



ST 华衣

NEEQ : 836963

广东华衣科技股份有限公司

Guangdong Huayi Technology Co., Ltd.



创造需求, 引领未来
Creating demand, leading future

共创美好生活
Building a better life together

年度报告

2019

公司年度大事记

2019年2月19日，公司全资子公司广东华衣云商科技有限公司完成工商登记手续，注册资本1000万元人民币。

公告编号：2019-015
证券代码：836963 证券简称：华衣科技 主办券商：国融证券

广东华衣科技股份有限公司
关于全资子公司完成工商登记的公告

2019年10月25日公司完成重大资产重组：通过现金支付方式购买东莞锦麟智能科技有限公司100%股权，交易价格为11,643,729.57元。本次收购有利于缓解公司经营困局，扭转公司持续亏损的不利局面，增强公司持续经营能力。

广东华衣科技股份有限公司 重大资产重组实施情况报告书

广东华衣科技股份有限公司
支付现金购买股权
暨重大资产重组实施情况报告书

2019年11月14日，东莞市鑫红实业发展有限公司通过盘后协议转让，使得挂牌公司第一大股东发生变更，由邹今令先生变更为东莞市鑫红实业发展有限公司。

公告编号：2019-065
证券代码：836963 证券简称：ST华衣 主办券商：国融证券

广东华衣科技股份有限公司第一大股东变更公告

2019年12月7日，公司发行股份400万股，募集资金合计2,000.00万元。

公告编号：2019-082
证券代码：836963 证券简称：ST华衣 主办券商：国融证券

广东华衣科技股份有限公司
股票发行认购结果公告

目 录

| | | |
|------|-------------------------|----|
| 第一节 | 声明与提示 | 5 |
| 第二节 | 公司概况 | 7 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要 | 9 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析 | 12 |
| 第五节 | 重要事项 | 22 |
| 第六节 | 股本变动及股东情况 | 28 |
| 第七节 | 融资及利润分配情况 | 30 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 32 |
| 第九节 | 行业信息 | 34 |
| 第十节 | 公司治理及内部控制 | 34 |
| 第十一节 | 财务报告 | 42 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|------------------|---|------------------------------------|
| 华衣科技、公司、股份公司、本公司 | 指 | 广东华衣科技股份有限公司（曾用名广东拓荒牛智能切割科技股份有限公司） |
| 鑫红公司 | 指 | 东莞市鑫红实业发展有限公司 |
| 众丰投资 | 指 | 东莞市众丰股权投资合伙企业（有限合伙） |
| 红运投资 | 指 | 东莞市红运投资管理合伙企业（有限合伙） |
| 超音速 | 指 | 东莞市超音速智能切割科技有限公司 |
| 华衣云商 | 指 | 广东华衣云商科技有限公司 |
| 锦麟科技 | 指 | 东莞市锦麟智能科技有限公司 |
| 全国股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 《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》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《广东华衣科技股份有限公司章程》 |
| 主办券商、国融证券 | 指 | 国融证券股份有限公司 |
| 会计师事务所、大信 | 指 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 股东大会 | 指 | 广东华衣科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 广东华衣科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 广东华衣科技股份有限公司监事会 |
| 报告期、本期、本年度 | 指 | 2019年1月1日至2019年12月31日 |
| 报告期末 | 指 | 2019年12月31日 |
| 年度报告、年报 | 指 | 2019年年度报告 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

第一节 声明与提示

【声明】

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

公司负责人杨连普、主管会计工作负责人杨连普及会计机构负责人（会计主管人员）张蕾保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

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

【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述 |
|-------------------|--|
| 房屋租赁给公司经营稳定性带来的风险 | 公司作为生产制造型的企业，报告期内，没有自有土地和厂房，完全依赖于租赁。如果未来公司无法继续租赁现有厂房，公司可能面临需要搬迁的风险，进而给公司生产经营的稳定性造成潜在重大不利影响。 |
| 公司治理风险 | 公司在挂牌后，虽建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但各项管理控制制度的执行需要经过一定时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在公司经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。 |
| 控股股东不当控制风险 | 公司控股股东系鑫红公司，实际控制人系杨连普。杨连普 |

| | |
|-----------------|---|
| | 担任董事长兼总经理，其在公司决策、监督、日常经营管理上可对公司施予重大影响。若公司实际控制人利用控股股东和在公司的决策地位对重大事项决策施加不当控制，将会使得公司决策存在偏离未来中小股东最佳利益目标的风险。 |
| 存货余额较高风险 | 报告期内，公司存货的规模较大。截至 2019 年末，公司存货余额 24,166,635.98 元，占公司总资产 41.59%。2019 年末，公司对部分存货计提了存货跌价准备，若未来市场环境发生变化，导致原材料、存货价格下降，可能需要进一步计提大额存货跌价准备，对公司未来生产经营成果将产生重大不利影响。 |
| 劳动力成本上升风险 | 我国纺织业是建立在资源比较优势的基础上发展壮大起来的。低成本优势帮助我国劳动密集型中小纺织企业获得过较大的经济收益。但随着中国逐步进入老龄化社会，人口红利正逐步消失，再加上劳动者维权意识的提高，使得工人的劳动成本不断提高，劳动力供求形势正在不断发生变化。近几年用工和就业形式多样化，服装等制造行业所依赖的廉价劳动力成本优势已经逐渐丧失，产业步入升级及结构调整期。公司将面临劳动力成本上升的风险。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 是 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--------------------------------------|
| 公司中文全称 | 广东华衣科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Guangdong Huayi Technology Co., Ltd. |
| 证券简称 | ST 华衣 |
| 证券代码 | 836963 |
| 法定代表人 | 杨连普 |
| 办公地址 | 东莞市大朗镇巷尾社区聚祥一路 77 号 |

二、 联系方式

| | |
|-----------------|---|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 陈锦平 |
| 职务 | 董事会秘书 |
| 电话 | 0769-83138988 |
| 传真 | 0769-83138968 |
| 电子邮箱 | 1024920554@qq.com |
| 公司网址 | http://www.huayikeji.com |
| 联系地址及邮政编码 | 东莞市大朗镇巷尾社区聚祥一路 77 号 邮政编码：523808 |
| 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 | 2006 年 3 月 21 日 |
| 挂牌时间 | 2016 年 4 月 25 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业（C）-纺织服装、服饰业（C18）-机织服装制造（C181）-机织服装制造（C1810） |
| 主要产品与服务项目 | 针织衫的研发、生产及销售 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 14,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 东莞市鑫红实业有限公司 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 杨连普 |

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 | 91441900786467541X | 否 |
| 注册地址 | 广东省东莞市大朗镇聚祥一路 77 号 301 房 | 是 |
| 注册资本 | 14,000,000 | 是 |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|------------------------------|
| 主办券商 | 国融证券 |
| 主办券商办公地址 | 北京市西城区闹市口大街 1 号长安兴融中心西楼 11 层 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 会计师事务所 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 签字注册会计师姓名 | 向友堂、肖晓康 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司董事会秘书陈锦平于 2020 年 3 月 24 日辞职。2020 年 3 月 25 日，公司召开第二届董事会第十次会议，聘任董丰铭为公司新的董事会秘书。

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 | 13,343,854.03 | 6,992,282.76 | 90.84% |
| 毛利率% | 28.52% | 29.09% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -10,107,497.58 | -5,619,393.69 | - |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -10,425,202.12 | -6,507,255.82 | - |
| 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) | 110.33% | 0% | - |
| 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) | 113.79% | 0% | - |
| 基本每股收益 | -1.01 | -0.56 | - |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例% |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计 | 58,111,906.80 | 8,103,337.73 | 617.14% |
| 负债总计 | 52,327,161.11 | 12,211,094.46 | 328.52% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 5,784,745.69 | -4,107,756.73 | - |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.41 | -0.41 | - |
| 资产负债率%(母公司) | 42.15% | 150.69% | - |
| 资产负债率%(合并) | 90.05% | 150.69% | - |
| 流动比率 | 0.95 | 0.56 | - |
| 利息保障倍数 | - | - | - |

三、 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|---------------|--------------|---------------|-------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,692,582.59 | -4,787,897.92 | - |
| 应收账款周转率 | 11.07 | 4.29 | - |
| 存货周转率 | 0.65 | 1.33 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|---------|---------|-------|
| 总资产增长率% | 617.14% | -27.52% | - |
| 营业收入增长率% | 90.84% | -56.81% | - |
| 净利润增长率% | - | - | - |

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 | 14,000,000 | 10,000,000 | 40.00% |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | - |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | - |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|-------------------|
| 1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 0 |
| 2. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 426,501.46 |
| 3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,895.41 |
| 非经常性损益合计 | 423,606.05 |
| 所得税影响数 | 105,901.51 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 0 |
| 非经常性损益净额 | 317,704.54 |

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

| 科目 | 上年期末（上年同期） | | 上上年期末（上上年同期） | |
|-----------|--------------|--------------|--------------|-------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 应收票据及应收账款 | 710,354.45 | | | |
| 应收票据 | | | | |
| 应收账款 | | 710,354.45 | | |
| 应付票据及应付账款 | 1,342,817.84 | | | |
| 应付票据 | | | | |
| 应付账款 | | 1,342,817.84 | | |

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司所处的行业为纺织服装制造行业，主营业务为毛衫的研发、生产及销售。公司位于“中国羊毛衫名镇”、“中国毛织文化艺术之乡”的东莞大朗镇。公司拥有成熟的设计团队，紧盯市场发展趋势，设计、生产及销售畅销款式。公司拥有半自动化的毛衣生产线，成熟的毛衣工艺流程、熟练的加工技术、经验丰富的技术操作人员和品质管理体系。公司以 OEM 和 ODM 为主，采购面、辅料进行生产，收入来源是针织衫的销售。

报告期内变化情况：

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

具体变化情况说明：

截至 2019 年 10 月 28 日，公司已完成东莞市锦麟智能科技有限公司 100% 股权的收购，公司进入了针织衫服装的研发、生产及销售领域。截至 2019 年 12 月 31 日，针织衫服装业务收入占公司合并报表总收入的 88.55%，成为公司主要收入来源。因此公司的主营业务变更为针织衫服装的研发、生产及销售。公司经第二届董事会第十五次会议审议通过《关于公司主营业务变更的议案》，主营业务由数控柔性材料切割设备的研发、生产和销售变更为针织衫服装的研发、生产及销售。导致所处行业、主要产品、客户类型、关键资源、销售渠道、收入来源、商业模式发生变化。

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

1、 公司财务情况

报告期末，公司资产总额为 58,111,906.80 元，比上年度末增长 617.14%；负债总额 52,327,161.11 元，比上年度末增长 328.52%；资产负债率 90.05%，比上年度末的 150.69% 有大幅度下降；净资产总额

5,784,745.69元，比上年度末的-4,107,756.73元大幅度增加。

2、公司经营情况

报告期内，公司实现营业收入13,343,854.03元，较上年同比增加90.84%；营业成本9,538,450.14元，较上年同比增加92.37%；净利润为亏损10,107,497.58元，比上年度亏损5,619,393.69元大幅度增加，主要原因是计提存货跌价准备5,326,001.23元。

3、公司现金流情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为6,692,582.59元，现金流量净额由上年度的-4,787,897.92元大幅度提升，主要原因是报告期内公司合并报表范围新增锦麟科技，公司取得销售针织服装的收入；投资活动产生的现金流量净额为-12,494,686.32元，比上年度的-105,960.00元大幅度降低，主要原因是报告期内，公司支付现金11,643,729.57元购买锦麟科技100%股权。筹资活动产生的现金流量净额为5,943,963.51元，主要原因是报告期内公司通过定增融资2000万元。

(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 | 354,934.45 | 0.61% | 594,803.65 | 7.34% | -40.33% |
| 应收票据 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0% |
| 应收账款 | 1,701,418.74 | 2.93% | 710,354.45 | 8.77% | 139.52% |
| 存货 | 24,166,635.98 | 41.59% | 5,326,001.23 | 65.73% | 353.75% |
| 投资性房地产 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0% |
| 长期股权投资 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0% |
| 固定资产 | 7,076,362.08 | 12.18% | 820,747.35 | 10.13% | 762.19% |
| 在建工程 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0% |
| 短期借款 | 24,000,000.00 | 41.30% | 0 | 0% | - |
| 长期借款 | 1,026,507.80 | 1.77% | 0 | 0% | - |
| 应付票据 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0% |
| 应付账款 | 9,019,497.98 | 15.52% | 1,342,817.84 | 16.57% | 571.68% |
| 其他应收款 | 19,854,005.49 | 34.17% | 222,983.98 | 2.75% | 8,803.78% |
| 其他应付款 | 14,585,279.39 | 25.10% | 8,744,674.23 | 107.91% | 66.79% |

资产负债项目重大变动原因：

1、存货：报告期末存货余额为24,166,635.98元，较上年同期增加18,840,634.75元，增长比例为353.75%，主要原因为本年度合并报表新增锦麟科技、华衣云商等子公司，锦麟科技存货余额22,798,937.59元，导致存货大幅增加。

- 2、固定资产：报告期末固定资产余额为 7,076,362.08 元，较上年同期增加 6,255,614.73 元，增长比例为 762.19%，主要原因：本年度合并报表新增锦麟科技的固定资产，锦麟科技固定资产余额 6,718,910.03 元，。
- 3、短期借款：报告期末短期借款余额为 24,000,000.00 元，较上年同期增加 24,000,000.00 元，主要原因为：报告期内，公司全资子公司锦麟科技向东莞农村商业银行股份有限公司大朗支行贷款 24,000,000.00 元。
- 4、应付账款：报告期末应付账款余额为 9,019,497.98 元，较上年同期增加 7,676,680.14 元，增长比例为 571.68%，主要原因为本年度合并报表新增锦麟科技，锦麟科技应付账款余额 6,842,924.92 元。
- 5、其他应收款：报告期末其他应收款余额为 19,854,005.49，较上年同期增加 19,631,021.51 元，增长比例为 8,803.78%，主要原因为本年度合并报表新增锦麟科技，锦麟科技为满足合作伙伴的资金周转需求，为东莞市博舒纺织品有限公司提供借款 20,259,990 元所致。
- 6、其他应付款：报告期末其他应付款余额为 14,585,279.39 元，较上年同期增加 5,840,605.16 元，增加比例为 66.79%，主要原因为本年度公司实际控制人杨连普无偿为公司提供借款 329 万元所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期金额变动比例% |
|----------|----------------|-----------|---------------|-----------|----------------|
| | 金额 | 占营业收入的比重% | 金额 | 占营业收入的比重% | |
| 营业收入 | 13,343,854.03 | - | 6,992,282.76 | - | 90.84% |
| 营业成本 | 9,538,450.14 | 71.48% | 4,958,472.43 | 70.91% | 92.37% |
| 毛利率 | 28.52% | - | 29.09% | - | - |
| 销售费用 | 1,582,567.87 | 11.86% | 3,027,530.15 | 43.30% | -47.73% |
| 管理费用 | 4,515,215.72 | 33.84% | 3,462,284.31 | 49.52% | 30.41% |
| 研发费用 | 663,750.12 | 4.97% | 2,241,078.29 | 32.05% | -70.38% |
| 财务费用 | 392,192.37 | 2.94% | 108,725.58 | 1.55% | 260.72% |
| 信用减值损失 | -987,839.62 | -7.40% | 0 | 0% | |
| 资产减值损失 | -5,968,879.79 | -44.73% | 441,869.95 | 6.32% | 1,250.82% |
| 其他收益 | 0 | 0% | 416,137.16 | 5.95% | |
| 投资收益 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0% |
| 公允价值变动收益 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0% |
| 资产处置收益 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0% |
| 汇兑收益 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0% |
| 营业利润 | -10,348,405.54 | -77.55% | -6,007,859.44 | -85.92% | -72.25% |
| 营业外收入 | 426,673.54 | 3.20% | 614,866.40 | 8.79% | -30.61% |

| | | | | | |
|-------|----------------|---------|---------------|---------|---------|
| 营业外支出 | 3,067.49 | 0.02% | 162,499.94 | 2.32% | -81.41% |
| 净利润 | -10,107,497.58 | -75.75% | -5,619,393.69 | -80.36% | -79.87% |

项目重大变动原因:

- 1、营业收入较上期增长 90.84%，主要原因是本期合并范围发生变化，锦麟科技营业收入合并至本期报表，锦麟科技营业收入为 11,815,750.27 元。
- 2、营业成本较上期增长 92.37%，主要原因是本期合并范围发生变化，锦麟科技营业成本合并至本期报表，锦麟科技营业成本 7,982,133.08 元。
- 3、销售费用较上期下降 47.73%，主要原因是华衣科技销售团队人数减少，职工薪酬同比下降 29.61%，广告宣传费、销售服务费、业务招待费减少所致。
- 4、管理费用较上期增长 30.41%，主要原因是本期合并范围发生变化，子公司锦麟科技管理部门员工人数增加，员工薪酬等较上期大幅增长所致。
- 5、资产减值损失较上期增长 1,250.82%，主要原因是华衣科技全额计提了存货跌价损失 5,326,001.23 元所致。
- 6、营业利润较上期下降 72.25%，主要原因是计提了存货跌价，导致资产减值损失 5,968,879.79 元，较上期增长 1,250.82%，对营业利润影响较大。
- 7、净利润较上期下降 79.7%，主要原因是计提了存货跌价，导致资产减值损失 5,968,879.79 元，较上期增长 1,250.82%，对本期净利润产生较大影响。

(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 | 11,815,750.27 | 6,992,282.76 | 68.98% |
| 其他业务收入 | 1,528,103.76 | - | - |
| 主营业务成本 | 7,952,133.08 | 4,958,472.43 | 60.37% |
| 其他业务成本 | 1,586,317.06 | - | - |

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% | |
| 智能切割设备 | | | 6,792,354.65 | 97.14% | |
| 配件收入 | | | 199,928.11 | 2.86% | |
| 销售针织衫 | 11,815,750.27 | 88.55% | | | |
| 房屋出租业务 | 1,528,103.76 | 11.45% | | | |

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司停产生、销售智能切割设备、配件，合并报表范围新增锦麟科技。

(3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|------------------|---------------|---------|----------|
| 1 | 东莞市汇星进出口贸易有限公司 | 6,072,952.15 | 45.51% | 否 |
| 2 | 东莞市锦麟智能科技有限公司 | 4,299,849.31 | 32.22% | 是 |
| 3 | 东莞市超音速智能切割科技有限公司 | 1,528,103.76 | 11.45% | 是 |
| 4 | 快鱼服饰有限公司 | 883,332.91 | 6.62% | 否 |
| 5 | 江苏雅鹿品牌运营股份有限公司 | 462,540.16 | 3.47% | 否 |
| 合计 | | 13,246,778.29 | 99.27% | - |

(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 | 东莞市松山湖工业发展有限公司 | 1,656,891.60 | 18.93% | 否 |
| 2 | 东莞市红伟针织有限公司 | 1,570,565.96 | 17.95% | 否 |
| 3 | 温州锦容纺织材料有限公司 | 1,066,959.33 | 12.19% | 否 |
| 4 | 新野县康星棉业有限公司 | 1,031,431.57 | 11.78% | 否 |
| 5 | 佛山市三水丽源丰纺织印染有限公司 | 362,787.34 | 4.15% | 否 |
| 合计 | | 5,688,635.80 | 65.00% | - |

3. 现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|---------------|----------------|---------------|--------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,692,582.59 | -4,787,897.92 | - |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -12,494,688.32 | -105,960.00 | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 5,943,963.51 | 4,920,152.95 | 20.81% |

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期同比增加 11,480,570.51 元，主要原因是报告期合并报表增加了锦麟科技，销售针织衫产品回款大幅增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期大幅下降，主要原因是报告期内现金支付 11,643,729.57 元购买东莞市锦麟智能科技有限公司所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期同比增长 20.81%，主要原因是报告期内定向增发股票融资

2,000.00 万元所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司的全资子公司：

(1) 广东华衣云商科技有限公司（以下简称“华衣云商”），注册资本 1000 万元。经营范围：“研发、生产、销售：纺织品、服装、鞋、帽、袜、纱线、服装原料；软件开发；计算机技术开发、技术服务；网络技术的研究、开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；网上销售：机械设备、五金交电、建筑材料、电子产品、文化用品、照相器材、计算机硬件及外围设备、化妆品及卫生用品、体育用品、纺织品、服装、日用品、家具、金银珠宝首饰、饲料、水果、蔬菜、工艺品（象牙及其制品除外）、钟表眼镜、玩具、汽车和摩托车配件、仪器仪表、陶瓷制品、橡胶及塑料制品、花卉、装饰材料、通讯设备；代订机票、酒店、火车票、船票、车票、景点门票；增值电信业务经营；互联网文化活动策划；文化艺术交流活动组织（不含演出）；设计、制作、代理、发布国内各类广告。（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。）根据公司战略发展需要，2019 年 1 月 22 日公司召开第二届董事会第七次会议，审议并通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》。2019 年 1 月 23 日于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neep.com.cn）披露《广东华衣科技股份有限公司对外投资设立全资子公司的公告》。2019 年 2 月 19 日全资子公司已完成工商登记手续，并取得东莞市工商行政管理局颁发的营业执照。

公司拥有对华衣云商的 100% 股权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。报告期该子公司净利润对公司净利润的影响未达到 10%。

(2) 东莞市锦麟智能科技有限公司（以下简称“锦麟科技”）成立于 2017 年 11 月 10 日，注册资本 1,000 万元。经营范围：“研发、产销、加工：智能针织机械及配件、电脑横机、针织品、毛织品、服装；加工：毛织洗水、印花（另设分支机构经营）；货物进出口、技术进出口；股权投资、实业投资。（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）。

公司于 2019 年 10 月 28 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neep.com.cn）披露了《广东华衣科技股份有限公司支付现金购买股权暨重大资产重组实施情况报告书》，交易完成后，锦麟科技成为公司全资子公司，将其纳入合并财务报表范围。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

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

| | | |
|--|---|---------------------------------------|
| | <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 | <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 |
| <p>董事会就非标准审计意见的说明：</p> <p>大信会计师事务所（特殊普通合伙）接受广东华衣科技股份有限公司（以下简称“公司”或“华衣科技”）的委托，对公司 2019 年度财务报表进行了审计，并出具了保留意见的《审计报告》（大信审字【2020】第 18-00017 号）。公司董事会根据股转系统发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》及相关规定，就被出具保留意见的《审计报告》所涉及的事项出具专项说明。具体如下：</p> <p>一、保留意见的基本情况</p> <p>形成保留意见的基础：“如财务报表附注五（四）其他应收款所述，截止 2019 年 12 月 31 日，华衣科技其他应收款期末余额 2,111.72 万元，其中：东莞市博舒纺织品有限公司期末余额 2,026.00 万元，并计提坏账准备金额 101.30 万元。对与东莞市博舒纺织品有限公司形成的其他应收款我们未能获取充分、适当的审计证据判断款项形成的原因及性质、资金用途、关联方关系及披露的完整性。</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。</p> <p>我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。”</p> <p>二、公司董事会对保留意见审计报告涉及事项的说明</p> <p>1、大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司子公司东莞市锦麟智能科技有限公司与东莞市博舒纺织品有限公司交易实质性、合理性存在疑问，对于其他应收款未能获取充分、适当的审计证据判断款项形成的原因及性质、资质用途、关联方关系及披露的完整性。2、公司子公司东莞市锦麟智能科技有限公司与东莞市博舒纺织品有限公司之间的借款交易属于单位间临时资金周转的相互融通，属于正常的实质性交易行为，也不存在关联交易行为。</p> <p>三、针对保留意见出现的原因，公司拟采取的措施</p> <p>(1) 截至 2020 年 5 月 31 日，子公司已收回东莞市博舒纺织品有限公司 2,026.00 万元的借款。</p> <p>(2) 公司今后加强企业内部控制，做好信息披露工作，提高公司治理水平；</p> <p>(3) 提高公司与子公司之间的内部管理水平，完善公司、子公司授权管理制度；</p> <p>(4) 加强公司合同制度管理，严格把控合同质量；</p> | | |

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1. 会计政策变更及依据

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

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

失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（八）（九）。

（2）财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

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

2. 会计政策变更的影响

（1）执行新金融工具准则的影响

本公司执行新金融工具准则，对报告期内报表项目无影响。

（2）执行修订后财务报表格式的影响

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

三、 持续经营评价

报告期内，本年营业收入 13,343,854.03 元，比上年增长 90.84%，本年净资产 5,784,745.69 元，比上年增长 240.82%，本年净利润-10,107,497.58 元，2018 年净利润-5,619,393.69 元，2017 年净利润-5,412,564.27 元。公司产权清晰、权责明确、管理规范、运营合规，在业务、资产、机构、人员、财务等方面均遵循了《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及《公司章程》的要求，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力；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、业务经营指标良好，现金流较好；公司纳税记录完整，诚信合法经营，业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有良好的独立自主经营能力；公司管理层、核心技术人员、销售团队等业务骨干队伍稳定；公司、控股股东、实际控制人、董监高和全体员工没有发生违法、违规行为。

综上所述，公司持续经营能力良好，本年度内不存在对公司持续经营能力产生重大不利影响的事项。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、 房屋租赁给公司经营稳定性带来的风险

公司作为生产制造型的企业，报告期内，没有自有土地和厂房，完全依赖于租赁。如果未来公司无

法继续租赁现有厂房，公司可能面临需要搬迁的风险，进而给公司生产经营的稳定性造成潜在重大不利影响。

应对措施：现公司租赁的厂房是与东莞市行象实业投资有限公司签订的租赁合同，租赁期限为5年，自2019年10月1日至2024年9月30日，确保公司厂房继续使用。

2、公司治理风险

公司在挂牌后，虽建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但各项管理控制制度的执行需要经过一定时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在公司经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司管理层将加强学习，严格遵守各项规章制度，严格按照“三会”议事规则和《关联交易管理办法》、《对外担保制度》、《信息披露管理制度》等制度治理公司，使公司朝着更加规范化的方向发展。

3、控股股东不当控制风险

公司控股股东系鑫红公司，实际控制人系杨连普。杨连普担任董事长兼总经理，其在公司决策、监督、日常经营管理上可对公司施予重大影响。若公司实际控制人利用控股股东和在公司的决策地位对重大事项决策施加不当控制，将会使得公司决策存在偏离未来中小股东最佳利益目标的风险。

应对措施：公司已建立了完善的法人治理结构，建立了股东大会、董事会、监事会，并制定了相应的三会议事规则及关联交易管理制度等内部管理制度，并在《公司章程》里制定了保护投资者及中小股东利益的条款，完善了公司内部制度。同时，公司适当引入了外部董事和监事，通过董事会和监事会加强决策的正确性评估，以规避控股股东不当控制的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

1、存货余额较高风险

报告期内，公司存货的规模较大。截至2019年末，公司存货余额24,166,635.98元，占公司总资产41.59%。2019年末，公司对部分存货计提了存货跌价准备，若未来市场环境发生变化，导致原材料、存货价格下降，可能需要进一步计提大额存货跌价准备，对公司未来生产经营成果将产生重大不利影响。

应对措施：紧盯市场环境变化，完善公司存货管理制度，加强存货绩效考核。

2、劳动力成本上升风险

我国纺织业是建立在资源比较优势的基础上发展壮大起来的。低成本优势帮助我国劳动密集型中小纺织企业获得过较大的经济收益。但随着中国逐步进入老龄化社会，人口红利正逐步消失，再加上劳动者维权意识的提高，使得工人的劳动成本不断提高，劳动力供求形势正在不断发生变化。近几年用工和就业形式多样化，服装等制造行业所依赖的廉价劳动力成本优势已经逐渐丧失，产业步入升级及结构调

整期。公司将面临劳动力成本上升的风险。

应对措施：公司的针织衫生产过程自动化程度水平已较高，并计划不断提升自动化生产水平，降低人力成本的同时提升生产效率。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(二) |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(三) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(四) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(五) |
| 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.(六) |
| 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.(七) |
| 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） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

| 债务人 | 债务人与公司 | 债务人是否为公司 | 借款期间 | 期初余额 | 本期新增 | 本期减少 | 期末余额 | 借款利率 | 是否履行审议 | 是否存在抵质 |
|-----|--------|----------|------|------|------|------|------|------|--------|--------|
|-----|--------|----------|------|------|------|------|------|------|--------|--------|

| | 的关联关系 | 公司董事、监事及高级管理人员 | 起始日期 | 终止日期 | | | | | | 程序 | 押 |
|--------------|-------|----------------|------------|-----------|---|------------|-----------|------------|----|---------|---|
| 东莞市博舒纺织品有限公司 | 无 | 否 | 2019年2月21日 | 2020年6月8日 | 0 | 21,430,000 | 1,170,010 | 20,259,990 | 0% | 已事前及时履行 | 否 |
| 总计 | - | - | - | - | 0 | 21,430,000 | 1,170,010 | 20,259,990 | - | - | - |

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

上述借款为东莞市锦麟智能科技有限公司的对外借款，2019年2月1日，东莞市锦麟智能科技有限公司召开股东会审议通过了上述事项。2019年10月，东莞市锦麟智能科技有限公司成为公司全资子公司。

为满足合作伙伴东莞市博舒纺织品的资金周转需求，为其提供借款合计2,143万元，报告期内已归还1,170,010元，截至本报告披露之日，剩余的20,259,990元已全部归还。前述借款系东莞市锦麟智能科技有限公司使用其闲置资金出借，对公司生产经营未产生重大不利影响。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | 0 | 0 |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | 0 | 0 |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | 0 | 0 |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | 20,000,000.00 | 17,950,000.00 |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 0 | 0 |
| 6. 其他 | 0 | 0 |

(四) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方 | 交易内容 | 审议金额 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 | 临时报告披露时间 |
|-----------------------------|-----------|--------------|--------------|------------|------------|
| 东莞市墨祥贸易有限公司、王克红、杨连普、杨连荣、尤锦秀 | 为锦麟科技提供担保 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 | 已事后补充履行 | 2020年6月15日 |

| | | | | | |
|-----------------|-----------|--------------|--------------|---------|------------|
| 王克红、杨连普、杨连荣、尤锦秀 | 为锦麟科技提供担保 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | 已事后补充履行 | 2020年6月15日 |
| 王克红、杨连普、杨连荣、尤锦秀 | 为锦麟科技提供担保 | 9,600,000.00 | 9,600,000.00 | 已事后补充履行 | 2020年6月15日 |
| 王克红、杨连普、杨连荣、尤锦秀 | 为锦麟科技提供担保 | 4,900,000.00 | 4,900,000.00 | 已事后补充履行 | 2020年6月15日 |
| 杨连普 | 无偿提供借款给公司 | 3,290,000.00 | 3,290,000.00 | 已事后补充履行 | 2020年6月15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：

为解决公司日常经营活动的资金需求，锦麟科技向东莞农村商业银行股份有限公司大朗支行申请贷款，公司关联方东莞市墨祥贸易有限公司、王克红以其房地产无偿为锦麟科技提供抵押担保，王克红、杨连普、杨连荣、尤锦秀无偿提供不可撤销的连带保证责任担保；公司实际控制人为满足公司经营发展的资金需求，向公司提供无偿借款。关联方无偿为公司提供借款、提供抵押担保、提供不可撤销的连带保证责任担保，主要目的是为解决公司日常经营活动的资金需求，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，对公司的业务发展有着积极的促进作用，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

(五) 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13日 | - | 华衣云商 | 现金 | 10,000,000.00 | 否 | 否 |
| 收购资产 | 2019年5月27日 | 2019年5月27日 | 杨连荣、尤锦秀 | 东莞市锦麟科技有限公司100%股权 | 现金 | 11,43,729.57 | 是 | 是 |

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：

1、公司经第二届董事会第七次会议及2019年第一次临时股东大会审议，通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》，同意公司出资设立全资子公司广东华衣云商科技有限公司，注册资本为1000万元。经营范围：研发、生产、销售：纺织品、服装、鞋、帽、袜、纱线、服装原料；软件开发；计算机技术开发、技术服务；网络技术的研究、开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；网上销售：纺织品、服装、鞋、帽、袜等；增值电信服务、增值电信业务中的互联网数据中心、增值电信业务中的互联网接入服务业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本次对外投资，公司扩展新的业务领域，涉足纺织品、服装、鞋、帽、袜、纱线、服装原料等的研

发、生产及销售，有利于增强公司盈利能力，提升公司持续经营能力。

2、公司经第二届董事会第六次会议及 2019 年第二次临时股东大会审议，通过了《关于公司支付现金购买股权暨重大资产重组》议案，同意公司以现金购买杨连荣、尤锦秀合计持有的东莞市锦麟智能科技有限公司 100%的股权，交易价格为 11,643,729.57 元，其中杨连荣 70%的股权作价 8,150,610.70 元，尤锦秀的股权作价 3,493,118.87 元，本次交易构成重大资产重组。

本次交易前，公司生产经营遇到较大困难，本次交易有利于缓解公司目前的经营困局，扭转公司持续亏损的不利局面，提升公司的资产规模，丰富公司的产品结构，增强公司的抗风险能力和持续经营能力。

(六) 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 |
|------|-------------|--------|------|--------------|-------------|--------|
| 收购人 | 2018年3月29日 | - | 收购 | 关于保持公司独立性的承诺 | 详见以下承诺事项第1点 | 正在履行中 |
| 收购人 | 2018年3月29日 | - | 收购 | 同业竞争承诺 | 详见以下承诺事项第2点 | 正在履行中 |
| 收购人 | 2018年3月29日 | - | 收购 | 规范关联交易承诺 | 详见以下承诺事项第3点 | 正在履行中 |
| 收购人 | 2019年11月14日 | - | 收购 | 限售承诺 | 详见以下承诺事项第4点 | 正在履行中 |
| 收购人 | 2018年3月29日 | - | 收购 | 关于不注入金融资产的承诺 | 详见以下承诺事项第5点 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2016年4月22日 | - | 挂牌 | 限售承诺 | 详见以下承诺事项第6点 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2016年4月22日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 详见以下承诺事项第7点 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2016年4月22日 | - | 挂牌 | 关联交易承诺 | 详见以下承诺事项第8点 | 正在履行中 |

承诺事项详细情况：

1、公司收购人鑫红公司、众丰投资分别承诺：作为公司股东期间，将遵守相关法律、法规、规章及其它法规性文件及标的公司章程的规定，依法行使股东权利，不利用股东身份影响公司的独立性，不得以任何方式影响拓荒牛（ST 华衣前身）的独立运营，保持公司在资产、人员、财务、机构和业务方面的完整性和独立性。

报告期内，公司收购人鑫红公司、众丰投资均完全履行了上述承诺。

2、公司收购人鑫红公司、众丰投资分别承诺：为避免与拓荒牛（ST 华衣前身）产生新的或潜在同

业竞争，承诺不在中国境内外直接或间接参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

报告期内，公司收购人鑫红公司、众丰投资均完全履行了上述承诺。

3、公司收购人鑫红公司、众丰投资分别承诺：将采取措施尽量避免或减少直接或间接控制的除公司以外的其他企业与公司或其子公司发生关联交易；对无法避免的关联交易，将按照等价有偿、平等互利的原则，依法签订交易合同，公允确定关联交易价格，并按照《公司法》及《公司章程》、《关联交易管理制度》的相关规定履行关联交易的审批与信息披露义务。

报告期内，公司收购人鑫红公司、众丰投资均完全履行了上述承诺。

4、收购人鑫红公司、众丰投资分别承诺：其持有的标的公司股份，在收购完成后 12 个月内不转让。

报告期内，公司收购人鑫红公司、众丰投资均完全履行了上述承诺。

5、收购人鑫红公司、众丰投资分别承诺：在符合监管要求前不得将其他具有金融属性的企业（小额贷款公司、融资担保公司、融资租赁公司、商业保理公司、典当公司等除”一行三会“监管的企业、私募基金管理机构之外的具有金融属性的企业）注入公司。

报告期内，公司收购人鑫红公司、众丰投资均完全履行了上述承诺。

6、本公司董事、监事、高级管理人员承诺：自股份公司成立之日起一年内，不转让所持有公司股份，也不由公司回购该部分股份。上述锁定期满后，在公司任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司的股份。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均完全履行了上述承诺。

7、本公司董事、监事、高级管理人员承诺：为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何商业上对股份公司构成竞争的业务，或拥有股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或其他核心人员。上述承诺在本人持有股份公司股份或者在股份公司任职期间有效，如违反上述承诺，本人愿意承诺因此而给股份公司造成的全部经济损失。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均完全履行了上述承诺。

8、本公司董事、监事、高级管理人员承诺：在今后经营活动中，将尽量避免与股份公司产生关联交易，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将严格遵守市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行，并按照相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均完全履行了上述承诺。

(七) 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 |
|-----------|------|--------|--------------|----------|------------|
| 固定资产 | 固定资产 | 抵押 | 2,871,681.42 | 4.94% | 贷款购车, 车辆抵押 |
| 总计 | - | - | 2,871,681.42 | 4.94% | - |

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 | 2,600,000 | 26.00% | 11,400,000 | 14,000,000 | 100.00% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 2,275,000 | 22.75% | 11,400,000 | 13,675,000 | 97.67% |
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 7,400,000 | 74.00% | -7,400,000 | 0 | 0% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| 总股本 | | 10,000,000 | - | 4,000,000 | 14,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 2 | | | | |

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2019年12月27日，全国中小企业股份转让系统下发《关于广东华衣科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2019]5173号），公司股票发行4,000,000股，全部为无限售股份，全国中小企业股份转让系统已确认。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------|------------|------------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1 | 鑫红公司 | 2,275,000 | 11,400,000 | 13,675,000 | 97.68% | 0 | 13,675,000 |
| 2 | 众丰投资 | 325,000 | 0 | 325,000 | 2.32% | 0 | 325,000 |
| 3 | 邹今令 | 6,562,500 | -6,562,500 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 4 | 陈勇红 | 37,500 | -37,500 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 5 | 红运投资 | 800,000 | -800,000 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 合计 | | 10,000,000 | 4,000,000 | 14,000,000 | 100.00% | 0 | 14,000,000 |

截至报告期末，普通股前十名股东间相互关系说明：鑫红公司与众丰投资是一致行动人，除此之外，股东之间无其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

截止报告期末，鑫红公司持有公司 97.67%的股权，故鑫红公司为公司的控股股东。

东莞市鑫红实业发展有限公司成立于 2013 年 2 月 1 日，法定代表人为杨连普，现持有东莞市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91441900061515083N 的《营业执照》，注册地址为东莞市大朗镇求福路社区二路 42 号三楼，注册资本 200 万元，公司性质为有限责任公司（自然人投资或控股）。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

截止报告期末，鑫红公司系公司的控股股东，杨连普系鑫红公司的实际控制人，且担任公司的董事长兼总经理，对公司的生产经营、人事任免等管理活动能产生重大影响，故杨连普为公司的实际控制人。

杨连普女士，中国国籍，无境外永久居留权，1973 年 8 月出生。2004 年 3 月至 2006 年 8 月，任东莞市中大服饰有限公司生产经理；2006 年 9 月至 2010 年 8 月，任东莞市高美达毛织有限公司生产经理；2010 年 11 月至今，任东莞市广兄隆电脑针织有限公司监事、采购部主管；2016 年 3 月至今，任东莞市鑫红实业发展有限公司执行董事兼经理；2018 年 6 月至今，任股份公司董事长兼总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

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 |
|------|-------------|------------|------|-----------|--------|------------|-----------------|------------|-------------|---------------|----------------|
| 1 | 2019年11月22日 | 2020年1月6日 | 5 | 4,000,000 | 不适用 | 20,000,000 | 0 | 0 | 0 | 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 |
|------|-------------|---------------|---------------|------------|--------|-------------|------------|
| 1 | 2020年1月6日 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 否 | 不适用 | - | 已事前及时履行 |

募集资金使用详细情况：

公司最近一个会计年度进行了一次股票定向增发，共募集资金 20,000,000.00 元，募集资金用途是偿还公司的对外借款。截止 2019 年 12 月 31 日，2019 年第一次股票发行募集资金已全部用于预定用途。不存在变更募集资金用途的情况。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 债券融资情况

适用 不适用

四、 可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

| 序号 | 贷款方式 | 贷款提供方 | 贷款提供方类型 | 贷款规模 | 存续期间 | | 利率% |
|----|------|--------------------|---------|------------|-------------|-------------|-------|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 | |
| 1 | 锦麟科技 | 东莞农村商业银行股份有限公司大朗支行 | 银行 | 1,500,000 | 2019年2月14日 | 2025年2月13日 | 5.80% |
| 2 | 锦麟科技 | 东莞农村商业银行股份有限公司大朗支行 | 银行 | 9,600,000 | 2019年2月14日 | 2025年2月13日 | 5.80% |
| 3 | 锦麟科技 | 东莞农村商业银行股份有限公司大朗支行 | 银行 | 4,900,000 | 2019年2月14日 | 2025年2月13日 | 5.80% |
| 2 | 锦麟科技 | 东莞农村商业银行股份有限公司大朗支行 | 银行 | 8,000,000 | 2018年11月28日 | 2021年11月27日 | 6.96% |
| 合计 | - | - | - | 24,000,000 | - | - | - |

六、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 学历 | 任职起止日期 | | 是否在公司 领取薪酬 |
|-----------|-------------------|----|----------|----|------------|------------|---------------|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 | |
| 杨连普 | 董事长、总经理 | 女 | 1973年8月 | 高中 | 2018年6月26日 | 2021年6月25日 | 是 |
| 陈锦平 | 董事、副总经理、 董事会秘书 | 男 | 1982年6月 | 硕士 | 2018年6月26日 | 2021年6月25日 | 是 |
| 吴万国 | 董事 | 男 | 1974年4月 | 高中 | 2018年6月26日 | 2021年6月25日 | 否 |
| 张建军 | 董事 | 男 | 1983年6月 | 大专 | 2018年6月26日 | 2021年6月25日 | 是 |
| 何金春 | 董事 | 女 | 1989年12月 | 中专 | 2018年6月26日 | 2021年6月25日 | 是 |
| 王克敏 | 监事会主席 | 女 | 1977年5月 | 高中 | 2018年5月31日 | 2021年5月30日 | 否 |
| 陈仲林 | 监事 | 男 | 1978年6月 | 大专 | 2018年5月31日 | 2021年5月30日 | 否 |
| 倪亚兰 | 职工代表监事 | 女 | 1987年11月 | 中专 | 2018年5月31日 | 2021年5月30日 | 是 |
| 张蕾 | 财务负责人 | 女 | 1988年6月 | 大专 | 2019年12月2日 | 2021年6月25日 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | | 3 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长兼总经理杨连普女士与监事会主席王克敏女士系姑嫂关系。其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|----|----|----------|------|----------|------------|------------|
|----|----|----------|------|----------|------------|------------|

| | | | | | | |
|-----|-------------------|---|---|---|----|---|
| 杨连普 | 董事长、总经理 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 陈锦平 | 董事、副总经理、 董事会秘书 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 吴万国 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 张建军 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 何金春 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 王克敏 | 监事会主席 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 陈仲林 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 倪亚兰 | 职工代表监事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 张蕾 | 财务负责人 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 合计 | - | 0 | 0 | 0 | 0% | 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型（新任、 换届、离任） | 期末职务 | 变动原因 |
|----|------|--------------------|-------|-----------------------------------|
| 左江 | 财务总监 | 离任 | 无 | 公司财务总监左江先生因个人原因辞职，聘请张蕾女士为公司财务负责人。 |
| 张蕾 | 无 | 新任 | 财务负责人 | |

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

张蕾女士，1988年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2011年1月至2012年2月，任深圳神州航天食品有限公司财务主管；2012年3月至2014年8月，任深圳市新嘉诚智能技术有限公司财务经理；2014年9月至2019年9月，任深圳市前海钱帮主互联网金融服务有限公司财务总监；2019年12月2日起，任广东华衣科技股份有限公司财务负责人。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员 | 3 | 9 |

| | | |
|------|----|-----|
| 生产人员 | 11 | 152 |
| 销售人员 | 3 | 15 |
| 技术人员 | 4 | 31 |
| 财务人员 | 4 | 7 |
| 员工总计 | 25 | 214 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 1 | 1 |
| 本科 | 4 | 7 |
| 专科 | 6 | 26 |
| 专科以下 | 14 | 180 |
| 员工总计 | 25 | 214 |

(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

公司董事、董事会秘书、副总经理陈锦平于 2020 年 3 月 24 日辞职。2020 年 3 月 25 日，公司召开第二届董事会第十次会议，聘任董丰铭为公司新的董事会秘书。2020 年 5 月 23 日，公司召开 2020 年第二次临时股东大会，提名刘健松为公司新的董事。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立有效的内部控制体系，确保公司规范运作。

公司持续建立健全内部管理和控制制度，目前已制定的内部规章制度包括：《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》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《重大投资决策制度》、《信息披露事务管理制度》、《年度报告差错责任追究制度》。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

今后，公司将继续密切关注监管机构出台的新规，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

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》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律法规及公司制度的要求，建立了规范的法人治理结构，充分保护中小股东的利益，依法保障股东对公司重大事务享有知情权；公司治理机制完善，三会召开程序符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，信息披露及时、准确、充分，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，经过公司“三会”讨论、审议。无出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式、决议违反法律、行政法规、《公司章程》及公司相关制度的情形。在公司重要的人事变动、对外投资、关联交易等事项上，做到真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述等情形。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度地促进公司的规范运作。

4、 公司章程的修改情况

(1) 2019年4月18日召开第二届董事会第八次会议，审议通过《关于修改<公司章程>的议案》，并于2019年5月12日2018年年度股东大会审议并通过。

具体修改内容如下：

| 修改前 | 修改后 |
|--|--|
| 《公司章程》第十二条：“公司的经营范围：研发、生产、销售：自动化机电产品、耗材及鞋材、光电产品；计算机软件的设计、程序编制、销售（法律、行政法规、国务院决定禁止或者规定应当取得许可的项目除外）；智能针织机械及配件、电脑横机（含软件程序编制）、针织品、毛织品、服装、鞋、帽、袜、纱线、纤维、医用及航空航天用特殊纺织品；加工：毛织洗水、印花、染整（另设分支机构经营）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规规定禁止的项目除外、法律、行政法规规定限制的项目取得许可证后方可经营）”。 | 《公司章程》第十二条：“公司的经营范围：研发、生产、销售：自动化机电产品、耗材及鞋材、光电产品；计算机软件的设计、程序编制、销售（法律、行政法规、国务院决定禁止或者规定应当取得许可的项目除外）；智能针织机械及配件、电脑横机（含软件程序编制）、针织品、毛织品、服装、鞋、帽、袜、纱线、纤维、医用及航空航天用特殊纺织品；加工：毛织洗水、印花、染整（另设分支机构经营）；房屋租赁；管理咨询；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规规定禁止的项目除外、法律、行政法规规定限制的项目取得许可证后方可经营）”。 |

(2) 2019年7月11日召开第二届董事会第九次会议，审议通过《关于变更公司住所及修改<公司章程>的议案》，并于2019年7月27日2019年第三次临时股东大会审议并通过。

具体修改内容如下：

| 修改前 | 修改后 |
|---|---------------------------------|
| 公司章程“第四条 公司住所：东莞市松山湖高新技术产业开发区工业东路24号现代企业加速器5号厂房101、201室”。 | 公司章程“第四条 公司住所：东莞市大朗镇聚祥一路77号三楼”。 |

(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 | 7 | <p>2019年1月22日召开第二届董事会第七次会议，审议通过《关于对外投资设立全资子公司的议案》、《关于提请召开2019年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>2019年4月18日召开第二届董事会第八次会议，审议通过《2018年年度报告及其摘要》、《2018年度董事会工作报告》、《2018年度总经理工作报告》、《关于召开2018年年度股东大会的议案》、《2018年度财务决算报告》、《2019年度财务预算报告》、《2018年度利润分配预案》、《关于追认公司2018年度偶发性关联交易的议案》、《关于预计公司2019年度日常性关</p> |

| | | |
|-----|---|--|
| | | <p>联交易的议案》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理公司修改章程相关事宜的议案》、《关于〈董事会关于 2018 年度财务报告审计出具“带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留审计意见”所涉及事项的专项说明〉的议案》；</p> <p>2019 年 7 月 11 日召开第二届董事会第九次会议，审议通过《关于变更公司住所及修改〈公司章程〉的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理修改公司章程相关事宜的议案》、《关于提议召开公司 2019 年第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>2019 年 8 月 15 日召开第二届董事会第十次会议，审议通过《2019 年半年度报告》、《关于追认公司 2019 年上半年度偶发性关联交易的议案》、《关于提请召开公司 2019 年第四次临时股东大会的议案》；</p> <p>2019 年 11 月 22 日召开第二届董事会第十一次会议，审议通过《关于公司股票发行方案的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于签署附生效条件的〈股份发行认购合同〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次股票发行相关事宜的议案》、《关于设立公司募集资金专用账户的议案》、《关于与国融证券股份有限公司和存放募集资金的商业银行签订〈募集资金三方监管协议书〉的议案》、《关于公司募集资金管理制度的议案》、《关于召开 2019 年第五次临时股东大会的议案》；</p> <p>2019 年 12 月 2 日召开第二届董事会第十二次会议，审议通过《关于聘请张蕾女士为公司财务负责人的议案》；</p> <p>2019 年 12 月 6 日召开第二届董事会第十三次会议，审议通过《关于追认偶发性关联交易的议案》、《关于提请召开 2019 年第六次临时股东大会的议案》。</p> |
| 监事会 | 1 | <p>2019 年 4 月 18 日召开第二届监事会第三次会议，审议通过《2018 年年度报告及其摘要》、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年度财务决算报告》、《2019 年度财务预算报告》、《2018 年度利润分配预案》、《关于〈监事会关于 2018 年度财务报告审计出具“带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留审计意见”的审核意见〉的议案》；</p> |

| | | |
|-------------|----------|---|
| <p>股东大会</p> | <p>7</p> | <p>2019年2月14日召开2019年第一次临时股东大会，审议通过《关于对外投资设立全资子公司的议案》；</p> <p>2019年5月12日召开2018年年度股东大会，审议通过《2018年年度报告及其摘要》、《2018年度董事会工作报告》、《2018年度监事会工作报告》、《2018年度财务决算报告》、《2019年度财务预算报告》、《2018年度利润分配预案》、《关于追认公司2018年度偶发性关联交易的议案》、《关于预计公司2019年度日常性关联交易的议案》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理公司修改章程相关事宜的议案》、《关于〈董事会关于2018年度财务报告审计出具“带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留审计意见”所涉及事项的专项说明〉的议案》、《关于〈监事会关于2018年度财务报告审计出具“带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留审计意见”的审核意见〉的议案》；</p> <p>2019年5月25日召开2019年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司支付现金购买股权暨重大资产重组》、《关于公司支付现金购买资产暨重大资产重组符合〈非上市公众公司重大资产重组管理办法〉第三条规定》、《关于公司支付现金购买资产暨重大资产重组构成关联交易》、《关于同意签署附生效条件的〈广东华衣科技股份有限公司收购东莞市锦麟智能科技有限公司100%股权之股权转让协议书〉》、《关于批准公司支付现金购买资产暨重大资产重组相关审计报告、评估报告》、《关于〈广东华衣科技股份有限公司支付现金购买股权之重大资产重组报告书〉》、《关于修改〈公司章程〉》、《关于授权董事会办理公司支付现金购买暨重大资产重组相关事宜》等议案；</p> <p>2019年7月27日召开2019年第三次临时股东大会，审议通过《关于变更公司住所及修改〈公司章程〉的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理修改公司章程相关事宜的议案》；</p> <p>2019年8月30日召开2019年第四次临时股东大会，审议通过《关于追认公司2019年上半年度偶发性关联交易的议案》；</p> <p>2019年12月7日召开2019年第五次临时股东大会，审议通过《关于</p> |
|-------------|----------|---|

| | | |
|--|--|--|
| | | <p>公司股票发行方案的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于签署附生效条件的〈股份发行认购合同〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次股票发行相关事宜的议案》、《关于公司募集资金管理制度的议案》；</p> <p>2019年12月25日召开2019年第六次临时股东大会，审议通过《关于追认偶发性关联交易的议案》。</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，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范，没有发生损害股东、债权人或第三人合法权益的情况。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，本着“诚信、勤勉”的原则，积极认真履行对公司经营、财务运行的监督、检查职责。

报告期内，董事会运作规范、认真执行了股东大会的各项决议，董事、高级管理人员勤勉尽职，在执行职务时不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司和员工利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格按照《公司法》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力，具体情况如下：

(一) 业务独立

公司主营业务为针织衫的设计、生产和销售，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易和依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。

（二） 资产独立

公司通过整体变更设立，所有经营性资产在整体变更过程中已全部进入股份公司，并已办理了相关资产权属的变更和转移手续。公司未以自身资产、权益或信誉为股东提供担保，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司具备完整的与经营有关的业务系统及相关资产。

（三） 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》的有关规定产生；公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领取薪酬；公司的劳动、人事及工资管理与股东、共同控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司遵守相关法律法规，及时建立了规范、健全的劳动、人事、工资及社保等人事管理制度，与员工均签订了劳动合同，员工工资单独造册、单独发放。

（四） 财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了健全独立的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司财务负责人及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬。公司取得了《开户许可证》，开立了独立的银行账号，不存在与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业共用银行账户的情形。公司办理了独立的《税务登记证》，独立申报纳税、缴纳税款。

（5） 公司机构独立

公司已建立健全的现代企业管理制度，按照《公司法》的要求，设立了股东大会、董事会、监事会等决策机构和监督机构，建立了适应自身发展需要的内部组织机构，各机构、部门按规定的职责独立运作，不存在控股股东和实际控制人及其控制的其他企业利用其地位影响公司生产经营管理独立性的现象。

（三） 对重大内部管理制度的评价

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

（1） 关于会计核算体系

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

（2） 关于财务管理体系

报告期内，从财务会计人员、财务会计部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。

（3）关于风险控制体系

报告期内，公司从风险识别、风险估计、风险驾驭、风险监控四个方面评估公司的风险控制体系，采取事前防范、事中控制、事后弥补的措施，重在事前防范，杜绝事后弥补事件的发生。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大年度报告会计差错、重大遗漏信息等情况。为了进一步提高公司的规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律法规、规范性文件及《公司章程》等制度规定，并结合公司实际情况，已建立《年度报告差错责任追究制度》。相关人员严格按上述制度规定执行，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 | 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 | <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 |
| 审计报告编号 | 大信审字[2020]第 18-00017 号 | |
| 审计机构名称 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） | |
| 审计机构地址 | 北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室 | |
| 审计报告日期 | 2020 年 6 月 11 日 | |
| 注册会计师姓名 | 向友堂、肖晓康 | |
| 会计师事务所是否变更 | 否 | |
| 会计师事务所连续服务年限 | 4 | |
| 会计师事务所审计报酬 | 110,000 元 | |
| 审计报告正文： | | |

审计报告

大信审字[2020]第 18-00017 号

广东华衣科技股份有限公司全体股东：

一、 保留意见

我们审计了广东华衣科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、 形成保留意见的基础

如财务报表附注五（四）其他应收款所述，截止 2019 年 12 月 31 日，华衣科技其他应收款期末余额 2,111.72 万元，其中：东莞市博舒纺织品有限公司期末余额 2,026.00 万元，并计提坏账准备金额 101.30 万元。对与东莞市博舒纺织品有限公司形成的其他应收款我们未能获取充分、适当的审计证据判断款项形成的原因及性质、资金用途、关联方关系及披露的完整性。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

三、其他信息

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

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

误导致的重大错报的风险。

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：肖晓康

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：向友堂

二〇二〇年六月十一日

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 |
|--------------|------|-------------|------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五（一） | 354,934.45 | 594,803.65 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |

| | | | |
|------------------------|------|----------------------|---------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 五（二） | 1,701,418.74 | 710,354.45 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 五（三） | 1,933,444.47 | 19,410.00 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五（四） | 19,854,005.49 | 222,983.98 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五（五） | 24,166,635.98 | 5,326,001.23 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五（六） | 584,319.80 | 8,389.41 |
| 流动资产合计 | | 48,594,758.93 | 6,881,942.72 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | - | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 0 | 0 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五（七） | 7,076,362.08 | 820,747.35 |
| 在建工程 | | 0 | 0 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 五（八） | 213,971.04 | 202,224.39 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五（九） | 2,226,814.75 | 198,423.27 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 9,517,147.87 | 1,221,395.01 |

| | | | |
|------------------------|-------|---------------|---------------|
| 资产总计 | | 58,111,906.80 | 8,103,337.73 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 五(十) | 24,000,000.00 | 0 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 五(十一) | 9,019,497.98 | 1,342,817.84 |
| 预收款项 | 五(十二) | 921,608.64 | 145,000.00 |
| 合同负债 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五(十三) | 1,636,778.69 | 648,866.16 |
| 应交税费 | 五(十四) | 471,555.07 | 29,736.23 |
| 其他应付款 | 五(十五) | 14,585,279.39 | 8,744,674.23 |
| 其中:应付利息 | 五(十六) | 47,057.11 | 2,401.39 |
| 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 | | 665,933.54 | 1,300,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 51,300,653.31 | 12,211,094.46 |
| 非流动负债: | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 五(十七) | 1,026,507.80 | 0 |
| 应付债券 | | | |
| 其中:优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,026,507.80 | |
| 负债合计 | | 52,327,161.11 | 12,211,094.46 |

| | | | |
|----------------------|-------|----------------|----------------|
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五（十八） | 14,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五（十九） | 16,453,170.68 | 453,170.68 |
| 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 | 五（二十） | -24,668,424.99 | -14,560,927.41 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 5,784,745.69 | -4,107,756.73 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 5,784,745.69 | -4,107,756.73 |
| 负债和所有者权益总计 | | 58,111,906.80 | 8,103,337.73 |

法定代表人：杨连普

主管会计工作负责人：杨连普

会计机构负责人：张蕾

（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 |
|------------------------|----|--------------|--------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 75,508.56 | 594,803.65 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 174,391.82 | 710,354.45 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 101,655.93 | 19,410.00 |
| 其他应收款 | | 1,996,583.97 | 222,983.98 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | | 5,326,001.23 |
| 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 | | 26,417.01 | 8,389.41 |
| 流动资产合计 | | 2,374,557.29 | 6,881,942.72 |

| | | | |
|------------------------|--|---------------|---------------|
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | - | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 11,643,729.57 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 27,602.40 | 820,747.35 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 128,147.51 | 202,224.39 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | 198,423.27 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 11,799,479.48 | 1,221,395.01 |
| 资产总计 | | 14,174,036.77 | 8,103,337.73 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 1,373,273.62 | 1,342,817.84 |
| 预收款项 | | 464,922.59 | 145,000.00 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 514,055.27 | 648,866.16 |
| 应交税费 | | 354,067.49 | 29,736.23 |
| 其他应付款 | | 3,268,597.81 | 8,744,674.23 |
| 其中：应付利息 | | | 2,401.39 |
| 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 | | | 1,300,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 5,974,916.78 | 12,211,094.46 |

| | | | |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 5,974,916.78 | 12,211,094.46 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 14,000,000.000 | 10,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 16,453,170.68 | 453,170.68 |
| 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 | | -22,254,050.69 | -14,560,927.41 |
| 所有者权益合计 | | 8,199,119.99 | -4,107,756.73 |
| 负债和所有者权益合计 | | 14,174,036.77 | 8,103,337.73 |

法定代表人：杨连普

主管会计工作负责人：杨连普

会计机构负责人：张蕾

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|----------------|--------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 13,343,854.03 | 6,992,282.76 |
| 其中：营业收入 | 五（二十一） | 13,343,854.03 | 6,992,282.76 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 16,735,540.16 | 13,858,149.31 |
| 其中：营业成本 | 五（二十一） | 9,538,450.14 | 4,958,472.43 |
| 利息支出 | | | |

| | | | |
|-------------------------------|--------|----------------|---------------|
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 五（二十二） | 43,363.94 | 60,058.55 |
| 销售费用 | 五（二十三） | 1,582,567.87 | 3,027,530.15 |
| 管理费用 | 五（二十四） | 4,515,215.72 | 3,462,284.31 |
| 研发费用 | 五（二十五） | 663,750.12 | 2,241,078.29 |
| 财务费用 | 五（二十六） | 392,192.37 | 108,725.58 |
| 其中：利息费用 | 五（二十六） | 389,500.48 | 130,950.14 |
| 利息收入 | 五（二十六） | 6,444.48 | 698.51 |
| 加：其他收益 | 五（二十七） | | 416,137.16 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 五（二十八） | -987,839.62 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五（二十九） | -5,968,879.79 | 441,869.95 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -10,348,405.54 | -6,007,859.44 |
| 加：营业外收入 | 五（三十） | 426,673.54 | 614,866.40 |
| 减：营业外支出 | 五（三十一） | 3,067.49 | 162,499.94 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -9,924,799.49 | -5,555,492.98 |
| 减：所得税费用 | 五（三十二） | 182,698.09 | 63,900.71 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -10,107,497.58 | -5,619,393.69 |
| 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） | | -10,107,497.58 | -5,619,393.69 |

| | | | |
|------------------------------|-------|----------------|---------------|
| 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） | | -10,107,497.58 | -5,619,393.69 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （5）其他 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | |
| （3）可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | |
| （4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | |
| （6）其他债权投资信用减值准备 | | | |
| （7）现金流量套期储备 | | | |
| （8）外币财务报表折算差额 | | | |
| （9）其他 | | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -10,107,497.58 | -5,619,393.69 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -10,107,497.58 | -5,619,393.69 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | 十三（二） | -1.01 | -0.56 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | -1.01 | -0.56 |

法定代表人：杨连普

主管会计工作负责人：杨连普

会计机构负责人：张蕾

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|-------------------------------|----|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | | 6,928,837.54 | 6,992,282.76 |
| 减：营业成本 | | 3,734,229.06 | 4,958,472.43 |
| 税金及附加 | | 11,671.28 | 60,058.55 |
| 销售费用 | | 623,903.94 | 3,027,530.15 |
| 管理费用 | | 3,321,293.60 | 3,462,284.31 |
| 研发费用 | | | 2,241,078.29 |
| 财务费用 | | 43,891.38 | 108,725.58 |
| 其中：利息费用 | | 43,742.23 | 130,950.14 |
| 利息收入 | | 6,021.85 | 698.51 |
| 加：其他收益 | | | 416,137.16 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -918,209.57 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -5,968,879.79 | 441,869.95 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -7,693,241.08 | -6,007,859.44 |
| 加：营业外收入 | | 172.08 | 614,866.40 |
| 减：营业外支出 | | 54.28 | 162,499.94 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -7,693,123.28 | -5,555,492.98 |
| 减：所得税费用 | | | 63,900.71 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -7,693,123.28 | -5,619,393.69 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -7,693,123.28 | -5,619,393.69 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |

| | | | |
|--------------------------|--|---------------|---------------|
| 5. 其他 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备 | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -7,693,123.28 | -5,619,393.69 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | -0.90 | -0.56 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：杨连普

主管会计工作负责人：杨连普

会计机构负责人：张蕾

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|------------------------------|--------|----------------------|----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 27,660,814.02 | 8,863,778.05 |
| 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 | | | 137,682.72 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五（三十三） | 21,246,616.56 | 6,461,628.62 |
| 经营活动现金流入小计 | | 48,907,430.58 | 15,463,089.39 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 8,280,688.77 | 5,552,054.93 |
| 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 | | 7,081,868.26 | 5,525,732.15 |
| 支付的各项税费 | | 321,759.15 | 958,083.64 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五（三十三） | 26,530,531.81 | 8,215,116.59 |
| 经营活动现金流出小计 | | 42,214,847.99 | 20,250,987.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 6,692,582.59 | -4,787,897.92 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 850,958.75 | 105,960.00 |
| 投资支付的现金 | | 11,643,729.57 | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 12,494,688.32 | 105,960.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -12,494,688.32 | -105,960.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 20,000,000.00 | |
| 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 | | 8,000,000.00 | 230,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五（三十三） | | 7,736,547.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 28,000,000.00 | 7,966,547.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 9,406,546.01 | 2,250,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 389,500.48 | 102,691.25 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五（三十三） | 12,259,990.00 | 693,702.80 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 22,056,036.49 | 3,046,394.05 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 5,943,963.51 | 4,920,152.95 |
| 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 | | 141,857.78 | 26,295.03 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 194,803.65 | 168,508.62 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 336,661.43 | 194,803.65 |

法定代表人：杨连普

主管会计工作负责人：杨连普

会计机构负责人：张蕾

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|---------------------------|----|-----------------------|----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 7,700,404.87 | 8,863,778.05 |
| 收到的税费返还 | | | 137,682.72 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 18,026,193.93 | 6,461,628.62 |
| 经营活动现金流入小计 | | 25,726,598.80 | 15,463,089.39 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 3,896,413.75 | 5,552,054.93 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 2,876,509.99 | 5,525,732.15 |
| 支付的各项税费 | | 63,736.86 | 958,083.64 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 25,955,270.88 | 8,215,116.59 |
| 经营活动现金流出小计 | | 32,791,931.48 | 20,250,987.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -7,065,332.68 | -4,787,897.92 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 68,850.00 | 105,960.00 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 11,643,729.57 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 11,712,579.57 | 105,960.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -11,712,579.57 | -105,960.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 20,000,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | | 230,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 7,736,547.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 20,000,000.00 | 7,966,547.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,300,000.00 | 2,250,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 43,742.23 | 102,691.25 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 693,702.80 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,343,742.23 | 3,046,394.05 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 18,656,257.77 | 4,920,152.95 |

| | | | |
|--------------------|--|-------------|------------|
| 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 | | -121,654.48 | 26,295.03 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 194,803.65 | 168,508.62 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 73,149.17 | 194,803.65 |

法定代表人：杨连普

主管会计工作负责人：杨连普

会计机构负责人：张蕾

(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 | 10,000,000.00 | | | | 453,170.68 | | | | | | -14,560,927.41 | | -4,107,756.73 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 10,000,000.00 | | | | 453,170.68 | | | | | | -14,560,927.41 | | -4,107,756.73 |
| 三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列） | 4,000,000.00 | | | | 16,000,000.00 | | | | | | -10,107,497.58 | | 9,892,502.42 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -10,107,497.58 | | -10,107,497.58 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 4,000,000.00 | | | | 16,000,000.00 | | | | | | | | 20,000,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 4,000,000.00 | | | | 16,000,000.00 | | | | | | | | 20,000,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|--|--|----------------|--------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 14,000,000.00 | | | | 16,453,170.68 | | | | | | -24,668,424.99 | 5,784,745.69 |

| 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 | 10,000,000.00 | | | | 453,170.68 | | | | | | -8,941,533.72 | | 1,511,636.96 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|---------------|--|--|--|------------|--|--|--|--|--|----------------|---------------|
| 存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 10,000,000.00 | | | | 453,170.68 | | | | | | -14,560,927.41 | -4,107,756.73 |

法定代表人：杨连普

主管会计工作负责人：杨连普

会计机构负责人：张蕾

(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 | 10,000,000.00 | | | | 453,170.68 | | | | | | -14,560,927.41 | -4,107,756.73 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | 0 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 10,000,000.00 | | | | 453,170.68 | | | | | | -14,560,927.41 | -4,107,756.73 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 4,000,000.00 | | | | 16,000,000.00 | | | | | | -7,693,123.28 | 12,306,876.72 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|--|--|----------------|--------------|
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 14,000,000.00 | | | | 16,453,170.68 | | | | | | -22,254,050.69 | 8,199,119.99 |

| 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 | 10,000,000.00 | | | | 453,170.68 | | | | | | -8,941,533.72 | 1,511,636.96 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | 0 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 10,000,000.00 | | | | 453,170.68 | | | | | | -8,941,533.72 | 1,511,636.96 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | -5,619,393.69 | -5,619,393.69 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -5,619,393.69 | -5,619,393.69 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|------------|--|--|--|--|--|----------------|---------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 10,000,000.00 | | | | 453,170.68 | | | | | | -14,560,927.41 | -4,107,756.73 |

法定代表人：杨连普

主管会计工作负责人：杨连普

会计机构负责人：张蕾

广东华衣科技股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

广东华衣科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系广东拓荒牛智能切割科技股份有限公司。于2018年8月6日召开第二届董事会第二次会议决议审议通过《关于变更公司名称及修改〈公司章程〉的议案》，2018年8月9日经东莞市工商行政管理局“粤莞核变通内字[2018]第1800867304号”文件批准，公司名称变更为广东华衣科技股份有限公司；取得统一社会信用代码为91441900786467541X的企业法人营业执照。根据全国中小企业股份转让系统股转系统函[2016]2383号文件批准，核准公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让；公司总部位于广东省东莞市大朗镇。

2019年12月7日，2019年第五次临时股东大会审议通过《关于公司股票发行方案》，公司发行普通股股票400万股，每股发行价格5.00元，募集资金总额人民币2,000.00万元；以上股本实缴情况业经中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)于2019年12月18日出具“中兴财光华审验字(2019)第324004号”报告验证。

本公司主要从事研发、生产、销售：自动化机电产品、耗材及鞋材、光电产品；计算机软件的设计、程序编制、销售；研发、生产、销售：智能纺织机械及配件、电脑横机、纺织品、服装、鞋、帽、袜、纱线、服装原料；房屋租赁、企业管理咨询；货物进出口、技术进出口。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

本财务报告业经公司董事会于2020年6月11日决议批准。

公司本年度纳入合并财务报表范围的子公司包括东莞市锦麟智能科技有限公司、广东华衣云商科技有限公司等两家子公司；本年度的合并财务报表范围详见“本附注六、合并范围的变更”和“本附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一)编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”)，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二)持续经营：公司自报告期末起12个月内，无影响持续经营能力的重大疑虑事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

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

4. 合并取得子公司会计处理

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

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

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

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

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

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

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

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

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

(1) 金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(2) 金融负债

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

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

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

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

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

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

(2) 金融负债

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

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

(九) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：①第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准

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

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项(无论是否含重大融资成分),以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款,均采用简化方法,即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

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

应收账款组合1:账龄组合;本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

应收账款组合2:合并范围内关联方往来款项;本公司判断不存在信用风险,不计提损失准备。

应收票据组合1:银行承兑汇票,本公司判断不存在预期信用损失,不计提信用损失准备。

应收票据组合2:商业承兑汇票;视同应收账款予以确认预期信用损失。

以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合,基于所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,对该应收款项预期信用损失率估计如下:

| 账龄 | 商业承兑汇票预期信用损失率(%) | 应收账款预期信用损失率(%) |
|-----------|------------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 5.00 | 5.00 |
| 1至2年 | 10.00 | 10.00 |

| 账 龄 | 商业承兑汇票预期信用损失率(%) | 应收账款预期信用损失率(%) |
|------|------------------|----------------|
| 2至3年 | 30.00 | 30.00 |
| 3至4年 | 80.00 | 80.00 |
| 4至5年 | 80.00 | 80.00 |
| 5年以上 | 100.00 | 100.00 |

本公司在单项应收款项上若获得关于信用风险显著增加的充分证据，则按照该应收款项的账面价值与预期能够收到的现金流量现值的差额，确定应收款项的预期损失，计提损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

- (1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- (2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- (3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- (4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- (5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

其他应收款组合 1：账龄组合；本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款组合 2：合并范围内关联方款项、代收付款项、备用金等；本公司判断不存在预期信用损失，不计提信用损失准备。

以其他应收款的账龄作为信用风险特征的组合，基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收款项预期信用损失率估计如下：

| 账 龄 | 其他应收款预期信用损失率(%) |
|-----------|-----------------|
| 1年以内(含1年) | 5.00 |
| 1至2年 | 10.00 |
| 2至3年 | 30.00 |
| 3至4年 | 80.00 |
| 4至5年 | 80.00 |

| 账 龄 | 其他应收款预期信用损失率（%） |
|------|-----------------|
| 5年以上 | 100.00 |

本公司在单项其他应收款项上若获得关于信用风险显著增加的充分证据，则按照该其他应收款项的账面价值与预期能够收到的现金流量现值的差额，确定其他应收款项的预期损失，计提损失准备。

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

(十) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

直接用于出售的存货，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；需要继续加工的存货，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继续加工成本估计要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同约定价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回金额。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

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

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|-----------|-----------|---------|
| 机器设备 | 10 | 5 | 9.50 |
| 运输设备 | 4 | 5 | 23.75 |
| 办公及电子设备 | 5 | 5 | 19.00 |

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十三）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十四) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

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

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。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：a、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；b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；c、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；d、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；e、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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

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。

（十五）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十六）长期待摊费用

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

（十七）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

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

(十八) 收入

1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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销售商品收入金额。

2. 提供劳务

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。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度(完工百分比)。

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已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照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

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

4. 本公司收入确认的具体方法

公司主要销售柔性材料纺织品等产品。产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品交付给购货方,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量,具体根据发票、送货单、验收单、对账单等单据确认收入。

(十九) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的,能够形成长期资产的,与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助,其余部分作为与收益相关的政府补助;难以区分的,将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

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

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

(二十一) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十二) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

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

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别:(1)以摊余成本计量的金融资产;(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下,金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下,本公司具体会计政策见附注三、(八)(九)。

(2) 财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)(以下简称“财务报表格式”),执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

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

2. 会计政策变更的影响

(1) 执行新金融工具准则的影响

本公司执行新金融工具准则,对报告期内报表项目无影响。

(2) 执行修订后财务报表格式的影响

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

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|---------|
| 增值税 | 按照税法规定的销售货物或提供劳务收入为基础确认销项税额,在扣除当期允许抵扣进项税额后,差额部分为应交增值税 | 16%、13% |
| 城市维护建设税 | 按照实际缴纳的流转税计征 | 7%、5% |
| 教育费附加 | 按照实际缴纳的流转税计征 | 3% |

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------------|-----|
| 地方教育费附加 | 按照实际缴纳的流转税计征 | 2% |
| 企业所得税 | 按照应纳税额计征 | 25% |

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

1. 货币资金分类披露

| 类别 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|--------|-------------|------------|
| 现金 | 61,420.60 | 153,899.94 |
| 银行存款 | 275,240.83 | 40,903.71 |
| 其他货币资金 | 18,273.02 | 400,000.00 |
| 合计 | 354,934.45 | 594,803.65 |

2. 其他货币资金情况

| 类别 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|-------|-------------|------------|
| 借款保证金 | | 400,000.00 |
| 支付宝账户 | 18,273.02 | |
| 合计 | 18,273.02 | 400,000.00 |

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

| 类别 | 2019年12月31日 | | | |
|------------------|--------------|--------|--------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | 921,914.00 | 33.98 | 921,914.00 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,790,967.10 | 66.02 | 89,548.36 | 5.00 |
| 其中：信用风险特征组合 | 1,790,967.10 | 66.02 | 89,548.36 | 5.00 |
| 合计 | 2,712,881.10 | 100.00 | 1,011,462.36 | 37.28 |

(续上表)

| 类别 | 2019年1月1日 | | | |
|------------------|------------|--------|------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 930,414.00 | 100.00 | 220,059.55 | 23.65 |
| 其中：信用风险特征组合 | 930,414.00 | 100.00 | 220,059.55 | 23.65 |

| 类别 | 2019年1月1日 | | | |
|----|------------|--------|------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 合计 | 930,414.00 | 100.00 | 220,059.55 | 23.65 |

(1) 2019年12月31日, 单项评估计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
|-------------|------------|------------|------|------------|------|
| 单项评估风险组合的客户 | 921,914.00 | 921,914.00 | 5年以上 | 100.00 | 无法收回 |
| 合计 | 921,914.00 | 921,914.00 | — | 100.00 | — |

注: 2019年5月25日, 公司召开2019年第二次临时股东大会, 审议通过了《关于公司支付现金购买股权暨重大资产重组的议案》, 公司拟支付现金购买东莞市锦麟智能科技股份有限公司100%的股权; 截止2019年12月31日, 由于原资产未剥离的应收账款921,914.00元预计无法收回, 故公司单项评估其信用损失, 100%计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合1: 信用风险特征组合

| 账龄 | 2019年12月31日 | | | 2019年1月1日 | | |
|------|--------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 1,790,967.10 | 5.00 | 89,548.36 | 345,637.00 | 5.00 | 17,281.85 |
| 1至2年 | | | | 395,777.00 | 10.00 | 39,577.70 |
| 2至3年 | | | | | | |
| 3至4年 | | | | 129,000.00 | 80.00 | 103,200.00 |
| 4至5年 | | | | | | |
| 5年以上 | | | | 60,000.00 | 100.00 | 60,000.00 |
| 合计 | 1,790,967.10 | 5.00 | 89,548.36 | 930,414.00 | 23.65 | 220,059.55 |

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为791,402.81元。

3. 截止2019年12月31日, 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|------------------|--------------|---------------|-----------|
| 东莞市汇星进出口贸易有限公司 | 1,607,396.76 | 59.25 | 80,369.84 |
| 东莞市超音速智能切割科技有限公司 | 183,570.34 | 6.77 | 9,178.52 |
| 东莞市华深包装材料有限公司 | 87,500.00 | 3.23 | 87,500.00 |
| 苏州图测自动化科技有限公司 | 82,500.00 | 3.04 | 82,500.00 |

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|------|--------------|---------------|------------|
| 周强 | 78,000.00 | 2.88 | 78,000.00 |
| 合 计 | 2,038,967.10 | 75.16 | 337,548.36 |

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

| 账 龄 | 2019年12月31日 | | 2019年1月1日 | |
|------|--------------|--------|-----------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 1,914,034.47 | 99.21 | 19,410.00 | 100.00 |
| 1至2年 | 19,410.00 | 0.79 | | |
| 合 计 | 1,933,444.47 | 100.00 | 19,410.00 | 100.00 |

2. 截止2019年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例(%) |
|----------------------|--------------|---------------|
| 东莞市红伟针织有限公司 | 1,491,422.69 | 77.14 |
| 浙江天猫技术有限公司 | 60,000.00 | 3.10 |
| 中国人民财产保险股份有限公司合肥市分公司 | 18,207.48 | 0.94 |
| 北京德恒(东莞)律师事务所 | 17,295.59 | 0.89 |
| 苏州钧和伺服科技公司 | 17,100.00 | 0.88 |
| 合 计 | 1,604,025.76 | 82.96 |

(四) 其他应收款

| 类 别 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|--------|---------------|------------|
| 其他应收款项 | 21,117,154.66 | 240,209.45 |
| 减：坏账准备 | 1,263,149.17 | 17,225.47 |
| 合 计 | 19,854,005.49 | 222,983.98 |

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

| 款项性质 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|--------|---------------|------------|
| 押金及保证金 | 770,100.64 | 198,830.34 |
| 代收付款项 | 87,064.02 | 41,379.11 |
| 往来款项 | 20,259,990.00 | |
| 减：坏账准备 | 1,263,149.17 | 17,225.47 |
| 合 计 | 19,854,005.49 | 222,983.98 |

(2) 其他应收款项账龄分析

| 账 龄 | 2019年12月31日 | | 2019年1月1日 | |
|-----|-------------|-------|-----------|-------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |

| 账 龄 | 2019年12月31日 | | 2019年1月1日 | |
|------|---------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 20,889,397.21 | 98.92 | 224,949.45 | 93.65 |
| 1至2年 | 212,497.45 | 1.01 | | |
| 2至3年 | | | 12,460.00 | 5.19 |
| 3至4年 | 12,460.00 | 0.06 | 2,800.00 | 1.16 |
| 4至5年 | 2,800.00 | 0.01 | | |
| 合 计 | 21,117,154.66 | 100.00 | 240,209.45 | 100.00 |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019年期初余额 | 17,225.47 | | | 17,225.47 |
| 期初余额在本期重新评估后 | 17,225.47 | | | 17,225.47 |
| 本期计提 | 1,245,923.70 | | | 1,245,923.70 |
| 2019年12月31日余额 | 1,263,149.17 | | | 1,263,149.17 |

(4) 截止2019年12月31日,按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额 |
|----------------|-------|---------------|------|----------------------|--------------|
| 东莞市博舒纺织品有限公司 | 往来款项 | 20,259,990.00 | 1年以内 | 95.94 | 1,012,999.50 |
| 东莞市行象实业投资有限公司 | 保证金 | 506,952.00 | 1年以内 | 2.40 | 25,347.60 |
| 东莞市松山湖工业发展有限公司 | 保证金 | 183,570.34 | 1-2年 | 0.87 | 18,357.03 |
| 浙江天猫技术有限公司 | 保证金 | 50,000.00 | 1年以内 | 0.24 | 2,500.00 |
| 邹志雄 | 代收付款项 | 10,519.37 | 1年以内 | 0.05 | 525.97 |
| 合 计 | — | 21,011,031.71 | — | 99.50 | 1,059,730.10 |

注:截至审计报告日,对东莞市博舒纺织品有限公司的其他应收款已全部收回。

(五) 存货

1. 存货的分类

| 存货类别 | 2019年12月31日 | | | 2019年1月1日 | | |
|--------|---------------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 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 | 8,497,512.01 | 1,344,240.80 | 7,153,271.21 | 1,344,240.80 | | 1,344,240.80 |
| 周转材料 | 14,186.75 | 14,186.75 | | 14,186.75 | | 14,186.75 |
| 委托加工材料 | 1,330,075.50 | | 1,330,075.50 | | | |
| 在产品 | 1,797,885.70 | | 1,797,885.70 | | | |
| 库存商品 | 10,263,729.57 | 3,881,665.50 | 6,382,064.07 | 3,881,665.50 | | 3,881,665.50 |
| 发出商品 | 7,589,244.37 | 85,908.18 | 7,503,336.19 | 85,908.18 | | 85,908.18 |

| 存货类别 | 2019年12月31日 | | | 2019年1月1日 | | |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 合计 | 29,492,637.21 | 5,326,001.23 | 24,166,635.98 | 5,326,001.23 | | 5,326,001.23 |

2. 存货跌价准备的增减变动情况

| 存货类别 | 2019年1月1日 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 2019年12月31日 |
|------|-----------|--------------|-------|----|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | | 1,344,240.80 | | | 1,344,240.80 |
| 周转材料 | | 14,186.75 | | | 14,186.75 |
| 库存商品 | | 3,881,665.50 | | | 3,881,665.50 |
| 发出商品 | | 85,908.18 | | | 85,908.18 |
| 合计 | | 5,326,001.23 | | | 5,326,001.23 |

(六) 其他流动资产

| 项目 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|---------|-------------|-----------|
| 待抵扣进项税额 | 174,549.00 | 8,389.41 |
| 预缴所得税 | 409,770.80 | |
| 合计 | 584,319.80 | 8,389.41 |

(七) 固定资产

| 类别 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|--------|--------------|------------|
| 固定资产 | 7,605,433.49 | 820,747.35 |
| 减：减值准备 | 529,071.41 | |
| 合计 | 7,076,362.08 | 820,747.35 |

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目 | 机器设备 | 运输设备 | 办公及电子设备 | 合计 |
|----------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 2019年1月1日 | 546,886.10 | 60,225.24 | 1,053,547.40 | 1,660,658.74 |
| 2. 本期增加金额 | 4,182,678.29 | 2,921,681.42 | 1,307,792.57 | 8,412,152.28 |
| (1) 购置 | 219,827.58 | 2,871,681.42 | 362,509.02 | 3,454,018.02 |
| (2) 企业合并增加 | 3,962,850.71 | 50,000.00 | 945,283.55 | 4,958,134.26 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| 4. 2019年12月31日 | 4,729,564.39 | 2,981,906.66 | 2,361,339.97 | 10,072,811.02 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1. 2019年1月1日 | 171,567.97 | 42,910.49 | 625,432.93 | 839,911.39 |
| 2. 本期增加金额 | 724,215.30 | 429,963.57 | 473,287.27 | 1,627,466.14 |

| 项 目 | 机器设备 | 运输设备 | 办公及电子设备 | 合 计 |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| (1) 计提 | 445,830.30 | 424,026.07 | 404,932.50 | 1,274,788.87 |
| (2) 企业合并增加 | 278,385.00 | 5,937.50 | 68,354.77 | 352,677.27 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| 4. 2019年12月31日 | 895,783.27 | 472,874.06 | 1,098,720.20 | 2,467,377.53 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 2019年1月1日 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | 323,363.86 | 3,011.16 | 202,696.39 | 529,071.41 |
| (1) 计提 | 323,363.86 | 3,011.16 | 202,696.39 | 529,071.41 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| 4. 2019年12月31日 | 323,363.86 | 3,011.16 | 202,696.39 | 529,071.41 |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 2019年12月31日 | 3,510,417.26 | 2,506,021.44 | 1,059,923.38 | 7,076,362.08 |
| 2. 2019年1月1日 | 375,318.13 | 17,314.75 | 428,114.47 | 820,747.35 |

(八) 无形资产

1. 无形资产情况

| 项 目 | 软件 | 商标 | 合 计 |
|----------------|------------|------------|------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 2019年1月1日 | 173,671.22 | 73,500.00 | 247,171.22 |
| 2. 本期增加金额 | 102,113.33 | 66,100.00 | 168,213.33 |
| (1) 购置 | | 66,100.00 | 66,100.00 |
| (2) 企业合并增加 | 102,113.33 | | 102,113.33 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 2019年12月31日 | 275,784.55 | 139,600.00 | 415,384.55 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1. 2019年1月1日 | 42,496.83 | 2,450.00 | 44,946.83 |
| 2. 本期增加金额 | 33,657.04 | 9,002.49 | 42,659.53 |
| (1) 计提 | 27,578.69 | 9,002.49 | 36,581.18 |
| (2) 企业合并增加 | 6,078.35 | | 6,078.35 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 2019年12月31日 | 76,153.87 | 11,452.49 | 87,606.36 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 2019年1月1日 | | | |
| 2. 本期增加金额 | 113,807.15 | | 113,807.15 |
| (1) 计提 | 113,807.15 | | 113,807.15 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 2019年12月31日 | 113,807.15 | | 113,807.15 |

| 项 目 | 软件 | 商标 | 合 计 |
|--------------------|------------|------------|------------|
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 2019年12月31日账面价值 | 85,823.53 | 128,147.51 | 213,971.04 |
| 2. 2019年1月1日账面价值 | 131,174.39 | 71,050.00 | 202,224.39 |

(九) 长期待摊费用

| 类 别 | 2019年1月1日 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 2019年12月31日 |
|----------|------------|--------------|------------|-------|--------------|
| 办公楼及厂房装修 | 198,423.27 | | 198,423.27 | | |
| 弱电工程 | | 26,085.01 | 11,593.32 | | 14,491.69 |
| 新厂房装修工程 | | 1,835,530.67 | 400,894.20 | | 1,434,636.46 |
| 消防工程 | | 361,423.85 | 19,351.11 | | 342,072.74 |
| 防水补漏工程 | | 457,800.73 | 22,186.88 | | 435,613.85 |
| 合 计 | 198,423.27 | 2,680,840.26 | 652,448.78 | | 2,226,814.75 |

(十) 短期借款

1. 短期借款分类

| 借款条件 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|------|---------------|-----------|
| 抵押借款 | 24,000,000.00 | |
| 合 计 | 24,000,000.00 | |

(十一) 应付账款

1. 按账龄分类

| 项 目 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|-----------|--------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 6,327,148.70 | 1,278,910.56 |
| 1年以上 | 2,692,349.28 | 63,907.28 |
| 合 计 | 9,019,497.98 | 1,342,817.84 |

(十二) 预收款项

| 项 目 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|-----------|-------------|------------|
| 1年以内(含1年) | 776,608.64 | |
| 1年以上 | 145,000.00 | 145,000.00 |
| 合 计 | 921,608.64 | 145,000.00 |

(十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

| 项 目 | 2019年1月1日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2019年12月31日 |
|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 短期薪酬 | 648,866.16 | 7,792,626.26 | 6,804,713.73 | 1,636,778.69 |
| 离职后福利-设定提存计划 | | 277,155.53 | 277,155.53 | |
| 合 计 | 648,866.16 | 8,069,781.79 | 7,081,869.26 | 1,636,778.69 |

2. 短期职工薪酬情况

| 项 目 | 2 | 本期增加额 | 本期减少额 | 20 |
|-------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 645,574.16 | 7,330,827.67 | 6,339,623.14 | 1,636,778.69 |
| 职工福利费 | | 290,574.55 | 290,574.55 | |
| 社会保险费 | | 91,363.96 | 91,363.96 | |
| 其中：医疗保险费 | | 73,568.79 | 73,568.79 | |
| 工伤保险费 | | 4,798.69 | 4,798.69 | |
| 生育保险费 | | 12,996.48 | 12,996.48 | |
| 住房公积金 | 3,292.00 | 79,460.08 | 82,752.08 | |
| 工会经费和职工教育经费 | | 400.00 | 400.00 | |
| 合 计 | 648,866.16 | 7,792,626.26 | 6,804,713.73 | 1,636,778.69 |

3. 设定提存计划情况

| 项 目 | 2019年1月1日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2019年12月31日 |
|--------|-----------|------------|------------|-------------|
| 基本养老保险 | | 268,968.88 | 268,968.88 | |
| 失业保险费 | | 8,186.65 | 8,186.65 | |
| 合 计 | | 277,155.53 | 277,155.53 | |

(十四) 应交税费

| 税 种 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|---------|-------------|-----------|
| 增值税 | 435,423.89 | 29,736.23 |
| 个人所得税 | 19,205.15 | |
| 城市维护建设税 | 7,378.87 | |
| 教育费附加 | 4,029.04 | |
| 其他税费 | 5,518.12 | |
| 合 计 | 471,555.07 | 29,736.23 |

(十五) 其他应付款

| 类 别 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|--------|---------------|--------------|
| 应付利息 | 47,057.11 | 2,401.39 |
| 其他应付款项 | 14,538,222.28 | 8,742,272.84 |
| 合 计 | 14,585,279.39 | 8,744,674.23 |

1. 应付利息

| 类 别 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|-----------------|-------------|-----------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 657.11 | 2,401.39 |
| 短期借款应付利息 | 46,400.00 | |
| 合 计 | 47,057.11 | 2,401.39 |

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

| 款项性质 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|-------|---------------|--------------|
| 往来款项 | 14,468,836.47 | 8,741,308.34 |
| 代收付款项 | 69,385.81 | 964.50 |
| 合 计 | 14,538,222.28 | 8,742,272.84 |

(十六) 一年内到期的非流动负债

| 项 目 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|------------|-------------|--------------|
| 一年内到期的长期借款 | 665,933.54 | 1,300,000.00 |
| 合 计 | 665,933.54 | 1,300,000.00 |

(十七) 长期借款

| 借款条件 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 | 利率区间 |
|------|--------------|-----------|-------|
| 抵押借款 | 1,026,507.80 | | 6.99% |
| 合 计 | 1,026,507.80 | | — |

(十八) 股本

| 项 目 | 2019年1月1日 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 2019年12月31日 |
|------|---------------|--------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 10,000,000.00 | 4,000,000.00 | | | | | 14,000,000.00 |

注：2019年12月7日，2019年第五次临时股东大会审议通过《关于公司股票发行方案》，公司发行普通股股票400万股，每股发行价格5.00元，募集资金总额人民币2,000.00万元；以上股本实缴情况业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年12月18日出具“中兴财光华审验字（2019）第324004号”报告验证；审验结果为截止2019年12月16日止，公司已收到股东认缴2000万元人民币，其中：计入股本400万元人民币，其余1600万元计入资本公积。

(十九) 资本公积

| 类 别 | 2019年1月1日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2019年12月31日 |
|-----|-----------|-------|-------|-------------|
|-----|-----------|-------|-------|-------------|

| 类别 | 2019年1月1日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2019年12月31日 |
|--------------|------------|---------------|-------|---------------|
| 一、资本溢价(股本溢价) | 453,170.68 | 16,000,000.00 | | 16,453,170.68 |
| 合计 | 453,170.68 | 16,000,000.00 | | 16,453,170.68 |

注：本期资本公积的增加内容详见本附注“五（十八）股本”注释。

（二十）未分配利润

| 项目 | 2019年12月31日 | |
|-----------------------|----------------|---------|
| | 金额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润 | -14,560,927.41 | |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | -14,560,927.41 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -10,107,497.58 | |
| 期末未分配利润 | -24,668,424.99 | |

（二十一）营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务小计 | 11,815,750.27 | 7,952,133.08 | 6,992,282.76 | 4,958,472.43 |
| 智能切割设备 | | | 6,792,354.65 | 4,902,492.56 |
| 配件收入 | | | 199,928.11 | 55,979.87 |
| 销售针织衫 | 11,815,750.27 | 7,952,133.08 | | |
| 二、其他业务小计 | 1,528,103.76 | 1,586,317.06 | | |
| 房屋出租业务 | 1,528,103.76 | 1,586,317.06 | | |
| 合计 | 13,343,854.03 | 9,538,450.14 | 6,992,282.76 | 4,958,472.43 |

（二十二）税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------|-----------|
| 城市维护建设税 | 16,671.33 | 32,985.67 |
| 教育费附加 | 8,979.73 | 14,136.72 |
| 地方教育费附加 | 5,986.48 | 9,424.48 |
| 印花税 | 11,726.40 | 1,200.00 |
| 其他 | | 2,311.68 |
| 合计 | 43,363.94 | 60,058.55 |

（二十三）销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,272,403.11 | 1,807,674.48 |
| 差旅费 | 36,750.03 | 321,238.56 |
| 广告宣传费 | 74,184.67 | 420,376.62 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 运输费 | 22,731.61 | 294,285.38 |
| 业务招待费 | 72,889.63 | 35,787.93 |
| 折旧费 | 12,206.22 | |
| 销售服务费 | 60,880.27 | |
| 办公费 | 12,523.91 | |
| 其 他 | 17,998.42 | 148,167.18 |
| 合 计 | 1,582,567.87 | 3,027,530.15 |

(二十四) 管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,483,603.35 | 1,742,482.14 |
| 折旧与摊销 | 704,511.32 | 110,375.70 |
| 差旅费 | 29,115.94 | 192,776.94 |
| 办公费 | 134,655.48 | 126,958.45 |
| 租赁费 | 135,058.13 | 378,531.52 |
| 业务招待费 | 23,721.39 | 9,066.00 |
| 聘请中介费 | 717,191.06 | 617,675.54 |
| 其他 | 287,359.05 | 284,418.02 |
| 合 计 | 4,515,215.72 | 3,462,284.31 |

(二十五) 研发费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------|--------------|
| 直接人工 | 416,044.38 | 1,534,449.21 |
| 直接投入 | 228,545.70 | 384,892.39 |
| 折旧及摊销 | 18,469.04 | 108,715.51 |
| 其他费用 | 691.00 | 213,021.18 |
| 合 计 | 663,750.12 | 2,241,078.29 |

(二十六) 财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|------------|
| 利息费用 | 389,500.48 | 102,691.25 |
| 减：利息收入 | 6,444.48 | 698.51 |
| 手续费支出 | 9,136.37 | 5,561.85 |
| 其他支出 | | 1,170.99 |
| 合 计 | 392,192.37 | 108,725.58 |

(二十七) 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 |
|-----------|-------|------------|-------------|
| 增值税即征即退税款 | | 416,137.16 | 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 |
|-----|-------|------------|-------------|
| 合 计 | | 416,137.16 | — |

(二十八) 信用减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-------------|-------|
| 应收账款信用减值损失 | -730,663.02 | — |
| 其他应收款信用减值损失 | -257,176.60 | — |
| 合 计 | -987,839.62 | — |

(二十九) 资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|------------|
| 应收账款坏账损失 | — | 450,372.92 |
| 其他应收款坏账损失 | — | -8,502.97 |
| 存货跌价损失 | -5,326,001.23 | |
| 固定资产减值损失 | -529,071.41 | |
| 无形资产减值损失 | -113,807.15 | |
| 合 计 | -5,968,879.79 | 441,869.95 |

(三十) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

| 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 |
|--------------|------------|------------|---------------|
| 与日常活动无关的政府补助 | | 581,423.16 | |
| 其他 | 426,673.54 | 33,443.24 | 2,190,903.95 |
| 合 计 | 426,673.54 | 614,866.40 | 2,190,903.95 |

注：本期营业外收入列报金额 2,190,903.95 元；其中：其他 172.08 元；本期发生非同一控制合并，合并成本小于取得的子公司可辨认净资产公允价值份额的差额 426,501.46 元。

2. 计入营业外收入的政府补助

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------------|-------|------------|-------------|
| 财政局松山湖分局拨付自主创新资助项目款 | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 东莞市科学技术局 11 万创新券转付精准通抵检测费款项 | | 110,000.00 | 与收益相关 |
| 东莞市财政局 2016 年第 3 季度科技奖 | | 79,322.00 | 与收益相关 |
| 2016 年高新技术企业认定奖励 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 东莞市财政局拨付 2017 年第三季度科款项 | | 36,101.16 | 与收益相关 |
| 东莞市财政局松山湖分局 2016 年度专利资助奖励 | | 6,000.00 | 与收益相关 |
| 合 计 | | 581,423.16 | — |

(三十一) 营业外支出

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|----------|------------|---------------|
| 非流动资产损坏报废损失 | | 6,116.52 | |
| 滞纳金 | 254.28 | 136,383.42 | 254.28 |
| 其他 | 2,813.21 | 20,000.00 | |
| 合 计 | 3,067.49 | 162,499.94 | 254.28 |

(三十二) 所得税费用

1. 所得税费用明细

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|------------|-----------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税费用 | | 63,900.71 |
| 递延所得税费用 | 182,698.09 | |
| 合 计 | 182,698.09 | 63,900.71 |

2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目 | 金 额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | -9,924,799.49 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -2,481,199.87 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 182,698.09 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 420,327.04 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 2,060,872.83 |
| 所得税费用 | 182,698.09 |

(三十三) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|--------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 21,246,616.56 | 6,461,628.62 |
| 其中：政府补贴 | | 1,031,003.56 |
| 往来款及利息收入 | 21,246,616.56 | 5,430,625.06 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 38,790,521.81 | 8,215,116.59 |
| 其中：支付经营性期间费用 | 6,530,531.81 | 4,946,464.62 |
| 支付经营性往来款 | 32,259,990.00 | 3,268,651.97 |

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------|--------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 7,736,547.00 |
| 其中：往来款项 | | 7,736,547.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 693,702.80 |
| 其中：往来款项 | | 693,702.80 |

(三十四) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | -10,107,497.58 | -5,619,393.69 |
| 加：信用减值损失 | 987,839.62 | -- |
| 资产减值准备 | 5,968,879.79 | -441,869.95 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧 | 1,627,466.14 | 146,865.65 |
| 无形资产摊销 | 42,659.53 | 19,817.24 |
| 长期待摊费用摊销 | 652,448.78 | 132,282.00 |
| 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） | | 6,116.52 |
| 净敞口套期损失（收益以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 389,500.48 | 102,691.25 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | | |
| 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） | -24,166,635.98 | 1,215,078.69 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -24,573,446.78 | 1,572,403.07 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 43,611,378.59 | -1,921,888.70 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -5,567,407.41 | -4,787,897.92 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 336,661.43 | 194,803.65 |
| 减：现金的期初余额 | 194,803.65 | 168,508.62 |
| 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 | 141,857.78 | 26,295.03 |

2. 本期支付的取得子公司的现金净额

| 项 目 | 金 额 |
|-------------------------|---------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 11,643,729.57 |
| 其中：东莞市锦麟智能科技有限公司 | 11,643,729.57 |

| 项 目 | 金 额 |
|---------------------|---------------|
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 713,436.40 |
| 其中：东莞市锦麟智能科技有限公司 | 713,436.40 |
| 取得子公司支付的现金净额 | 10,930,293.17 |

3. 现金及现金等价物

| 项 目 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|----------------|-------------|------------|
| 一、现金 | 336,661.43 | 194,803.65 |
| 其中：库存现金 | 61,420.60 | 153,899.94 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 275,240.83 | 40,903.71 |
| 二、现金等价物 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 336,661.43 | 194,803.65 |

(三十五) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目 | 2019年12月31日账面价值 | 受限原因 |
|------|-----------------|------|
| 固定资产 | 2,473,833.89 | 借款抵押 |
| 合 计 | 2,473,833.89 | — |

六、合并范围的变更

(一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

1. 合并交易基本情况

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 |
|---------------|------------|---------------|---------------|--------|
| 东莞市锦麟智能科技有限公司 | 2019/10/18 | 11,643,729.57 | 100% | 购买 |

(续上表)

| 被购买方名称 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|---------------|------------|----------|---------------|----------------|
| 东莞市锦麟智能科技有限公司 | 2019/10/18 | 实施控制 | 745.20 万元 | -165.61 万元 |

2. 合并成本及商誉

| 合并成本 | 东莞市锦麟智能科技有限公司 |
|--------------------------|---------------|
| 现金 | 11,643,729.57 |
| 合并成本合计 | 11,643,729.57 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 12,070,403.11 |
| 合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 426,673.54 |

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

| 公司名称 | 东莞市锦麟智能科技有限公司 | |
|------|---------------|---------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| | | |

| 公司名称 | 东莞市锦麟智能科技有限公司 | |
|-------------|---------------|---------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | 69,443,528.71 | 69,490,802.30 |
| 货币资金 | 713,436.40 | 713,436.40 |
| 应收款项 | 12,137,234.07 | 12,137,234.07 |
| 预付款项 | 13,154,535.93 | 13,154,535.93 |
| 其他应收款 | 9,716,809.81 | 9,716,809.81 |
| 存货 | 24,261,170.42 | 24,308,444.01 |
| 其他流动资产 | 320,329.48 | 320,329.48 |
| 固定资产 | 6,976,567.14 | 6,976,567.14 |
| 在建工程 | 348,623.85 | 348,623.85 |
| 无形资产 | 87,882.28 | 87,882.28 |
| 长期待摊费用 | 1,544,241.24 | 1,544,241.24 |
| 递延所得税资产 | 182,698.09 | 182,698.09 |
| 负债： | 57,373,125.60 | 57,373,125.60 |
| 短期借款 | 25,798,987.35 | 25,798,987.35 |
| 应付款项 | 31,754,138.25 | 31,754,138.25 |
| 净资产： | 12,070,403.11 | 12,117,676.70 |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的归属于收购方份额 | 12,070,403.11 | 12,117,676.70 |

(二) 合并范围变更的其他情况

1. 公司于2019年1月22日召开第二届董事会第七次会议，审议通过《关于对外投资设立全资子公司的议案》；公司全资出资设立子公司广东华衣云商科技有限公司，注册地为东莞市大朗镇聚祥一路77号二楼，注册资本为人民币1,000万元。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

| 子公司名称 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|---------------|------|-------|-------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 东莞市锦麟智能科技有限公司 | 广东东莞 | 广东东莞 | 产销针织品 | 100.00 | | 购买 |

| 子公司名称 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------------|------|-------|-------|---------|--|------|
| 广东华衣云商科技有限公司 | 广东东莞 | 广东东莞 | 产销针织品 | 100.00 | | 设立 |

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

| 实际控制人名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 实际控制人对本公司的持股比例(%) | 实际控制人对本公司的表决权比例(%) |
|---------|-----|------|------|-------------------|--------------------|
| 杨连普 | | | | 77.40 | 77.40 |

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---------------------|--------------------|
| 东莞市鑫红实业发展有限公司 | 境内非国有法人股东 |
| 东莞市众丰股权投资合伙企业(有限合伙) | 境内非国有法人股东 |
| 东莞市广兄隆电脑针织有限公司 | 实际控制人配偶控制的企业 |
| 东莞市墨祥贸易有限公司 | 法人股东控制的其他关联企业 |
| 东莞市弘祺供应链管理有限公司 | 间接持股超过5%的股东控制的企业 |
| 东莞市宇博供应链管理有限公司 | 实际控制人配偶的妹妹控制的企业 |
| 东莞市超音速智能切割科技有限公司 | 原实际控制人配偶控制的企业 |
| 东莞市红运投资管理合伙企业(有限合伙) | 原境内非国有法人股东 |
| 王克红 | 与实际控制人配偶关系 |
| 王克利 | 与实际控制人的配偶为兄妹关系 |
| 杨连荣 | 与实际控制人姐妹关系 |
| 尤锦秀 | 与实际控制人的兄弟为配偶关系 |
| 邹今令 | 原实际控制人 |
| 陈勇红 | 与原实际控制人配偶关系 |
| 吴万国 | 董事 |
| 陈锦平 | 董事、副总经理、董事会秘书, 已离职 |
| 何金春 | 董事 |
| 张建军 | 董事 |
| 王克敏 | 监事会主席 |
| 倪亚兰 | 职工监事 |
| 陈仲林 | 股东监事 |
| 左江 | 财务总监, 已离职 |
| 张蕾 | 财务负责人 |
| 董丰铭 | 董事会秘书 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---------|--------------|
| 徐泽俊 | 间接持股超过 5%的股东 |

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方名称 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------------|--------|--------|---------------|-------|----------------|--------------|----------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 东莞市超普速智能切割科技有限公司 | 销售商品 | 销售切割设备 | 协议定价 | | | 1,121,692.66 | 100.00 |

2. 关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------------------------|---------------|--------------|------------|------------|------------|
| 东莞市墨祥贸易有限公司、王克红、杨连普、杨连荣、尤锦秀(注释 1) | 东莞市锦麟智能科技有限公司 | 8,000,000.00 | 2018/11/28 | 2021/11/27 | 否 |
| 王克红、杨连普、杨连荣、尤锦秀(注释 2) | 东莞市锦麟智能科技有限公司 | 1,500,000.00 | 2019/2/14 | 2025/2/13 | 否 |
| 王克红、杨连普、杨连荣、尤锦秀(注释 3) | 东莞市锦麟智能科技有限公司 | 9,600,000.00 | 2019/2/14 | 2025/2/13 | 否 |
| 王克红、杨连普、杨连荣、尤锦秀(注释 4) | 东莞市锦麟智能科技有限公司 | 4,900,000.00 | 2019/2/14 | 2025/2/13 | 否 |

注释 1: 东莞市墨祥贸易有限公司以其权证号为粤(2018)东莞不动产权第 0229673 号的房地产为东莞市锦麟智能科技有限公司提供抵押担保, 其余担保人提供不可撤销的连带责任保证责任。

注释 2: 王克红以其房地产证号为粤房地权证莞字第 2000469789 号房地产为东莞市锦麟智能科技有限公司提供抵押担保, 各担保人提供不可撤销的连带责任保证责任。

注释 3: 王克红以其房地产证号为粤房地权证莞字第 2000451157 号房地产为东莞市锦麟智能科技有限公司提供抵押担保, 各担保人提供不可撤销的连带责任保证责任。

注释 4: 王克红以其房地产证号为粤房地权证莞字第 2000421502 号房地产为东莞市锦麟智能科技有限公司提供抵押担保, 各担保人提供不可撤销的连带责任保证责任。

3. 关联方资金拆借情况

| 关联方 | 拆入/拆出 | 金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|---------------|-------|---------------|----------|------------|--------|
| 东莞市鑫红实业发展有限公司 | 拆入 | 17,450,000.00 | 2019/1/1 | 2019/12/31 | 经营性往来款 |

| 关联方 | 拆入/拆出 | 金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|---------------|-------|---------------|----------|------------|--------|
| 东莞市鑫红实业发展有限公司 | 拆出 | 20,000,000.00 | 2019/1/1 | 2019/12/31 | 经营性往来款 |
| 杨连普 | 拆入 | 3,700,000.00 | 2019/1/1 | 2019/12/31 | 经营性往来款 |
| 杨连普 | 拆出 | 600,000.00 | 2019/1/1 | 2019/12/31 | 经营性往来款 |

4. 关键管理人员报酬

| 关键管理人员薪酬 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 合 计 | 1,379,536.39 | 1,118,665.00 |

(五) 关联方应收应付款项

1. 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|-------|---------------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 杨连普 | 3,100,000.00 | |
| 其他应付款 | 东莞市鑫红实业发展有限公司 | | 2,550,000.00 |

九、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止至2019年12月31日，本公司无需披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截止至2019年12月31日，本公司无需披露的或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截止至报告日，公司无需披露的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

截止至2019年12月31日，本公司无需披露的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

| 类 别 | 2019年12月31日 |
|-----|-------------|
|-----|-------------|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
|------------------|--------------|--------|------------|---------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | 921,914.00 | 83.39 | 921,914.00 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 183,570.34 | 16.61 | 9,178.52 | 5.00 |
| 其中：组合1：账龄组合 | 183,570.34 | 16.61 | 9,178.52 | 5.00 |
| 合 计 | 1,105,484.34 | 100.00 | 931,092.52 | 84.22 |

(续上表)

| 类 别 | 2019年1月1日 | | | |
|------------------|------------|--------|------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | 60,000.00 | 6.45 | 60,000.00 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 870,414.00 | 93.55 | 160,059.55 | 18.39 |
| 其中：组合1：账龄组合 | 870,414.00 | 100.00 | 160,059.55 | 18.39 |
| 合 计 | 930,414.00 | 100.00 | 220,059.55 | 23.65 |

(1) 2019年12月31日单项评估计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 账龄 | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
|--------|------------|------------|------|------------|------|
| 账龄组合客户 | 921,914.00 | 921,914.00 | 5年以上 | 100.00 | 无法收回 |
| 合 计 | 921,914.00 | 921,914.00 | — | — | — |

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合1：账龄组合

| 账龄 | 2019年12月31日 | | | 2019年1月1日 | | |
|------|-------------|------------|----------|------------|------------|------------|
| | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 183,570.34 | 5.00 | 9,178.52 | 345,637.00 | 5.00 | 17,281.85 |
| 1至2年 | | | | 395,777.00 | 10.00 | 39,577.70 |
| 2至3年 | | | | | | |
| 3至4年 | | | | 129,000.00 | 80.00 | 103,200.00 |
| 4至5年 | | | | | | |
| 5年以上 | | | | 60,000.00 | 100.00 | 60,000.00 |
| 合计 | 183,570.34 | — | 9,178.52 | 930,414.00 | — | 220,059.55 |

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为711,032.97元。

3. 2019年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|------------------|------------|---------------|----------|
| 东莞市超音速智能切割科技有限公司 | 183,570.34 | 16.61 | 9,178.52 |

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|----------------|------------|---------------|------------|
| 东莞市华深包装材料有限公司 | 87,500.00 | 7.92 | 87,500.00 |
| 苏州图测自动化科技有限公司 | 82,500.00 | 7.46 | 82,500.00 |
| 周强 | 78,000.00 | 7.06 | 78,000.00 |
| 上海彬鑫钢膜结构工程有限公司 | 77,500.00 | 7.01 | 77,500.00 |
| 合 计 | 509,070.34 | 46.05 | 334,678.52 |

(二) 其他应收款

| 类 别 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|--------|--------------|------------|
| 其他应收款项 | 2,220,986.04 | 240,209.45 |
| 减：坏账准备 | 224,402.07 | 17,225.47 |
| 合 计 | 1,996,583.97 | 222,983.98 |

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

| 款项性质 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|--------|--------------|------------|
| 往来款项 | 1,935,300.00 | |
| 代收付款项 | 36,855.70 | 41,379.11 |
| 押金及保证金 | 248,830.34 | 198,830.34 |
| 减：坏账准备 | 224,402.07 | 17,225.47 |
| 合 计 | 1,996,583.97 | 222,983.98 |

(2) 其他应收款项账龄分析

| 账龄 | 2019年12月31日 | | 2019年1月1日 | |
|------|--------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 1,999,083.97 | 90.01 | 224,949.45 | 93.65 |
| 1至2年 | 206,642.07 | 9.30 | | |
| 2至3年 | | | 12,460.00 | 5.19 |
| 3至4年 | 12,460.00 | 0.56 | 2,800.00 | 1.17 |
| 4至5年 | 2,800.00 | 0.13 | | |
| 合计 | 2,220,986.04 | 100.00 | 240,209.45 | 100.00 |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|--------------|----------------------|----------------------|-----------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 期初余额 | 17,225.47 | | | 17,225.47 |

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|--------------|------------|------|------|------------|
| 期初余额在本期重新评估后 | 17,225.47 | | | 17,225.47 |
| 本期计提 | 207,176.60 | | | 207,176.60 |
| 期末余额 | 224,402.07 | | | 224,402.07 |

(4) 截止 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额 |
|----------------|------|--------------|---------|----------------------|-----------|
| 广东华衣云商科技有限公司 | 往来款 | 1,935,300.00 | 1 年以内 | 87.14 | |
| 东莞市松山湖工业发展有限公司 | 保证金 | 183,570.34 | 1 至 2 年 | 8.27 | 18,357.03 |
| 浙江天猫技术有限公司 | 保证金 | 50,000.00 | 1 年以内 | 2.25 | 2,500.00 |
| 邹志雄 | 代收付款 | 10,519.37 | 1 至 2 年 | 0.47 | |
| 代扣社保个人部分 | 代收付款 | 9,625.97 | 1 年以内 | 0.43 | |
| 合 计 | — | 2,189,015.68 | — | 98.56 | 20,857.03 |

(三) 长期股权投资

| 项 目 | 2019 年 12 月 31 日 | | | 2019 年 1 月 1 日 | | |
|--------|------------------|------|---------------|----------------|------|------|
| | 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 | 11,643,729.57 | | 11,643,729.57 | | | |
| 合 计 | 11,643,729.57 | | 11,643,729.57 | | | |

1. 对子公司投资

| 被投资单位 | 2019 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2019 年 12 月 31 日 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---------------|----------------|---------------|------|------------------|----------|----------|
| 东莞市锦麟智能科技有限公司 | | 11,643,729.57 | | 11,643,729.57 | | |
| 合 计 | | 11,643,729.57 | | 11,643,729.57 | | |

(四) 营业收入和营业成本

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务小计 | 25,189.06 | 15,148.08 | 6,992,282.76 | 4,958,472.43 |
| 智能切割设备 | | | 6,792,354.65 | 4,902,492.56 |
| 配件 | | | 199,928.11 | 55,979.87 |
| 销售针织衫 | 25,189.03 | 15,148.08 | | |
| 二、其他业务小计 | 6,903,648.51 | 3,719,080.98 | | |
| 企业管理服务 | 6,903,648.51 | 3,719,080.98 | | |
| 合 计 | 6,928,837.54 | 3,734,229.06 | 6,992,282.76 | 4,958,472.43 |

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项 目 | 金 额 | 备 注 |
|---|-------------|-----|
| 1. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 426,501.46 | |
| 2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,895.41 | |
| 3. 所得税影响额 | -105,901.51 | |
| 合 计 | 317,704.54 | |

(二) 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润 | 本期数 | | |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
| | 加权平均净资产 收益率(%) | 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 | 110.33 | -1.01 | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 113.79 | -1.04 | |

(续上表)

| 报告期利润 | 上期数 | | |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
| | 加权平均净资产 收益率(%) | 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 | | -0.56 | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | | -0.65 | |

广东华衣科技股份有限公司

二〇二〇年六月十一日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室