期末总资产的 61.95%，报告期内应收账款余额较大。虽然公司客户主要为国网下属供电公司，信誉度高，发生坏账的风险较小，但应收账款期末余额较大增加了公司的流动性风险，可能对公司经营业务的资金周转产生一定的影响。

应对措施：针对上述风险，公司将加强应收账款管理，制定了一系列激励制度及催收方案，将应收

账款的回收工作责任落实到人，由销售部负责应收账款的管理，并督促销售人员催收款项，销售人员负责客户的具体催款工作，并将回款情况纳入员工的绩效考核中。另外，公司将加强与客户的沟通，及时了解客户的资金情况，逐步实现严格按照合同约定收款，实现应收账款的及时收回。

#### 6、税收优惠政策变化的风险

2018年9月14日公司被认定为高新技术企业，获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201851000389，有效期为三年。公司2018年度因享受国家对于高新技术企业的税收优惠政策，暂按15%计算缴纳企业所得税。但高新技术企业满3年后需要重新认证，如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业，或相关税收政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，从而对公司税后净利润水平造成不利影响。

应对措施：公司将于2021年继续申请高新技术企业。同时公司将继续重视技术、产品研发对公司发展的重要性，保持现有研发力度和研发人员的稳定性，以保证高新技术企业的延续性。

#### 7、政府补贴变化的风险

2019年度，公司计入当期非经常性损益的政府补助金额为1,350,077.04元，占当期利润总额的5.00%。公司取得的计入非经常性损益的政府补助均受政府补助政策影响，波动性较强。如果各级政府调整了补助政策，将对公司收益产生一定影响。

应对措施：公司时刻关注政府制定和更新的与本行业相关的政策，积极与相关部门进行沟通，并及时汇报公司的研发、生产、销售、纳税情况，以对未来可能获得的政府补助及其对公司财务状况的影响进行事前评估。

#### 8、对实际控制人存在依赖的风险

公司控股股东、实际控制人为曾德华先生，持有公司45.45%的股份，并同时担任公司董事长、总经理之职务。公司目前大部分订单的签订均依赖于曾德华的资源，若出现不可预测的情况，将对公司造成不利影响，故公司对实际控制人存在依赖的风险。

应对措施：加强公司营销团队建设和培养，积极拓展营销渠道，将更多的业务拓展任务转移到营销团队。积极提高公司服务水平，维持好现有客户关系，提高客户忠诚度，建立良好的市场口碑和品牌效应。

#### 9、人员流动的风险

公司主要业务所属行业为电力设备检测与监测行业，主要产品或服务为电力设备X射线数字成像无损检测服务和电力设备SAW无源无线温度监测系统。公司涉及产品或服务的研发和生产技术人员较多，在这个环节，技术人员的工作直接决定了接下来的产品和服务的质量。这部分人才的培养需要大量的实践经验和专业知识。如企业不能协调好企业发展和个人发展的关系，将面临人员流失风险，直接影响公司的发展。

应对措施：公司将向员工提供有竞争力的薪酬福利，提升员工薪酬待遇水平，同时加强员工培训、公司文化建设及对员工的人文关怀，降低员工流动带来的风险。

#### 10、安全作业的风险

报告期内，公司大力发展电力设备X射线检测服务业务，公司相关检测人员长期进行户外作业，且需要临时聘请部分登高专业人员辅助作业。虽然公司已建立较为完善的安全管理制度以及风险控制措施，但复杂多变的户外作业环境仍有可能导致项目人员出现意外事故，故公司面临项目人员安全作业风险，进而对公司经营产生不利影响。

应对措施：公司已为外出检测员工购买工伤保险、意外商业保险。此外公司积极关怀外出检测人员，要求现场人员不疲劳作业，注重现场安全防护措施；同时公司在雇佣登高人员时尽量挑选经验丰富的操作人员，以降低户外作业的安全风险。

**(二) 报告期内新增的风险因素****1、供应商相对集中的风险**

公司对前五大供应商年度采购合计占比 2019 年度、2018 年度分别为 52.04%、25.66%，存在供应商相对集中情形。虽然长期稳定的供应商合作关系使公司采购具有稳定性和持续性，但相对集中的供应商结构仍可能给公司经营带来一定风险，如果主要供应商生产经营环境发生重大不利变化，例如福建华能电气有限公司在供应供给或模式上发生变化，将直接影响公司采购情况，对公司经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司正积极寻求更多的合作伙伴，不管是从设备采购还是从服务采购，力争在供应商选择方面保持可选择性。

**第五节 重要事项****一、 重要事项索引**

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input 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
曾德华	接受担保	579,472.64	579,472.64	已事后补充履行	2018年8月21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：

公司于2018年3月与梅赛德斯-奔驰租赁有限公司签订《融资租赁与保证合同》，以融资租赁形式引入型号为S320L的奔驰汽车一辆。该融资租赁的初始最低租赁付款额为579,472.64元，其中未确认融资费用为111,410.64元，融资租赁净额为468,062.00元，年利率为10.91%，租赁期限为2018年3月至2021年2月。该项融资租赁负债已由公司实际控制人曾德华提供保证。

该关联交易及事项已于2018年8月21日由公司第一届董事会第十八次会议审议通过，并已于2018年9月6日由公司2018年第三次临时股东大会补充审议通过。

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

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2019年1月16日	2019年5月20日	招商证券股份有限公司	避险二期理财宝	现金	5,000,000.00元	否	否

## 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

2019年4月22日，公司召开第二届董事会第二次会议，审议通过《关于公司利用部分闲置资金购买理财产品的议案》议案，拟使用不超过人民币2,000.00万元的闲置资金购买理财产品，并于同日在全国中小企业股份转让系统披露了《四川赛康智能科技股份有限公司购买理财产品的公告》（公告编号：2019-005）。2019年5月19日，公司召开2018年年度股东大会，审议通过《关于公司利用部分闲置资金购买理财产品的议案》，同意公司使用不超过人民币2,000.00万元的闲置资金购买理财产品。

2019年1月23日，公司继续购买理财产品避险二期理财宝A18（882118）200.00万元，2019年02月13日公司继续购买理财产品避险二期理财宝A6（882106）100.00万元，2019年2月13日公司继续购买理财产品避险二期理财宝A18（882118）100.00万元，2019年2月20日公司继续购买理财产品避险二期理财宝A6（882106）100.00万元，理财产品余额为500.00万元。2019年2月赎回理财产品加鑫宝300.00万元，2019年11月6日公司赎回理财产品避险二期理财宝A6（882106）100.00万元，2019年11月20日公司赎回理财产品避险二期理财宝A18（882118）100.00万元，2019年11月赎回理财产品避险二期理财宝A18（882118）200.00万元。2019年11月赎回理财产品避险二期理财宝A6（882106）100.00万元。2019年截至报告期末，公司购买理财产品余额为0.00万元。公司在2019年购买的理财产品均为招商证券低风险、中低风险的不超过8周的短期理财产品，到期自动滚存，年化收益为2.50%-4.00%，报告期内理财产品投资收益为147,756.76元。

## (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	2018年8月18日	-	挂牌	其他承诺	因本次减资而被追究法律责任，曾德华将承担公司因减资未通知债权人而遭受的损失。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年8月16日	-	挂牌	其他承诺	若因公司违反国家有关环境保护方面的法律法规及规范性文件而导致公司遭受行政处罚、经济损失或对生产经营构成不利影响的，将无条件承担由此产生的相关费用、罚款等一切经济损失。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年8月10日	-	挂牌	其他承诺	按相关法律、法规的规定对上述问题进行整改，亦将在整改完成后按规定为新入职的员工缴纳社会保险及住房公积金。公司实际控制人曾德华出具承诺，如因公司或子公司被主管部门要求补缴或受到任何行政处罚，或因员工追索而被司法部门或相关主管部门判令赔偿的，将无偿代为补缴和赔偿，并承担因此而受到的任	正在履行中

					何处罚或损失。	
实际控制人或控股股东	2018年8月23日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年8月9日	-	挂牌	规范关联交易	尽最大可能避免与公司发生关联交易，如确需发生，需履行有关程序。	正在履行中
其他股东	2016年8月9日	-	挂牌	规范关联交易	尽最大可能避免与公司发生关联交易，如确需发生，需履行有关程序。	正在履行中
董监高	2016年8月9日	-	挂牌	规范关联交易	尽最大可能避免与公司发生关联交易，如确需发生，需履行有关程序。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年8月24日	-	挂牌	资金占用承诺	避免占用公司资金、资产的承诺	正在履行中
其他股东	2016年8月24日	-	挂牌	资金占用承诺	避免占用公司资金、资产的承诺	正在履行中
董监高	2016年8月24日	-	挂牌	资金占用承诺	避免占用公司资金、资产的承诺	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

1、2015年7月有限公司减少注册资本时，未按规定通知债权人，本次减资存在瑕疵。对此，公司实际控制人曾德华承诺，若公司无力清偿上述债务，则对上述债务的清偿承担补充责任，并承诺若公司因本次减资而被追究法律责任，曾德华将承担公司因此遭受的损失。报告期内，未发生上述风险，本承诺履行状况良好。

2、公司取得《辐射安全许可证》前存在开展X射线检测业务的情形，对此实际控制人曾德华出具承诺，若因公司违反国家有关环境保护方面的法律法规及规范性文件而导致公司遭受行政处罚、经济损失或对生产经营构成不利影响的，将无条件承担由此产生的相关费用、罚款等一切经济损失。报告期内，未发生上述风险，本承诺履行状况良好。

3、公司及子公司存在未按规定为全体员工购买社会保险及缴存公积金的情形。对此，实际控制人曾德华承诺，将按相关法律、法规的规定对上述问题进行整改，亦将在整改完成后按规定为新入职的员工缴纳社会保险及住房公积金。公司实际控制人曾德华出具承诺，如因公司或子公司被主管部门要求补缴或受到任何行政处罚，或因员工追索而被司法部门或相关主管部门判令赔偿的，将无偿代为补缴和赔偿，并承担因此而受到的任何处罚或损失。报告期内，未发生上述风险，本承诺履行状况良好。

4、为了有效避免同业竞争，公司控股股东、实际控制人曾德华出具了《避免同业竞争承诺函》。承诺：（1）、不存在与公司存在利益冲突的情况；（2）、本人及与本人关系密切的家庭成员，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公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业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济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经

济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；（3）、自本承诺函签署之日起，如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及其本人关系亲密的家庭成员将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及本人关系亲密的家庭成员按照如下方式退出竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到公司来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方；（4）、保证本人及关系密切的家庭成员遵守本承诺；（5）、本人及本人关系密切的家庭成员若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿；（6）、本人作为公司股东/董事/高级管理人员/核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺且不可变更或撤销。报告期内，本承诺履行状况良好。

5、公司股东及全体董事、监事、高级管理人员承诺：将尽最大可能避免与公司发生关联交易。如果在今后的经营活动中，公司确需与股东或关联方发生任何关联交易的，则股东将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行，并且严格按照国家有关法律法规、公司章程的规定履行有关程序；涉及需要回避表决的，股东及关联方将严格执行回避表决制度，并不会干涉其他董事和/或股东对关联交易的审议。关联交易价格在国家物价部门有规定时，执行国家价格；在国家物价部门无相关规定时，按照相当于同类交易的市场价格、市场条件，由交易双方协商确定，以维护公司及其他股东的合法权益。股东及关联方还将严格和善意的履行与公司签订的各种关联交易协议，并承诺将不会向公司谋求或给予任何超出上述协议规定以外的利益或收益。报告期内，本承诺履行状况良好。

6、公司实际控制人曾德华、全体股东及全体董事、监事、高级管理人员承诺保证挂牌公司的独立性，不会利用股东权利或者实际控制能力及其他权利，通过关联交易、垫付费用、提供担保及其他方式直接或者间接侵占公司资金、资产，损害公司及其他股东的利益。如有违反，将赔偿公司损失；公司在分配利润时，可先从其应分配的现金红利中扣减本人占用的资金。报告期内，本承诺履行状况良好。

#### （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
履约保证金	货币资金	冻结	180,634.33	0.17%	截至2019年12月31日，本公司办理履约保函存入履约保证金，保证金账户余额180,634.33元。
梅赛德斯-奔驰S320L	固定资产	抵押	579,951.53	0.55%	售后回租，所有权受限。
总计	-	-	760,585.86	0.72%	-

## 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	9,437,500	42.90%	0	9,437,500	42.90%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,500,000	11.36%	0	2,500,000	11.36%	
	董事、监事、高管	4,187,500	19.03%	0	4,187,500	19.03%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	12,562,500	57.10%	0	12,562,500	57.10%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,500,000	34.09%	0	7,500,000	34.09%	
	董事、监事、高管	12,562,500	57.10%	0	12,562,500	57.10%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		<b>22,000,000</b>	-	<b>0</b>	<b>22,000,000</b>	-	
普通股股东人数							<b>9</b>

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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	曾德华	10,000,000	0	10,000,000	45.4545%	7,500,000	2,500,000
2	成都盈创德弘创业投资合伙企业（有限合伙）	2,900,000	0	2,900,000	13.1818%	0	2,900,000
3	田玉琦	2,650,000	0	2,650,000	12.0455%	1,987,500	662,500
4	曾金岩	2,000,000	0	2,000,000	9.0909%	1,500,000	500,000
5	易云平	2,000,000	0	2,000,000	9.0909%	1,500,000	500,000
6	张鹏飞	2,000,000	-1,000	1,999,000	9.0864%	0	1,999,000
7	钱秀英	350,000	0	350,000	1.5909%	0	350,000
8	何敏	100,000	0	100,000	0.4545%	75,000	25,000
9	陈麒元	0	1,000	1,000	0.0045%	0	1,000
合计		<b>22,000,000</b>	<b>0</b>	<b>22,000,000</b>	<b>99.9999%</b>	<b>12,562,500</b>	<b>9,437,500</b>

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中，曾金岩与曾德华系父子关系，钱秀英系田玉琦兄弟的配偶，何敏系

盈创德弘合伙执行事务合伙人盈创德弘公司的股东、董事及总经理，且为盈创德弘公司委派至盈创德弘合伙的代表。除上述外，公司普通股前十名股东无关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

### 是否合并披露：

是 否

公司控股股东及实际控制人为曾德华，持有公司 10,000,000 股股份，持股比例为 45.45%，为公司第一大股东及控股股东。自有限公司成立至今，曾德华先后担任有限公司董事或执行董事及股份公司董事长，并自有限公司成立以来一直担任有限公司及公司总经理。截至本年度报告签署之日，曾德华为公司控股股东，并任公司董事长及总经理，对公司的经营决策、人事任免等具有重大影响，为公司实际控制人。控股股东及实际控制人基本情况如下：曾德华先生，1968 年 10 月出生，中国籍，无境外永久居留权。1991 年 7 月毕业于电子科技大学应用物理专业，本科学历。1991 年 7 月至 1994 年 5 月，任国营永星无线电器材厂研发人员；1994 年 6 月至 1995 年 3 月，脱产学习；1995 年 4 月至 1997 年 3 月，任国际商业机器全球服务（中国）有限公司技术支持经理；1997 年 4 月至 2000 年 8 月，任成都信立计算机科技开发有限公司总经理；2000 年 8 月至 2003 年 6 月，任四川托普软件投资股份有限公司通信软件事业部总经理；2003 年 8 月至今，任有限公司及公司总经理；2015 年 11 月至 2017 年 6 月，任成都蓉新聚源科技合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。2018 年 6 月起，任成都融源聚鑫企业管理咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
2018年第一次股票发行	2018年4月9日	2018年9月18日	2.00	2,000,000	-	4,000,000	0	0	1	0	0

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2018年第一次股票发行	2018年9月12日	4,000,000.00	1,200,000.00	是	补充流动资金	4,000,000.00	已事前及时履行

#### 募集资金使用详细情况：

公司挂牌及挂牌后共募集共募集资金 4,000,000.00 元，以前年度已使用募集资金 2,806,591.80 元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等净值为 6,487.32 元。2019 年度实际使用募集资金 1,200,000.00 元，2019 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等净值为 1,911.46 元，累计已使用募集资金 4,006,591.80 元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等净值为 8,398.78 元。

截至报告期末，募集资金专户余额为 1,806.98 元（包括累计收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

为了提高募集资金的使用效率、满足公司的经营需要，结合公司的资金需求，2018 年 10 月 26 日，

公司召开第一届董事会第二十次会议和第一届监事会第八次会议，均审议通过《关于变更募集资金用途的议案》，将募集资金的使用用途变更为补充流动资金，主要用于支付公司各项经营活动所产生的费用。2018年11月11日，公司召开2018年第五次临时股东大会，审议通过《关于变更募集资金用途的议案》。

本次募集资金不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移本次募集资金的情形，也不存在取得股转公司本次股票发行登记函之前使用本次募集资金的情形。

#### 募集资金使用情况对照表

人民币：元

募集资金使用用途	以前年度累计使用额	本年度使用额	募集资金余额
1、补充流动资金	2,806,591.80	1,200,000.00	1,806.98
劳务款	1,800,000.00	0.00	
工资款	400,000.00	1,200,000.00	
货款	606,591.80	0.00	
银行手续费	66.00	0.00	
<b>合计</b>	<b>2,806,657.80</b>	<b>1,200,000.00</b>	<b>1,806.98</b>

注：以上募集资金额包括收到的银行存款利息扣除银行手续费的净值（如有）。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 债券融资情况

适用 不适用

## 四、 可转换债券情况

适用 不适用

## 五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

## 六、 权益分派情况

### （一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 12 月 27 日	4.55	0	0
<b>合计</b>	<b>4.55</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

### （二）权益分派预案

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
曾德华	董事长、总经理	男	1968年 10月	本科	2018年11 月11日	2021年11 月10日	是
田玉琦	董事	男	1971年5 月	本科	2018年11 月11日	2021年11 月10日	否
曾金岩	董事	男	1939年 12月	本科	2018年11 月11日	2021年11 月10日	否
易云平	董事	男	1972年8 月	硕士	2018年11 月11日	2021年11 月10日	否
何敏	董事	男	1981年7 月	硕士	2018年11 月11日	2021年11 月10日	否
郭玉华	监事会主席	女	1983年 10月	本科	2018年11 月11日	2021年11 月10日	是
孙吉威	监事	男	1982年2 月	专科	2020年5 月13日	2021年11 月10日	是
邓磊	监事	女	1974年9 月	专科	2018年11 月11日	2021年11 月10日	是
沈宇	财务负责人、 董事会秘书	男	1981年 10月	硕士	2018年11 月11日	2021年11 月10日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							2

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长、总经理曾德华先生为公司控股股东、实际控制人，公司董事曾金岩先生与曾德华先生系父子关系。除上述外，公司董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人间不存在其他关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
曾德华	董事长、总经理	10,000,000	0	10,000,000	45.4545%	0
田玉琦	董事	2,650,000	0	2,650,000	12.0455%	0
易云平	董事	2,000,000	0	2,000,000	9.0909%	0

曾金岩	董事	2,000,000	0	2,000,000	9.0909%	0
何敏	董事	100,000	0	100,000	0.4545%	0
合计	-	16,750,000	0	16,750,000	76.1363%	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
高级管理人员	2	2
综合管理人员	12	17
市场销售人员	16	15
技术管理人员	40	56
员工总计	70	90

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	3	4
本科	29	34
专科	30	41
专科以下	7	10
员工总计	70	90

### (二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司监事会于 2020 年 4 月 15 日收到监事会主席李佩琳女士递交的辞职报告，自股东大会选举产生新任监事之日起辞职生效。李佩琳女士申请辞去监事会主席职务，辞职后继续担任公司营销管理部商务

专员职务。2020年4月24日，第二届监事会第四次会议审议通过《关于提名孙吉威先生为公司监事的议案》和《关于选举郭玉华女士为公司监事会主席的议案》。2020年5月13日，2020年第三次临时股东大会审议通过《关于提名孙吉威先生为公司监事的议案》。

孙吉威先生，1982年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，2005年7月毕业于电子科技大学经济管理专业，专科学历，2015年12月获得西南财经大学工商管理学院MBA结业证书。2005年8月至2006年5月任四川禾本生物工程有限公司行政人事部文员；2006年6月至2007年4月，任绵阳禾本生物工程有限公司行政人事部主管；2007年5月至2009年5月，任四川禾本生物工程有限公司行政人事部副经理；2009年6月至2015年7月，任绵阳禾本生物工程有限公司行政人事部经理；2015年8月至2018年1月，任成都佰信维科技有限公司行政副总；2018年5月至今，任四川赛康智能科技股份有限公司行政人事部经理。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司于2015年11月整体变更为股份公司，并在股份公司创立之初按照《公司法》、《证券法》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他法律、法规的要求，制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理办法》、《信息披露管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《年度报告重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》等内部制度。

上述《公司章程》及各项内部管理制度从制度层面保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。公司将在今后的工作中进一步改进和完善内部控制制度，确保公司规范运作，为公司长期稳定发展奠定坚实的基础。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决均符合有关法律法规和公司章程要求，且均严格遵照相关法律、法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行。

报告期内，上述机构及成员依法运作，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

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及相关制度规范运行。公司三会的召集、召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的要求，没有损害股东特别是中小股东的合法权益。报告期内，公司历次董事会、监事会的决议，历次股东大会的会议通知、决议，均按照《公司章程》及全国中小企业股份转让系统的相关规定，进行了公告，并且已做出的三会决议均能得到切实的执行。公司股东、董事、监事均符合《公司法》及相关规定的任职要求，能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利职责。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面上切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利，确保中小股东与大股东享有平等的权利。经董事会评估认为，公司的治理机制完善，符合相关法律、法规及规范性文件的要求，能够给所有股股东提供合适的保护和平等权利。

## 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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

## 4、公司章程的修改情况

2019年12月27日第二届董事会第五次会议审议通过了《关于变更经营范围及修订<公司章程>的议案》。2020年1月13日在公司会议室召开了2020年第一次临时股东大会，出席和授权出席本次股东大会的股东（包括股东授权委托代表）一致同意根据公司业务发展的需要变更经营范围及修订《公司章程》。具体如下：

第二章 第十二条 经依法登记，公司的经营范围：研发、生产（工业行业另设分支机构经营或另择经营场地经营）、销售：输配电及控制设备、电力电子设备、机械设备、视频设备、电气设备、消防设备、电子元器件、计算机软硬件及技术服务、技术转让；生物技术、医药技术研发、技术推广、技术转让产品质量检测技术服务；计算机信息系统集成；销售：通信产品（不含无线广播电视发射设备和卫星地面接收设备）、工业机器人、无人机、办公设备；货物进出口、技术进出口；研发、销售检测设备并提供技术服务、技术开发、技术转让、技术咨询；电气设备租赁及技术服务；通信工程设计、施工；承装、承修、承试电力设施（未取得相关行政许可（审批），不得开展经营活动）；特种设备检验检测（CG-常规检测，凭《中华人民共和国特种设备检验检测机构核准证》核定的范围在有效期内经营）；机电设备安装工程、输变电工程、建筑机电安装工程、电力工程设计、施工（凭资质证书经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

## （二） 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	2019年4月22日召开了第二届董事会第二次会议，审议通过《关于<2018年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2018年度总经理工作报告>的议案》、《关于<2018年年度报告及年度报告摘要>的议案》、《关于<2018年度财务决

		<p>算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2019 年度财务预算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2019 年度经营计划&gt;的议案》、《关于续聘亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务报告审计机构的议案》、《关于&lt;公司 2018 年度财务报表及审计报告&gt;的议案》、《关于&lt;公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明&gt;的议案》、《关于公司利用部分闲置资金购买理财产品的议案》、《拟定于 2019 年 5 月 19 日召开 2018 年年度股东大会的议案》。</p> <p>2019 年 8 月 23 日召开了第二届董事会第三次会议，审议通过《四川赛康智能科技股份有限公司 2019 年半年度报告》。</p> <p>2019 年 12 月 3 日召开了第二届董事会第四次会议，审议通过《关于公司 2019 年半年度利润分配方案的议案》、《关于提请召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2019 年 12 月 27 日召开了第二届董事会第五次会议，审议通过《关于变更经营范围及修订&lt;公司章程&gt;的议案》、《关于提请召开 2020 年第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	2	<p>2019 年 4 月 22 日召开了第二届监事会第二次会议，审议通过《关于&lt;2018 年度监事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年年度报告及年度报告摘要&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年度财务决算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2019 年度财务预算报告&gt;的议案》、《关于&lt;公司 2018 年度财务报表及审计报告&gt;的议案》、《关于&lt;公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明&gt;的议案》。</p> <p>2019 年 8 月 23 日召开了第二届监事会第三次会议，审议通过《四川赛康智能科技股份有限公司 2019 年半年度报告》。</p>
股东大会	2	<p>2019 年 5 月 19 日召开了 2018 年年度股东大会，审议通过《关于&lt;2018 年度董事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年度监事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年年度报告及年度报告摘要&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年度财务决算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2019 年度财务预算报告&gt;的议案》、《关于续聘亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务报告审计机构的议案》、《关于&lt;公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明&gt;的议案》、《关于公司利用部分闲置资金购买理财产品的</p>

		<p>议案》。</p> <p>2019年12月18日召开了2019年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司2019年半年度利润分配方案的议案》。</p>
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

1、股东大会：股份公司严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

2、董事会：目前公司董事会为5人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，股份公司董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

3、监事会：目前公司监事会为3人，监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

#### 1、公司依法运作的情况

报告期内，公司按照国家相关法律、法规和公司章程的规定，建立了较完整的内部控制制度，决策程序符合相应规定。公司董事、总经理、其他高级管理人员在履行职务时，不存在违反法律、法规和《公司章程》，损害公司及股东利益的行为。

#### 2、检查公司财务情况

监事会审议通过了经审计的2019年年度财务报告。监事会认为公司2019年度财务报表在所有重大方面公允、客观地反映了公司的年度财务状况、经营成果和现金流量情况。监事会认为公司目前财务会计制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况、经营成果及现金流量情况良好。

#### 3、股东大会决议执行情况

公司监事会成员列席了公司董事会和股东大会会议，对公司董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容，监事会无异议。在报告期内，监事会对股东大会会议决议的执行情况进行了跟踪、监督检查，认为公司董事会能够认真落实和履行股东大会的有关决议。

#### 4、监事会对定期报告的审核意见

监事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和《公司章程》，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格遵守《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度，逐步健全和完善公司法人治理结构。公司具有完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险，在业务、资产、人员、财务、机构方面独立于董事、监事、高级管理人员及持股 5%以上的股东及其控制的其他企业。并与董事、监事、高级管理人员及持股 5%以上的股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

### 1、业务独立性

公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道，具备经营活动所必需的资质和经营有关的行政许可，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。公司业务独立。

### 2、资产完整及独立性

公司财产权属明晰，具备与经营有关的业务体系和相关资产，不存在资产被控股股东占用的情形，也不存在为控股股东及其控制的企业提供担保的情形。公司资产独立。

### 3、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和规定选举产生，不存在违规兼职情况。公司董事、监事及高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东及实际控制人干预公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定的情况。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，公司人员独立。

### 4、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，独立进行财务决策，建立了规范的财务管理制度及各项内部控制制度。公司设立了独立银行账户，不存在与股东单位及其他任何单位或人士共用银行账户的情形。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税的情况。公司财务独立。

### 5、机构独立

公司根据相关法律建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会和监事会严格按照《公司章程》规范运作，股东大会为权力机构，董事会为常设的决策与管理机构，监事会为监督机构，总经理负责日常事务，并在公司内部建立了相应的职能部门，制定了较为完备的内部管理制度，具有独立的生产经营和办公机构，独立行使经营管理职权，不存在受各股东、实际控制人干预公司机构设置的情形，不存在各机构混合经营、合署办公的情形。公司机构独立。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营过程中，内部控制制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。

### 1、关于会计核算体系

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

### 2、关于财务管理体系

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

### 3、关于风险控制体系

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

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，2017年2月24日，公司召开了第一届董事会第八次会议，审议通过《年报信息披露重大差错追究制度》。

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

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <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 <span style="float: right;"> <input type="checkbox"/> 强调事项段  <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落         </span>
审计报告编号	亚会 A 审字（2020）1585 号
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2）座 301 室
审计报告日期	2020 年 5 月 29 日
注册会计师姓名	晏小蓉、付连国
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6
会计师事务所审计报酬	10.00 万元
<p>审计报告正文：</p> <p>四川赛康智能科技股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了四川赛康智能科技股份有限公司（以下简称“赛康智能”）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相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了赛康智能 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告“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，我们独立于赛康智能，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>赛康智能管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括赛康智能 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p> <p>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。</p> <p>四、 管理层和治理层对财务报表的责任</p> <p>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。</p> <p>在编制财务报表时，管理层负责评估赛康智能的持续经营能力，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赛康智能、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>赛康智能治理层（以下简称治理层）负责监督赛康智能的财务报告过程。</p>	

## 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，就可能导致对赛康智能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赛康智能不能持续经营。

（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）就赛康智能中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，我们对审计意见承担全部责任。

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

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

亚太（集团）会计师事务所（特 中国注册会计师： 付连国  
殊普通合伙） （项目合伙人）

中国注册会计师： 晏小蓉

中国·北京

二零二零年五月二十九日

## 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	六、（一）	13,456,422.46	16,463,801.20
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	六、(二)	2,500,000.00	0.00
应收账款	六、(三)	65,163,628.19	43,453,715.13
应收款项融资			
预付款项	六、(四)	4,161,689.87	4,352,080.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、(五)	3,076,930.97	2,138,762.24
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、(六)	6,697,611.48	1,200,329.13
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	六、(七)	386.06	12,529.30
<b>流动资产合计</b>		<b>95,056,669.03</b>	<b>67,621,217.86</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	六、(八)	3,136,423.79	3,326,864.39
固定资产	六、(九)	5,533,912.63	5,897,594.97
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(十)		2,628.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(十一)	835,910.89	1,340,475.25
递延所得税资产	六、(十二)	624,702.20	333,926.08

其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		10,130,949.51	10,901,488.79
<b>资产总计</b>		105,187,618.54	78,522,706.65
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、(十三)	11,767,218.92	1,853,605.45
预收款项	六、(十四)	1,149,410.28	22,917.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、(十五)	2,738,877.19	491,010.41
应交税费	六、(十六)	6,318,087.74	5,674,626.19
其他应付款	六、(十七)	25,942.28	22,917.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		21,999,536.41	8,065,076.05
<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	六、(十八)	464,967.26	464,967.26
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、(十九)		400,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		464,967.26	864,967.26
负债合计		22,464,503.67	8,930,043.31
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、（二十）	22,000,000.00	22,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（二十一）	6,268,747.06	6,268,747.06
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、（二十二）	7,368,912.42	5,049,019.86
一般风险准备			
未分配利润	六、（二十三）	47,085,455.39	36,274,896.42
归属于母公司所有者权益合计		82,723,114.87	69,592,663.34
少数股东权益			
所有者权益合计		82,723,114.87	69,592,663.34
负债和所有者权益总计		105,187,618.54	78,522,706.65

法定代表人：曾德华

主管会计工作负责人：沈宇

会计机构负责人：邓磊

## （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		13,376,828.87	16,371,555.26
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		2,500,000.00	
应收账款	十二、（一）	65,163,628.19	43,453,715.13
应收款项融资			
预付款项		4,161,689.87	4,352,080.86
其他应收款	十二、（二）	3,076,930.97	2,138,762.24
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		6,697,611.48	1,200,329.13
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		386.06	12,529.30
<b>流动资产合计</b>		<b>94,977,075.44</b>	<b>67,528,971.92</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	十二、（三）	2,000,000.00	2,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		3,136,423.79	3,326,864.39
固定资产		5,533,912.63	5,897,594.97
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			2,628.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		835,910.89	1,340,475.25
递延所得税资产		624,702.20	333,926.08
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>12,130,949.51</b>	<b>12,901,488.79</b>
<b>资产总计</b>		<b>107,108,024.95</b>	<b>80,430,460.71</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		11,767,218.92	1,853,605.45
预收款项		1,149,410.28	22,917.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,738,877.19	491,010.41
应交税费		6,318,087.74	5,674,626.19
其他应付款		1,696,868.60	1,739,665.09
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		23,670,462.73	9,781,824.14
<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		464,967.26	464,967.26
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			400,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		464,967.26	864,967.26
<b>负债合计</b>		24,135,429.99	10,646,791.40
<b>所有者权益：</b>			
股本		22,000,000.00	22,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,287,470.76	6,287,470.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,368,912.42	5,049,019.86
一般风险准备			
未分配利润		47,316,211.78	36,447,178.69
<b>所有者权益合计</b>		82,972,594.96	69,783,669.31
<b>负债和所有者权益合计</b>		107,108,024.95	80,430,460.71

法定代表人：曾德华

主管会计工作负责人：沈宇

会计机构负责人：邓磊

**(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>		77,629,890.71	53,580,017.96
其中：营业收入	六、(二十四)	77,629,890.71	53,580,017.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

<b>二、营业总成本</b>		<b>50,091,390.48</b>	<b>31,391,503.26</b>
其中：营业成本	六、（二十四）	29,983,953.17	16,100,553.17
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、（二十五）	741,607.50	356,775.29
销售费用	六、（二十六）	2,957,536.65	2,714,515.89
管理费用	六、（二十七）	11,357,007.13	8,222,015.68
研发费用	六、（二十八）	5,034,491.93	3,985,763.94
财务费用	六、（二十九）	16,794.10	11,879.29
其中：利息费用		37,136.88	33,308.54
利息收入		32,514.48	37,420.25
加：其他收益	六、（三十）	1,350,077.04	2,873,861.05
投资收益（损失以“-”号填列）	六、（三十一）	147,756.76	221,499.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、（三十二）	-1,938,507.49	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、（三十三）		-909,749.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、（三十四）	-11,307.30	-29,716.30
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>27,086,519.24</b>	<b>24,344,409.64</b>
加：营业外收入	六、（三十五）	10,424.02	250,200.00
减：营业外支出	六、（三十六）	40,126.38	1,758.62
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>27,056,816.88</b>	<b>24,592,851.02</b>

减：所得税费用	六、(三十七)	3,916,365.35	3,470,484.87
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>23,140,451.53</b>	<b>21,122,366.15</b>
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）	六、(三十八)	23,140,451.53	21,122,366.15
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		23,140,451.53	21,122,366.15
<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>		<b>23,140,451.53</b>	<b>21,122,366.15</b>
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		23,140,451.53	21,122,366.15
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		1.0518	1.0139
（二）稀释每股收益（元/股）		1.0518	1.0139

法定代表人：曾德华

主管会计工作负责人：沈宇

会计机构负责人：邓磊

## (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>	十二、(四)	77,629,890.71	53,580,017.96
减：营业成本	十二、(四)	29,983,953.17	16,100,553.17
税金及附加		741,607.50	356,775.29
销售费用		2,957,536.65	2,714,515.89
管理费用		11,298,671.42	8,163,385.53
研发费用		5,034,491.93	3,985,763.94
财务费用		16,655.69	11,978.53
其中：利息费用		37,136.88	33,308.54
利息收入		32,252.89	37,121.01
加：其他收益		1,350,077.04	2,873,861.05
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、(五)	147,756.76	221,499.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,938,507.49	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-909,749.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-11,307.30	-29,716.30
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		27,144,993.36	24,402,940.55
加：营业外收入		10,424.02	250,200.00
减：营业外支出		40,126.38	1,758.62
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		27,115,291.00	24,651,381.93
减：所得税费用		3,916,365.35	3,470,484.87
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		23,198,925.65	21,180,897.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		23,198,925.65	21,180,897.06
（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>23,198,925.65</b>	<b>21,180,897.06</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：曾德华

主管会计工作负责人：沈宇

会计机构负责人：邓磊

**(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		61,392,133.11	41,037,833.43
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十九）	4,763,871.26	7,592,261.15
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>66,156,004.37</b>	<b>48,630,094.58</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		26,471,239.78	17,388,796.62
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		8,386,483.96	4,938,482.70
支付的各项税费		10,145,874.89	6,242,990.39
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十九)	11,446,396.66	17,017,473.08
<b>经营活动现金流出小计</b>		56,449,995.29	45,587,742.79
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		9,706,009.08	3,042,351.79
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		159,900.00	306,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		80,000.00	400,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		5,239,900.00	10,706,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,469,935.90	2,653,968.68
投资支付的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
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>		7,469,935.90	7,653,968.68
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,230,035.90	3,052,031.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			4,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(三十九)		468,062.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>			4,468,062.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,010,000.00	7,994,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、(三十九)	37,136.88	175,947.40
<b>筹资活动现金流出小计</b>		10,047,136.88	8,169,947.40
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-10,047,136.88	-3,701,885.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,571,163.70	2,392,497.71
加：期初现金及现金等价物余额		15,846,951.83	13,454,454.12

<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>13,275,788.13</b>	<b>15,846,951.83</b>
法定代表人：曾德华	主管会计工作负责人：沈宇	会计机构负责人：邓磊	

**(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		61,392,133.11	41,037,833.43
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,763,609.67	7,591,961.91
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>66,155,742.78</b>	<b>48,629,795.34</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		26,471,239.78	17,388,796.62
支付给职工以及为职工支付的现金		8,322,544.11	4,928,229.48
支付的各项税费		10,145,874.89	6,242,982.86
支付其他与经营活动有关的现金		11,497,422.57	17,017,273.08
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>56,437,081.35</b>	<b>45,577,282.04</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>9,718,661.43</b>	<b>3,052,513.30</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		159,900.00	306,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		80,000.00	400,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>5,239,900.00</b>	<b>10,706,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,469,935.90	2,653,968.68
投资支付的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>7,469,935.90</b>	<b>7,653,968.68</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,230,035.90</b>	<b>3,052,031.32</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			4,000,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			468,062.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>4,468,062.00</b>
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,010,000.00	7,994,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		37,136.88	175,947.40

筹资活动现金流出小计		10,047,136.88	8,169,947.40
筹资活动产生的现金流量净额		-10,047,136.88	-3,701,885.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,558,511.35	2,402,659.22
加：期初现金及现金等价物余额		15,754,705.89	13,352,046.67
六、期末现金及现金等价物余额		13,196,194.54	15,754,705.89

法定代表人：曾德华

主管会计工作负责人：沈宇

会计机构负责人：邓磊

## (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	22,000,000.00				6,268,747.06				5,049,019.86		36,274,896.42		69,592,663.34
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
前期差错更正	-				-				-		-		-
同一控制下企业合并	-				-				-		-		-
其他	-				-				-		-		-
二、本年期初余额	22,000,000.00				6,268,747.06				5,049,019.86		36,274,896.42		69,592,663.34
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）									2,319,892.56		10,810,558.97		13,130,451.53
（一）综合收益总额											23,140,451.53		23,140,451.53
（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									2,319,892.56		-12,329,892.56		-10,010,000.00

1. 提取盈余公积									2,319,892.56		-2,319,892.56		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-10,010,000.00		
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本期末余额</b>	22,000,000.00				6,268,747.06				7,368,912.42		47,085,455.39		82,723,114.87

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00				4,413,747.06				2,930,930.15		22,264,619.98		49,609,297.19
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	20,000,000.00			4,413,747.06			2,930,930.15	22,264,619.98			49,609,297.19	
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	2,000,000.00			1,855,000.00			2,118,089.71	14,010,276.44			19,983,366.15	
（一）综合收益总额								21,122,366.15			21,122,366.15	
（二）所有者投入和减少资本	2,000,000.00			1,855,000.00							3,855,000.00	
1. 股东投入的普通股	2,000,000.00			2,000,000.00							4,000,000.00	
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				-145,000.00							-145,000.00	
（三）利润分配							2,118,089.71	-7,112,089.71			-4,994,000.00	
1. 提取盈余公积							2,118,089.71	-2,118,089.71				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配								-4,994,000.00				
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	22,000,000.00				6,268,747.06				5,049,019.86		36,274,896.42	69,592,663.34

法定代表人：曾德华

主管会计工作负责人：沈宇

会计机构负责人：邓磊

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	22,000,000.00				6,287,470.76				5,049,019.86		36,447,178.69	69,783,669.31
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	22,000,000.00				6,287,470.76				5,049,019.86		36,447,178.69	69,783,669.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,319,892.56		10,869,033.09	13,188,925.65
（一）综合收益总额											23,198,925.65	23,198,925.65

(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								2,319,892.56		-12,329,892.56		-10,010,000.00
1. 提取盈余公积								2,319,892.56		-2,319,892.56		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-10,010,000.00		
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	22,000,000.00				6,287,470.76				7,368,912.42		47,316,211.78	82,972,594.96

项目	2018年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,000,000.00				4,432,470.76				2,930,930.15		22,378,371.34	49,741,772.25
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00				4,432,470.76				2,930,930.15		22,378,371.34	49,741,772.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,000,000.00				1,855,000.00				2,118,089.71		14,068,807.35	20,041,897.06
（一）综合收益总额											21,180,897.06	21,180,897.06
（二）所有者投入和减少资本	2,000,000.00				1,855,000.00							3,855,000.00
1. 股东投入的普通股	2,000,000.00				2,000,000.00							4,000,000.00
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					-145,000.00							-145,000.00

(三) 利润分配								2,118,089.71		-7,112,089.71	-4,994,000.00
1. 提取盈余公积								2,118,089.71		-2,118,089.71	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-4,994,000.00	
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本年期末余额</b>	22,000,000.00				6,287,470.76			5,049,019.86		36,447,178.69	69,783,669.31

法定代表人：曾德华

主管会计工作负责人：沈宇

会计机构负责人：邓磊

# 四川赛康智能科技股份有限公司

## 2019年度财务报表附注

(金额单位：元 币种：人民币)

### 一、公司基本情况

四川赛康智能科技股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家在成都市高新工商局登记注册的股份有限公司，前身为成都赛康信息技术有限责任公司（以下简称“有限公司”），2003年8月7日由曾德华、李海、王志强、谢宝友共同发起设立，设立时注册资本50.00万元人民币。2003年7月23日，根据股东会决议及公司章程同意成立成都赛康信息技术有限责任公司，设立时的注册资本为50.00万元，其中曾德华以货币出资42.50万元，李海以货币出资2.50万元，王志强以货币出资2.50万元，谢宝友以货币出资2.50万元。2003年7月29日，四川天华会计师事务所有限公司出具《验资报告》【川天会验[2003]040号】，载明截至2003年7月25日止，本公司已收到曾德华缴纳的第一期注册资本3.00万元。

2004年5月21日，根据股东会决议、股权转让协议及公司章程同意公司股东李海、王志强、谢宝友将其所有股权转让给万体强；同意有限公司注册资本增加至200.00万元，其中曾德华追加缴纳出资167.00万元，万体强缴纳出资30.00万元。2004年5月25日，四川协谊会计师事务所有限责任公司出具《验资报告》【川协谊审验字[2004]第5-5号】，载明截至2004年5月24日有限公司已收到全部注册资本200.00万元。

2005年3月14日，根据股东会决议、股权转让协议及公司章程同意万体强将其持有的10.00%的股权转让给王志强、5.00%的股权转让给胡晓林。

2005年12月1日，根据股东会决议、股权转让协议及公司章程同意曾德华、王志强分别与杨云签订股权转让协议，将曾德华持有的15.00%的股权、王志强持有的10.00%的股权转让给杨云。

2006年6月5日，根据股东会决议、股权转让协议及公司章程同意杨云将其持有的公司20.00%的股权转让给曾德华、将其持有的5.00%的股权转让给胡晓林。

2006年8月23日，根据股东会决议及公司章程规定公司注册资本由200.00万元增加至500.00万元，其中曾德华出资增加至450.00万元，胡晓林出资增加至50.00万元。

2006年8月23日，四川蜀晖会计师事务所有限责任公司出具《验资报告》【蜀晖验字[2006]第H8-259号】，载明截至2006年8月23日，有限公司已经收到曾德华、胡晓林缴纳的新增注册资本300.00万元，公司实收资本为500.00万元。

2007年4月28日，根据股东会决议、股权转让协议及公司章程同意曾德华将其持有的有限公司85.00%的股权转让给曾金岩。

2008年10月10日，根据股东会决议及公司章程规定同意吸收成都高新创新投资有限公司（简称“高新创新”）为公司股东，公司注册资本增加至2,000.00万元，其中曾德华以电力设备状态评估及维修策略支撑系统专利技术出资1,400.00万元，高新创新以货币出资100.00万元。专利技术于2008年9月15日经四川朝辉资产评估有限公司出具《曾德华电力设备状态评估及维修策略支撑系统》【川朝评报字[2008]第39号】评估确认。2008年10月20日，四川朝辉会计师事务所有限公司出具《验资报告》【川朝会所验[2008]第025号】，载明截至

2008 年 10 月 16 日止，有限公司已经收到新增注册资本 1,500.00 万元，有限公司实收资本为 2,000.00 万元。

2013 年 11 月 21 日，根据股东会决议、股权转让协议及公司章程规定同意高新创新将其持有的有限公司 5.00%的股权转让给曾德华。

2014 年 9 月 1 日，根据股东会决议、股权转让协议及公司章程规定同意胡晓林将其持有的有限公司 2.50%的股权转让给曾德华。

2015 年 6 月 30 日，根据股东会决议、股权转让协议及公司章程规定同意曾金岩将其持有的有限公司 16.25%的股权转让给曾德华。

2015 年 7 月 4 日，根据股东会决议及公司章程规定同意有限公司注册资本由 2,000.00 万元减少至 600.00 万元，股东曾德华减少出资 1,400.00 万元。

2015 年 11 月 11 日，根据股东会决议及公司章程规定同意以 2015 年 9 月 30 日为基准日，由有限公司账面经审计净资产人民币 8,432,470.76 元按 1: 0.712 的比例折合为股份公司股份 600 万股，每股面值 1.00 元，全部为发起人股份，股份公司注册资本为 600.00 万元，其余部分全部计入股份公司的资本公积；同意股份公司名称拟定为“四川赛康智能科技股份有限公司（以实际工商登记名称为准）”。2015 年 11 月 17 日，信永中和会计师事务所对各发起人投入股份公司的资产进行验证并出具《验资报告》【XYZH/2015CDA10187】，验证截至 2015 年 11 月 17 日，股份公司（筹）收到的与股本相关的资产总额为 20,495,442.46 元，负债总额为 12,062,971.70 元，净资产为 8,432,470.76 元，该净资产折合注册资本为 600.00 万元，其余部分计入资本公积，合计 2,432,470.76 元。

2015 年 12 月 17 日，根据股东会决议及公司章程规定，同意公司注册资本增加至 1,000.00 万元，新增股本 400.00 万元由成都盈创德弘创业投资合伙企业（有限合伙）以货币出资 580.00 万元认购 145 万股、何敏以货币出资 20.00 万元认购 5 万股、田玉琦以货币出资 530.00 万元认购 132.5 万股、易云平以货币出资 400.00 万元认购 100 万股，钱秀英以货币出资 70.00 万元认购 17.5 万股，上述溢价部分计入资本公积。2015 年 12 月 30 日，信永中和会计师事务所出具《验资报告》【XYZH/2015CDA10214】，载明截至 2015 年 12 月 30 日，公司已收到盈创德弘合伙及自然人何敏、田玉琦、易云平、钱秀英缴纳的新增注册资本 400.00 万元，各股东均以货币出资。

2016 年 1 月 2 日，根据股东会决议及公司章程规定同意公司以资本公积-股本溢价转增注册资本至 2,000.00 万元，增资后各股东持股比例不变。2016 年 1 月 7 日，信永中和会计师事务所出具《验资报告》【XYZH/20156CDA10030】，载明截至 2016 年 1 月 5 日，公司已将资本公积 1,000.00 万元转增实收资本（股本）。

2018 年 4 月 25 日，根据贵公司 2018 年第二次临时股东大会股东会决议和修改后的章程规定，贵公司申请发行股份 200.00 万股；募集资金总额人民币 400.00 万元（其中：股本 200.00 万元），变更后的注册资本为人民币 2,200.00 万元，2018 年 7 月 26 日，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》【亚会 B 验字（2018）0075 号】，载明截至 2018 年 7 月 18 日，公司已收到张鹏飞认缴款人民币 400.00 万元，其中：200.00 万元计入股本，185.50 万元计入资本公积（已扣除发行费用 14.50 万元）。

本公司 2020 年 01 月 15 日取得成都高新区市场监督管理局核发的最新营业执照，注册号/统一社会信用代码：915101007528151223；注册资本：2,200.00 万元人民币；法定代表人：曾德华；住所：中国（四川）自由贸易试验区成都市高新区府城大道西段 399 号 10 栋 13 楼 5 号；经营范围：研发、生产（工业行业另设分支机构经营或另择经营场地经营）、销售：

输配电及控制设备、电力电子设备、机械设备、视频设备、电气设备、消防设备、电子元器件、计算机软硬件及技术服务、技术转让；生物技术、医药技术研发、技术推广、技术转让；产品质量检测技术服务；计算机信息系统集成；销售：通信产品（不含无线广播电视发射设备和卫星地面接收设备）、办公设备、工业机器人、无人机；货物进出口、技术进出口；研发、销售检测设备并提供技术服务、技术开发、技术转让、技术咨询；电气设备租赁及技术服务；承装、承修、承试电力设施（未取得相关行政许可（审批），不得开展经营活动）；特种设备检验检测（CG-常规检测，凭《中华人民共和国特种设备检验检测机构核准证》核定的范围在有效期内经营）；机电设备安装工程、输变电工程、建筑机电安装工程、电力工程、通信工程设计、施工（凭资质证书经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

截至 2019 年 12 月 31 日公司股权结构如下：

序号	股东姓名	股东性质	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	曾德华	境内自然人	1,000.00	45.4545
2	成都盈创德弘创业投资合伙企业（有限合伙）	境内有限合伙	290.00	13.1818
3	田玉琦	境内自然人	265.00	12.0455
4	曾金岩	境内自然人	200.00	9.0909
5	易云平	境内自然人	200.00	9.0909
6	钱秀英	境内自然人	35.00	1.5909
7	何敏	境内自然人	10.00	0.4545
8	张鹏飞	境内自然人	199.90	9.0864
9	陈麒元	境内自然人	0.10	0.0045
合计			2,200.00	100.0000

本公司最终控制人为曾德华。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 5 月 29 日批准报出。

## 二、本年度合并财务报表范围

本期纳入合并范围的一级子公司包括 1 家，合并范围本期未发生变动，具体详见附注八、（一）在子公司中的权益。

## 三、财务报表编制基础

### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制；按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## （二）持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

## 四、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （三）营业周期

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

### （四）记账本位币

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

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股

权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,冲减留存收益。

(3) 合并日之前持有的股权投资,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时转入当期损益。其中,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注四、(六)。

## 2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配,确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,经复核后,计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产),其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量;公允价值能够可靠计量的无形资产,单独确认为无形资产并按公允价值计量;取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债,履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按照公允价值计量;取得的被购买方或有负债,其公允价值能可靠计量的,单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时,对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断,满足以下条件之一的,应确认为无形资产:(1)源于合同性权利或其他法定权利;(2)能够从被购买方中分离或者划分出来,并能单独或与相关合同、资产和负债一起,用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日不符合递延所得税资产确认条件的,不予以确认。购买日后 12 个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产,计入当期损益。

非同一控制下企业合并,购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的,属于“一揽子交易”的,本公司

将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

### 3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

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

#### （六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常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。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，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。

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

### （七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### （八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

### （九）外币业务和外币报表折算

#### 1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

## 2、外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

### （十）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

#### 1、金融工具的分类

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 2、金融资产的确认和计量

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

##### （1）以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

##### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

##### （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### 3、金融负债的分类、确认和计量

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

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

#### (2) 其他金融负债

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

### 4、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的

风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。。

## 5、金融负债终止确认

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

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

## 6、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 7、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## 8、权益工具

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

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

### （十一）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

## 1、减值准备的确认方法

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

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

## 2、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

## 3、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

## 4、金融资产减值的会计处理方法

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

## 5、各类金融资产信用损失的确定方法

### (1) 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行

### (2) 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
关联方组合	正常关联方账款
非关联方账龄组合	单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组
非关联方信用账期组合	备用金、押金、保证金等

### (3) 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
关联方组合	正常关联方账款
非关联方账龄组合	单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组
非关联方信用账期组合	备用金、押金、保证金等

## (十二) 存货

### 1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资。

### 2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

库存商品、和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当比例分摊的间接生产成本，还包括相关的利息支出。各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按月末一次加权平均计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## (十三) 长期股权投资

### 1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、(六)；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B.参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其

自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C.与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D.向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E.向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

## 2、长期股权投资初始成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的

前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、长期股权投资的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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益。

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

本公司取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的,按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的,本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时,与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失,按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的,全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的,按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和,作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的,其公允价值与账面价值之间的差额,以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

#### (十四) 固定资产

##### 1、固定资产确认条件

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

##### 2、折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
机器设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

#### (十五) 在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

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

#### (十六) 借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可

使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3、借款费用暂停资本化期间

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

## 4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## (十七) 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

#### (1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损

益；

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

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

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

本公司无形资产包括软件。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

无形资产减值测试见本附注“四、(二十二) 长期资产减值”。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
软件	4 年	预计使用年限平均摊销

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

### **(十八) 长期资产减值**

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

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

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

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

### **(十九) 长期待摊费用**

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

### **(二十) 职工薪酬**

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

#### **1、短期薪酬的会计处理方法**

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

## 2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

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

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

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

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

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

## 3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

## 4、其他长期职工福利的会计处理方法

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

### (二十一) 预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时,如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的,确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

### **(1) 亏损合同**

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### **(2) 重组义务**

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

### **(3) 质量保证及维修**

本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

### **(4) 回购担保**

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## **(二十二) 股份支付**

### **1、股份支付的种类及会计处理**

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

#### **(1) 以权益结算的股份支付**

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

#### **(2) 以现金结算的股份支付**

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关

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

## 2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

## 3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

## 4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

## （二十三）收入

### 1、销售商品收入的确认

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

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

### 2、提供劳务收入的确认

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务

收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

### 3、让渡资产使用权收入的确认

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (二十四) 政府补助

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

### 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

### 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

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

### 3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

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

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

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及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，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

## （二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

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

## （二十六）租赁

### 1、经营租赁会计处理

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

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

（2）出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，

确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

## 2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

### (二十七) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

符合持有待售的资产的会计处理见本附注四、(十三)。

### (二十八) 关联方

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

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

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

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

11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

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

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

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

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

## （二十九）其他重要的会计政策、会计估计

### 1、其他主要会计政策

无。

### 2、重要会计估计和判断

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

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

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

#### （1）所得税

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

#### （2）折旧和摊销

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

### (3) 固定资产的可使用年限

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

### (4) 非金融长期资产减值

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

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

### (5) 坏账准备计提

本公司管理层对应收款项所计提的坏账准备金额的估计是基于客户的信用记录及目前的市场情况而确定的。管理层于每个资产负债表日前重新衡量坏账准备的金额。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及坏账准备的计提或转回。

### (6) 存货跌价准备

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

### (7) 商誉估计的减值准备

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

## (三十) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

## (1) 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

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

本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

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

## (2) 采用新的会计报表格式

2019 年 4 月 30 日，财政部发布了《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），其中将“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”及“应收账款”项目，将“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”及“应付账款”项目分列示。执行该通知对本公司列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响 2018 年 12 月 31 日/2018 年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据及应收账款	-43,453,715.13
	应收票据	
	应收账款	43,453,715.13
2	应付票据及应付账款	- 1,853,605.45

序号	受影响的报表项目名称	影响 2018 年 12 月 31 日/2018 年度金额
		增加+/减少-
	应付票据	
	应付账款	1,853,605.45

## (3) 其他会计政策变更

无。

## 2、会计估计变更

无

## 五、税项

## (一) 主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率
增值税	按税法规定计算的销售货物和租赁收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16.00（税改前）、13.00（税改后）、6、3
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7.00
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3.00
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2.00
房产税	房产原值的 70%	1.20
企业所得税	按应纳税所得额计征	25.00、15.00

## (二) 税收优惠及批文

## (1) 增值税

①根据财税〔2011〕100 号《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》、四川省国家税务局公告 2011 年第 8 号《四川省国家税务局关于软件产品增值税即征即退有关问题的公告》等相关政策文件，公司分别于 2013 年 9 月 11 日、2013 年 11 月 27 日、2015 年 9 月 2 日取得成都高新区国家税务局下发的税务事项通知书（编号分别为成高国税通 510198130822644 号、成高国税通 510198131141419 号和成高国税通 510198150953429 号），对本公司经营的测温装置系统及视频监视系统、无源无线在线监测系统及智能变电站辅助系统监控平台等产品实行增值税先征后退的优惠。

②根据《财政部国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106 号）规定，本公司提供的部分技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，经公司所在地省级科技主管部门认定，并报主管国家税务机关备案，可免征增值税。

## (2) 企业所得税

本公司于 2018 年 9 月 14 日取得四川省科学技术厅、四川省财政厅和国家税务总局四川省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201851000389，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，

减按 15% 的税率征收企业所得税，故本公司按 15% 计缴企业所得税。

## 六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明上年年末余额的均为期末余额。）

### （一）货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	24,400.80	2,958.10
银行存款	13,251,387.33	15,843,993.73
其他货币资金	180,634.33	616,849.37
合计	13,456,422.46	16,463,801.20
其中：存放在境外的款项总额		

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		
履约保证金	180,634.33	216,849.37
使用受到限制的政府专项补助资金		400,000.00
合计	180,634.33	616,849.37

注：截至 2019 年 12 月 31 日，本公司办理履约保函存入履约保证金，保证金账户余额 180,634.33 元。

### （二）应收票据

#### 1、应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	2,500,000.00	
商业承兑汇票		
小计		
减：坏账准备		
合计	2,500,000.00	

#### 2、期末无已质押的应收票据情况

#### 3、期末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

### （三）应收账款

#### 1、按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	56,549,654.13
1 至 2 年	7,056,128.31
2 至 3 年	4,640,469.41

3 至 4 年		758,441.80
4 至 5 年		161,993.57
5 年以上		122,512.95
小 计		69,289,200.17
减：坏账准备		4,125,571.98
合 计		65,163,628.19

## 2、按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	69,289,200.17	100.00	4,125,571.98	5.95	65,163,628.19
其中：关联方组合	600,000.00	0.87			600,000.00
以账龄表为基础 预期信用损失组合	68,689,200.17	99.13	4,125,571.98	6.01	64,563,628.19
合 计	69,289,200.17	100.00	4,125,571.98	5.95	65,163,628.19

(续)

类 别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	45,643,246.80	100.00	2,189,531.67	4.80	43,453,715.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	45,643,246.80	100.00	2,189,531.67	4.80	43,453,715.13

## (1) 按组合计提坏账准备

## 1) 组合中，关联方计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
北京中辉防雷工程科技有限公司	600,000.00		不计提
合 计	600,000.00		

## 2) 组合中，以账龄表为基础预期信用损失计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	56,549,654.13	1,696,489.62	3.00
1 至 2 年	7,056,128.31	705,612.83	10.00
2 至 3 年	4,640,469.41	1,392,140.82	30.00
3 至 4 年	158,441.80	79,220.90	50.00
4 至 5 年	161,993.57	129,594.86	80.00
5 年以上	122,512.95	122,512.95	100.00
合 计	68,689,200.17	4,125,571.98	

## 3、坏账准备的情况

类 别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
以账龄表为基础预期信用损失组合	2,189,531.67	3,223,301.50	1,287,261.19		4,125,571.98
合 计	2,189,531.67	3,223,301.50	1,287,261.19		4,125,571.98

## 4、本期无实际核销的应收账款情况

## 5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	2019 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重庆鹏程无损检测有限公司	非关联方	4,963,891.39	1 年以内 3,972,639.54;1-2 年 991,251.85	7.16	218,304.38
国网河北省电力有限公司检修分公司	非关联方	4,650,886.89	1 年以内 3,928,825.06;1-2 年 722,061.83	6.71	190,070.93
国网河北省电力有限公司石家庄供电分公司	非关联方	3,803,589.82	1 年以内 3,784,581.82; 1-2 年 19,008.00	5.49	115,438.25
国网江苏省电力公司检修分公司	非关联方	3,479,640.03	2-3 年	5.02	1,043,892.01
国网四川省电力公司成都供电公司	非关联方	3,378,577.36	1 年以内	4.88	101,357.32
合 计	—	20,276,585.49	—	29.26	1,669,062.89

## (四) 预付款项

## 1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,603,407.19	38.53	3,810,034.39	87.55
1 至 2 年	2,136,268.68	51.33	293,108.47	6.73
2 至 3 年	173,076.00	4.16	248,938.00	5.72
3 至 4 年	248,938.00	5.98		
4 至 5 年				
5 年以上				
合计	4,161,689.87	100.00	4,352,080.86	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
1	河南万程科技有限公司	596,928.00	未交货结算
2	仁孚咨询有限公司	385,000.00	未交货结算
3	成都英泰威斯智能科技有限责任公司	372,800.00	未交货结算
4	吴建强	300,000.00	服务未完成
5	成都弘信天扬文化传播 有限公司	298,000.00	未交货结算
合计		1,952,728.00	

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司 关系	期末余额	占预付款 项期末余 额合计 数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
河南万程科技有 限公司	非关联方	596,928.00	14.34	1-2 年	未交货结 算
中国电力科学研 究院有限公司	非关联方	395,813.82	9.51	1 年以内	未交货结 算
仁孚咨询有限公 司	非关联方	385,000.00	9.25	1-2 年	未交货结 算
成都英泰威斯智 能科技有限责任 公司	非关联方	372,800.00	8.96	1-2 年	未交货结 算
吴建强	非关联方	300,000.00	7.21	1-2 年	服务未完 成
合计		2,050,541.82	49.27	/	/

## (五) 其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
-----	------	--------

应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,076,930.97	2,138,762.24
合 计	3,076,930.97	2,138,762.24

### 1、其他应收款

#### (1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	2,866,312.24
1 至 2 年	1,300.00
2 至 3 年	160,768.90
3 至 4 年	77,000.00
4 至 5 年	10,659.20
5 年以上	
小 计	3,116,040.34
减：坏账准备	39,109.37
合 计	3,076,930.97

#### (2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
关联方		
备用金、押金、保证金等	1,815,428.10	1,031,928.10
账龄组合	1,300,612.24	1,143,476.33
小 计	3,116,040.34	2,175,404.43
减：坏账准备	39,109.37	36,642.19
合 计	3,076,930.97	2,138,762.24

#### (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额	36,642.19			36,642.19
2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	39,070.37			39,070.37

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
本期转回	36,603.19			36,603.19
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	39,109.37			39,109.37

## (4) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合坏账准备	36,642.19	39,070.37	36,603.19		39,109.37
合计	36,642.19	39,070.37	36,603.19		39,109.37

## (5) 本期无实际核销的其他应收款情况

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
国网河北招标有限公司	保证金	1,140,000.00	1 年以内	36.58	
吕肖蓝	备用金	403,667.40	1 年以内	12.95	
郭玉华	备用金	152,300.00	1 年以内	4.89	
成都高投置业有限公司	保证金	150,768.90	2 至 3 年	4.84	
重庆鹏程无损检测有限公司	保证金	150,000.00	1 年以内	4.81	
合计	—	1,996,736.30	—	64.07	

## (7) 本期无涉及政府补助的其他应收款情况

## (六) 存货

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	2,982,827.56		2,982,827.56	294,058.80		294,058.80
库存商品	881,398.40		881,398.40	906,270.33		906,270.33
周转材料						
委托加工物资						
生产成本	2,833,385.52		2,833,385.52			
合计	6,697,611.48		6,697,611.48	1,200,329.13		1,200,329.13

**(七) 其他流动资产**

项目	期末余额	上年年末余额
理财产品	386.06	12,529.30
合计	386.06	12,529.30

**(八) 投资性房地产****1、采用成本计量模式的投资性房地产**

项目	房屋、建筑物	合计
<b>一、账面原值</b>		
1.期初余额	4009276.54	4009276.54
2.本期增加金额		
(1)外购		
(2)存货\固定资产\在建工程转入		
(3)划拨转入		
3.本期减少金额		
(1)处置		
(2)其他转出		
4.期末余额	4,009,276.54	4,009,276.54
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>		
1.期初余额	682412.15	682412.15
2.本期增加金额		
(1)计提或摊销	190,440.60	190,440.60
(2)存货\固定资产\在建工程转入		
3.本期减少金额		
(1)处置		
(2)其他转出		
4.期末余额	872,852.75	872,852.75
<b>三、减值准备</b>		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
(2)其他转出		
4.期末余额		
<b>四、账面价值</b>		
1.期末账面价值	3,136,423.79	3,136,423.79
2.期初账面价值	3,326,864.39	3,326,864.39

**(九) 固定资产****1、总表情况**

## (1) 分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	5,533,912.63	5,897,594.97
固定资产清理		
合计	5,533,912.63	5,897,594.97

## (2) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备	合计
<b>一、账面原值合计</b>						
1. 上年年末余额	486,794.00	6,260,119.23	452,099.08	1,510,297.67	364,099.13	9,073,409.11
2. 本期增加金额		2,055,132.80	17,903.94	90,886.28		2,163,923.02
购置		2,055,132.80	17,903.94	90,886.28		2,163,923.02
在建工程转入						
企业合并增加						
其他转入					277,777.78	277,777.78
3. 本期减少金额				104,550.34		104,550.34
处置或报废				104,550.34		104,550.34
自用转出租						
其他转出						
4. 期末余额	486,794.00	8,315,252.03	470,003.02	1,496,633.61	364,099.13	11,132,781.79
<b>二、累计折旧</b>						
1. 上年年末余额	159,931.87	2,270,310.52	367,022.74	233,564.56	144,984.45	3,175,814.14
2. 本期增加金额	23,122.68	2,033,937.77	38,478.78	284,651.99	56,106.84	2,436,298.06
计提	23,122.68	2,033,937.77	38,478.78	284,651.99	56,106.84	2,436,298.06
企业合并增加						
其他转入						
3. 本期减少金额				13,243.04		13,243.04
处置或报废				13,243.04		13,243.04
自用转出租						
其他转出						

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备	合计
4. 期末余额	183,054.55	4,304,248.29	405,501.52	504,973.51	201,091.29	5,598,869.16
<b>三、减值准备</b>						
1. 上年年末余额						
2. 本期增加金额						
计提						
企业合并增加						
其他转入						
3. 本期减少金额						
处置或报废						
自用转出租						
其他转出						
4. 期末余额						
<b>四、账面价值合计</b>						
1. 期末账面价值	303,739.45	4,011,003.74	64,501.50	991,660.10	163,007.84	5,533,912.63
2. 上年年末账面价值	326,862.13	3,989,808.71	85,076.34	1,276,733.11	219,114.68	5,897,594.97

其他说明：1、2019 年增加的累计折旧中，本期计提 2,436,298.06 元

2、由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元

3、截止 2019 年 12 月 31 日所有权受到限制的固定资产详见本附注六、（四十）所有权或使用权受到限制的资产

**(十) 无形资产****1、无形资产情况**

项目	财务软件	合计
<b>一、账面原值</b>		
1.上年年末余额	32,521.73	32,521.73
2.本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	32,521.73	32,521.73
<b>二、累计摊销</b>		
1.上年年末余额	29,893.63	29,893.63
2.本期增加金额	2,628.10	2,628.10
(1) 计提	2,628.10	2,628.10
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	32,521.73	32,521.73
<b>三、减值准备</b>		
1.上年年末余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
<b>四、账面价值</b>		
1.期末账面价值		
2.上年年末账面价值	2,628.10	2,628.10

**(十一) 长期待摊费用**

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修安装费用	988,975.25		282,564.36		706,410.89

项目	上年年末余额	本期增加 金额	本期摊销金额	其他减少 金额	期末余额
北京办事处房租 费用	351,500.00		222,000.00		129,500.00
合计	1,340,475.25		504,564.36		835,910.89

**(十二) 递延所得税资产/递延所得税负债****1、未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产
应收账款坏 账准备	4,125,571.98	618,835.80	2,189,531.67	328,429.75
其他应收款 坏账准备	39,109.37	5,866.40	36,642.19	5,496.33
合计	4,164,681.35	624,702.20	2,226,173.86	333,926.08

**(十三) 应付账款****1、应付账款列示**

项 目	期末余额	上年年末余额
货款	4,212,446.28	1,385,323.45
服务款	6,444,660.62	460,825.00
加工款	1,110,112.02	7,457.00
合 计	11,767,218.92	1,853,605.45

**2、账龄超过 1 年的重要应付账款**

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
成都天创微波技术股份有限公司	103,500.00	已结算，未支付
江苏上方电气有限公司	48,216.00	已结算，未支付
四川奥星科技有限公司	45,500.00	已结算，未支付
四川纽赛特工业机器人制造有限公司	39,500.00	已结算，未支付
许昌市城乡一体化示范区酷目信息材 料经销处	21,200.00	已结算，未支付
合计	257,916.00	

**(十四) 预收款项****1、预收款项列示**

项目	期末余额	上年年末余额
服务款	307,710.28	
货款	841,700.00	

项目	期末余额	上年年末余额
房屋租金		22,917.00
合计	1,149,410.28	22,917.00

## 2、账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

### (十五) 应付职工薪酬

#### 1、应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	491,010.41	10,218,378.48	7,970,511.70	2,738,877.19
二、离职后福利-设定提存计划		415,972.26	415,972.26	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	491,010.41	10,634,350.74	8,386,483.96	2,738,877.19

#### 2、短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	491,010.41	9,331,295.56	7,083,428.78	2,738,877.19
二、职工福利费		507,217.94	507,217.94	
三、社会保险费		237,958.25	237,958.25	
其中：医疗保险费		182,723.42	182,723.42	
工伤保险费		4,916.63	4,916.63	
生育保险费		23,913.20	23,913.20	
大病医疗保险		26,405.00	26,405.00	
四、住房公积金		94,748.00	94,748.00	
五、工会经费和职工教育经费		47,158.73	47,158.73	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	491,010.41	10,218,378.48	7,970,511.70	2,738,877.19

#### 3、设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险		399,171.10	399,171.10	
2.失业保险费		16,801.16	16,801.16	
3.企业年金缴费				
合计		415,972.26	415,972.26	

### (十六) 应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	1,610,488.60	1,887,424.31
企业所得税	4,148,795.99	3,541,711.35
城市维护建设税	132,409.21	131,706.48

项目	期末余额	上年年末余额
教育费附加	56,746.80	56,445.64
地方教育费附加	37,831.20	37,630.42
印花税	60.30	
房产税	9,441.75	9,441.75
个人所得税	322,313.89	10,266.24
合计	6,318,087.74	5,674,626.19

### (十七) 其他应付款

#### 1、总表情况

##### (1) 分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	25,942.28	22,917.00
合计	25,942.28	22,917.00

#### 2、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
押金	22,917.28	22,917.00
其他	3,025.00	
合计	25,942.28	22,917.00

##### (2) 本期无账龄超过 1 年的重要其他应付款

### (十八) 长期应付款

#### 1、总表情况

##### (1) 分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	464,967.26	464,967.26
专项应付款		
合计	464,967.26	464,967.26

#### 2、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	464,967.26	464,967.26
合计	464,967.26	464,967.26

**(2) 其他说明:**

截至 2019 年 12 月 31 日, 本公司未确认融资费用的余额为人民币 83,557.98 元。

**(十九) 递延收益**

项目	期末余额	上年年末余额
X 射线智能一体化无损检测技术专项补助资金		400,000.00
合计		400,000.00

**(二十) 股本****1、股本增减变动情况**

项目	上年年末余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	22,000,000.00						22,000,000.00

**2、其他说明**

截止 2019 年 12 月 31 日股权质押的情况详见本附注十一、(二) 股权质押

**(二十一) 资本公积****1、资本公积增减变动明细**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	6,268,747.06			6,268,747.06
其他资本公积				
合计	6,268,747.06			6,268,747.06

**(二十二) 盈余公积****1、盈余公积明细**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,049,019.86	2,319,892.56		7,368,912.42
合计	5,049,019.86	2,319,892.56		7,368,912.42

**(二十三) 未分配利润**

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	36,274,896.42	22,264,619.98
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	36,274,896.42	22,264,619.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,140,451.53	21,122,366.15
减：提取法定盈余公积	2,319,892.56	2,118,089.71
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,010,000.00	4,994,000.00
转作股本的普通股股利		
<b>期末未分配利润</b>	<b>47,085,455.39</b>	<b>36,274,896.42</b>

**(二十四) 营业收入和营业成本****1、营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	77,374,439.33	29,793,512.57	53,392,515.23	15,950,675.77
其他业务	255,451.38	190,440.60	187,502.73	149,877.40
合计	77,629,890.71	29,983,953.17	53,580,017.96	16,100,553.17

**(二十五) 税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	406,956.45	184,320.67
教育费附加	174,409.89	78,994.58
地方教育费附加	116,273.28	52,663.06
土地使用税	3,462.33	
房产税	36,444.35	37,766.98
印花税	241.20	
车船税	3,820.00	3,030.00
合计	741,607.50	356,775.29

**(二十六) 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,155,740.27	661,387.43
业务招待费	632,221.50	716,279.72
差旅费	381,757.97	318,374.94
广告宣传费	195,348.00	376,232.69

项目	本期发生额	上期发生额
房租费	98,557.97	68,836.51
摊销	90,506.19	75,273.30
社保	86,909.12	69,733.26
办公费	81,479.31	120,694.02
折旧	59,862.84	31,776.27
福利费	34,190.80	164,005.05
车辆费	30,428.49	46,469.76
其他	110,534.19	65,452.94
合计	2,957,536.65	2,714,515.89

**(二十七) 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
工资	4,369,568.27	1,578,477.49
业务招待费	1,388,907.77	1,038,647.96
咨询服务费	959,305.44	1,315,744.13
房租费	516,773.64	265,752.87
办公费	486,587.53	240,963.32
福利费	461,882.14	103,120.04
差旅费	429,837.39	350,133.59
装修费	326,723.50	770,727.45
会务费	297,460.81	1,088,686.62
折旧	294,948.62	368,588.26
摊销	261,651.90	220,688.40
社保	217,076.28	158,659.40
水电物管费	158,141.06	124,880.71
快递费	116,212.85	73,827.30
车辆费	134,672.26	251,928.21
住房公积金	86,024.00	54,946.00
保险费	57,751.10	55,203.69
检测费	46,066.24	
职工教育经费	42,550.86	93,944.16
其他	704,865.47	67,096.08
合计	11,357,007.13	8,222,015.68

**（二十八）研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
委外研发费	1,525,273.56	1,506,768.34
职工薪酬	2,544,221.53	1,289,350.95
材料费及设备	597,097.24	711,247.87
知识产权费	106,010.27	59,186.70
检测费	239,630.18	386,525.72
其他	22,259.15	32,684.36
合计	5,034,491.93	3,985,763.94

**（二十九）财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	37,136.88	33,308.54
减：利息资本化		
利息收入	32,514.48	37,420.25
其他	12,171.70	15,991.00
合计	16,794.10	11,879.29

**（三十）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
高新发展局电子信息产业专项补贴		1,600,000.00	与收益相关
高新科技局专项经费（X射线无损检测）		600,000.00	与收益相关
高新发展局创新型产品专项资金（开关柜智能监测装置）	400,000.00	600,000.00	与收益相关
社保补贴	51,754.34	36,870.98	与收益相关
毕业生就业补贴		14,851.76	与收益相关
稳岗补贴	57,543.20	12,238.31	与收益相关
知识产权及专利补助		9,900.00	与收益相关
税费减免	243,779.50		与收益相关
高新安监局专项奖金	191,200.00		与收益相关
高新新经济局梯度培育企业首次认定奖励（资质补贴）	200,000.00		与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
高新创业中心补贴款	200,000.00		与收益相关
成都高新人才工作局转移转化补贴	800.00		与收益相关
高新安监局专项资金	5,000.00		与收益相关
合计	1,350,077.04	2,873,861.05	

**(三十一) 投资收益**

项 目	本期发生额	上年同期发生额
理财产品收益	147,756.76	221,499.36
合 计	147,756.76	221,499.36

**(三十二) 信用减值损失**

项 目	本期发生额	上年同期发生额
应收账款坏账损失	-1,936,040.31	—
其他应收款坏账损失	-2,467.18	—
合 计	-1,938,507.49	

**(三十三) 资产减值损失**

项 目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	—	-909,749.17
合 计		-909,749.17

**(三十四) 资产处置收益**

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计	-11,307.30	-29,716.30
其中：固定资产处置	-11,307.30	-29,716.30
合计	-11,307.30	-29,716.30

**(三十五) 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
与企业日常活动无关的政府补助		250,000.00	
其他	10,424.02	200.00	10,424.02

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
合计	10,424.02	250,200.00	10,424.02

注：其他为收到的员工生育津贴。

### (三十六) 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
滞纳金	126.38	1,750.00	126.38
债务重组损失		8.62	
违约金	40,000.00		40,000.00
合计	40,126.38	1,758.62	40,126.38

### (三十七) 所得税费用

#### 1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,207,141.47	3,621,501.75
汇算清缴补缴所得税		-14,554.50
递延所得税费用	-290,776.12	-136,462.38
合计	3,916,365.35	3,470,484.87

#### 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	27,056,816.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,058,522.53
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	333,052.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	11,093.78
研发费加计扣除的影响	-486,303.48
其他	
所得税费用	3,916,365.35

### (三十八) 持续经营净利润及终止经营净利润

项目	本期		上期	
	发生金额	归属于母公司所有者的损益	发生金额	归属于母公司所有者的损益
持续经营净利润	23,140,451.53	23,140,451.53	21,122,366.15	21,122,366.15
终止经营净利润				
合计	23,140,451.53	23,140,451.53	21,122,366.15	21,122,366.15

**(三十九) 现金流量表项目****1、收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	3,614,635.22	4,430,779.85
政府补助及其他利得	1,116,721.56	3,124,061.05
利息收入	32,514.48	37,420.25
合计	4,763,871.26	7,592,261.15

**2、支付其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,750,923.31	6,867,434.16
期间费用	9,655,346.97	10,148,280.30
其他	40,126.38	1,758.62
合计	11,446,396.66	17,017,473.08

**3、收到其他与筹资活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁取得款项		468,062.00
合计		468,062.00

**4、支付其他与筹资活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
增发新股募集资金发生的相关费用		145,000.00
支付融资租赁租金的款项	37,136.88	30,947.40
合计	37,136.88	175,947.40

**(四十) 现金流量表补充资料****1、现金流量表补充资料表**

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		

补充资料	本期金额	上期金额
净利润	23,140,451.53	21,122,366.15
加：资产减值准备	1,938,507.49	909,749.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,626,738.66	1,959,020.74
无形资产摊销	2,628.10	34,074.82
长期待摊费用摊销	504,564.36	483,364.36
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)		29,716.30
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	37,136.88	33,308.54
投资损失(收益以“-”号填列)	-147,756.76	-221,499.36
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-290,776.12	-136,462.38
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)	-5,497,282.35	1,043,033.67
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-26,896,198.29	-20,549,830.44
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	13,581,698.04	-1,664,489.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,999,711.54	3,042,351.79
<b>2. 不涉及现金收支的重大活动:</b>		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	13,275,788.13	15,846,951.83
减：现金的期初余额	15,846,951.83	13,454,454.12
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	-2,571,163.70	2,392,497.71

**2、现金和现金等价物的构成**

项目	期末余额	期初余额
一、现金	13,275,788.13	15,846,951.83

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	24,400.80	2,958.10
可随时用于支付的银行存款	13,251,387.33	15,843,993.73
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	13,275,788.13	15,846,951.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**（四十一）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	180,634.33	见本附注六、（一）
固定资产	579,951.53	售后回租，所有权受限
合计	760,585.86	

**（四十二）政府补助**

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
高新发展局创新型产品专项资金（开关柜智能监测装置）	1000,000.00	递延收益	400,000.00
高新安监局专项奖金	191,200.00	其他收益	191,200.00
高新新经济局梯度培育企业首次认定奖励（资质补贴）	200,000.00	其他收益	200,000.00
高新创业中心补贴款	200,000.00	其他收益	200,000.00
成都高新人才工作局转移转化补贴	800.00	其他收益	800.00
高新安监局专项资金	5,000.00	其他收益	5,000.00
合计	1,597,000.00		

**七、合并范围的变更**

无

**八、在其他主体中的权益****（一）在子公司中的权益****1、企业集团的构成**

子公司名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
四川赛康智能测控技术有限公司	一级	成都高新区天府大道北段 1480 号高新孵化园 2 楼 B 座 113 室	成都高新区天府大道北段 1480 号高新孵化园 2 楼 B 座 113 室	软件和信息技术服务业	100.00		设立

## 2、重要的非全资子公司

无。

### (二) 在合营安排或联营企业中的权益

无。

## 九、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

本企业无母公司，最终控制方是曾德华。

### (二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注八、(一)。

### (三) 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本附注八、(二)。

### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都盈创德弘创业投资合伙企业（有限合伙）	持股 13.1818 % 股东
田玉琦	持股 12.0455 % 股东
曾金岩	持股 9.0909 % 股东
易云平	持股 9.0909 % 股东
钱秀英	持股 1.5909 % 股东
何敏	持股 0.4545 % 股东
张鹏飞	持股 9.0864 % 股东
陈麒元	持股 0.0045 % 股东
李佩琳	监事会主席、曾德华之妻
北京中辉防雷工程科技有限公司	持股 12.0455 % 股东田玉琦实际控制的公司

### (五) 关联交易情况

#### 1、关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
曾德华	579,472.64	2018-3-27	2021-3-27	否

关联担保情况说明：曾德华为本公司提供的担保系公司与梅赛德斯-奔驰租赁有限公司签订的《融资租赁与保证合同》形成。

## （六）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	上年年末余额
应收账款	北京中辉防雷工程科技有限公司	600,000.00	600,000.00

## 十、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，公司不存在需要披露的重要承诺事项。。

### （二）或有事项

#### 1、资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要或有事项。

## 十一、其他重要事项

### （一）前期会计差错更正

无。

### （二）股权质押

无。

### （三）资产抵押

无。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款

#### 1、按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	56,384,030.13
1 至 2 年	7,056,128.31
2 至 3 年	4,640,469.41
3 至 4 年	758,441.80
4 至 5 年	161,993.57
5 年以上	122,512.95

账 龄	期末余额
小 计	69,123,576.17
减：坏账准备	4,120,603.26
合 计	65,002,972.91

## 2、按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	69,123,576.17	100.00	4,120,603.26	5.96	65,002,972.91
其中：关联方组合	600,000.00	0.87			600,000.00
以账龄表为基础预期信用损失组合	68,523,576.17	99.13	4,120,603.26	6.01	64,402,972.91
合 计	69,123,576.17	100.00	4,120,603.26	5.96	65,002,972.91

(续)

类 别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	45,643,246.80	100.00	2,189,531.67	4.80	43,453,715.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	45,643,246.80	100.00	2,189,531.67	4.80	43,453,715.13

(1) 期末无单项计提坏账准备的应收账款

(2) 按组合计提坏账准备

1) 组合中，关联方计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
北京中辉防雷工程科技有限公司	600,000.00		关联方应收款，未计提坏账
合 计	600,000.00		

## 2) 组合中, 以账龄表为基础预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	56,384,030.13	1,691,520.90	3.00
1 至 2 年	7,056,128.31	705,612.83	10.00
2 至 3 年	4,640,469.41	1,392,140.82	30.00
3 至 4 年	158,441.80	79,220.90	50.00
4 至 5 年	161,993.57	129,594.86	80.00
5 年以上	122,512.95	122,512.95	100.00
合 计	68,523,576.17	4,120,603.26	

## 3、坏账准备的情况

类 别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账 龄 组 合 坏 账 准 备	2,189,531.67	3,218,332.78	1,287,261.19		4,120,603.26
合 计	2,189,531.67	3,218,332.78	1,287,261.19		4,120,603.26

## 4、本期无实际核销的应收账款情况

## 5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司 关系	2019 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款 期末余额 合计数的 比例 (%)	坏账准备期 末余额
重庆鹏程无损检测有限公司	非关联方	4,963,891.39	1 年以内 3,972,639.54;1-2 年 991,251.85	7.18	218,304.38
国网河北省电力有限公司检修分公司	非关联方	4,650,886.89	1 年以内 3,928,825.06;1-2 年 722,061.83	6.73	190,070.93
国网河北省电力有限公司石家庄供电分公司	非关联方	3,803,589.82	1 年以内 3,784,581.82; 1-2 年 19,008.00	5.50	115,438.25
国网江苏省电力有限公司检修分公司	非关联方	3,479,640.03	2-3 年	5.03	1,043,892.01
国网四川省电力有限公司成都供电公司	非关联方	3,378,577.36	1 年以内	4.89	101,357.32
合 计	—	20,276,585.49	—	29.33	1,669,062.89

**(二) 其他应收款**

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,076,930.97	2,138,762.24
合 计	3,076,930.97	2,138,762.24

**1、其他应收款****(1) 按账龄披露**

账 龄	期末余额
1 年以内	2,866,312.24
1 至 2 年	1,300.00
2 至 3 年	160,768.90
3 至 4 年	77,000.00
4 至 5 年	10,659.20
5 年以上	
小 计	3,116,040.34
减：坏账准备	39,109.37
合 计	3,076,930.97

**(2) 按款项性质分类情况**

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
关联方		
备用金、押金、保证金等	1,815,428.10	1,031,928.10
账龄组合	1,300,612.24	1,143,476.33
小 计	3,116,040.34	2,175,404.43
减：坏账准备	39,109.37	36,642.19
合 计	3,076,930.97	2,138,762.24

**(3) 坏账准备计提情况**

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额	36,642.19			36,642.19
2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				

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）	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	39,070.37			39,070.37
本期转回	36,603.19			36,603.19
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	39,109.37			39,109.37

## (4) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合 坏账准备	36,642.19	39,070.37	36,603.19		39,109.37
合计	36,642.19	39,070.37	36,603.19		39,109.37

## (5) 本期无实际核销的其他应收款情况

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
国网河北招标有限公司	保证金	1,140,000.00	1 年以内	36.58	
吕肖蓝	备用金	403,667.40	1 年以内	12.95	
郭玉华	备用金	152,300.00	1 年以内	4.89	
成都高投置业有限公司	保证金	150,768.90	2 至 3 年	4.84	
重庆鹏程无损检测有限公司	保证金	150,000.00	1 年以内	4.81	
合计	—	1,996,736.30	—	64.07	

## (7) 无涉及政府补助的应收款项

## (三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
对联						

营、合 营企业 投资					
合计	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00

### 1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川赛康智能测控技术有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
合计	2,000,000.00			2,000,000.00		

### (四) 营业收入和营业成本

#### 1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	77,374,439.33	29,793,512.57	53,392,515.23	15,950,675.77
其他业务	255,451.38	190,440.60	187,502.73	149,877.40
合计	77,629,890.71	29,983,953.17	53,580,017.96	16,100,553.17

### (五) 投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
理财产品收益	147,756.76	221,499.36
合计	147,756.76	221,499.36

### 十三、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	-11,307.30
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）	1,350,077.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,702.36
小计	1,309,067.38
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	196,360.11
少数股东权益影响额（税后）	
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	1,112,707.27

#### (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收 益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	28.51	1.0518	1.0518
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.14	1.0013	1.0013

四川赛康智能科技股份有限公司

二〇二〇年五月二十九日

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：

董事会秘书办公室