

公告编号：2020-025

证券代码：831452

证券简称：ST 宝特龙

主办券商：长江证券



ST 宝特龙

NEEQ : 831452

武汉宝特龙科技股份有限公司

Wuhan Pointrole Technology Co., Ltd.



半年度报告

2020

公司半年度大事记

“新冠肺炎”疫情自 2020 年 1 月在武汉爆发以来，公司全体员工上下联动，全力支持打赢疫情防控阻击战。疫情发生以来，公司积极行动，快速配合各级政府的防疫抗疫工作，第一时间成立公司疫情防控领导小组，制定疫情管控相关管理制度，利用各种渠道采购疫情防控物资，克服重重困难，为复工复产做好充分准备工作，并争取将疫情对公司造成的经济损失降到最低。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	14
第五节	股份变动和融资	17
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	20
第七节	财务会计报告	23
第八节	备查文件目录	74

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示表】

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

4.核心原材料供应商集中风险	公司原材料采购集中度相对较高，特别是核心生产原料树脂、磁粉、电荷剂，主要向少数供应商采购，该类原材料具有较高的进入门槛，公司对该类原材料具有一定依赖性。如果主要供应商经营战略发生重大改变或发生其他不可预见的重大事项，公司的经营将受到不利影响。
5.下属子公司持续亏损风险	公司纳入合并范围的子公司宝红科技由于彩色碳粉项目的建设资金不足而不得已半途搁置，无法形成生产能力和业务收入，而又需背负高额的财务成本及固定资产折旧，导致出现连续大幅亏损，这已成为公司整体业绩下滑的重要原因。如果未来子公司的经营状况仍然得不到有效改善，则将对公司的经营业绩继续造成严重不利影响。
6.税收优惠风险	公司于 2010 年 6 月 30 日取得湖北省高新技术企业资格认证，2013 年 12 月 16 日，公司通过高新技术企业认证资格复审。2017 年 11 月 30 日，公司再次通过高新技术企业资格认证，证书有效期至 2020 年 11 月 30 日。公司 2010 年以来一直享受高新企业税收优惠，按照 15%缴纳企业所得税。未来如果公司不能持续符合国家高新技术企业的相关标准，或国家调整高新技术企业的税收优惠政策，公司的税后利润将受到一定影响。
7.巨额亏损风险	截至 2020 年 6 月 30 日，公司未分配利润累计金额-9,343.32 万元，主要原因为：公司控股子公司宝红科技近年来连续大幅亏损，财务费用居高不下，市场竞争日益加剧，产品价格大幅下降等，对公司持续经营造成重大不利影响。同时，2020 年初至今的新冠疫情给公司的生产经营造成了重大困难。
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	1、市场竞争风险的应对措施：为应对市场竞争风险，公司加强技术积累，加强研发，进一步加强公司产品的通用性，以技术为核心提升公司综合竞争实力。公司密切关注市场变化，重点研发和推出市场反响好、需求高的新产品，保持了较高的市场占有率。 2、技术更新换代风险的应对措施：公司近年来研发投入逐渐增加，未来公司将继续保持研发投入，通过与相关科研院所合作、自主研发等方式维持公司技术进步，以防范技术更新换代的风险。 3、环境保护风险的应对措施：公司一贯重视环保问题，在设备改造、技术升级过程中充分考虑到如何更好地循环利用，减少排放，降低污染，实现绿色生产。 4、核心原材料供应商集中风险的应对措施：为防范上述风险，公司一方面通过拓宽采购渠道，寻求其他合格的原材料供应商，相对分散对各主要供应商的依赖度，另一方面，公司将通过向上游产业链一体化的方式，降低对外采购核心原材料的比例。 5、下属子公司持续亏损风险的应对措施：公司已暂时搁置了宝红科技的彩色碳粉项目，尽量压缩宝红科技的费用与成本，减少亏损。 6、税收优惠风险的应对措施：公司将继续加强技术研发与专利

	申请工作，以保证企业的高新技术含量。 7、巨额亏损风险的应对措施：公司拟优化融资渠道，摆脱资金困境，降低财务费用；加快研发新产品，降低单位生产成本；加强产品质量检测，提升产品质量；优化现金流量，加强对应收账款的催收；加强职工队伍培训，切实提升技术水平和管理品质；扩大产品销售，努力降低经营成本，争取早日实现公司扭亏为盈。
--	--

释义

释义项目		释义
公司、本公司、宝特龙	指	武汉宝特龙科技股份有限公司
三会	指	武汉宝特龙科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	武汉宝特龙科技股份有限公司股东大会
董事会	指	武汉宝特龙科技股份有限公司董事会
监事会	指	武汉宝特龙科技股份有限公司监事会
公司章程	指	武汉宝特龙科技股份有限公司章程
高级管理人员	指	武汉宝特龙科技股份有限公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
宝红科技	指	宝红科技（武汉）有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	武汉宝特龙科技股份有限公司
英文名称及缩写	Wuhan Pointrole Technology Co., Ltd.
证券简称	ST 宝特龙
证券代码	831452
法定代表人	梁友华

二、联系方式

董事会秘书	程宝庆
联系地址	武汉市汉阳区琴断口街黄金口三村 270 号
电话	027-84452911
传真	027-84452915
电子邮箱	279682741@qq.com
公司网址	www.pointrole.com
办公地址	武汉市汉阳区琴断口街黄金口三村 270 号
邮政编码	430051
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	武汉宝特龙科技股份有限公司资料室

三、企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 9 月 17 日
挂牌时间	2014 年 12 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-化学原料和化学制品制造业（C26）-涂料、油墨、颜料及类似产品制造（C264）-油墨及类似产品制造（C2642）
主要业务	数码复印机、激光打印机通用碳粉的研发、生产和销售
主要产品与服务项目	数码复印机、激光打印机通用碳粉
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	43,785,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	汪林安
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为汪林安，无一致行动人

四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91420105751848600K	否
金融许可证机构编码		否
注册地址	湖北省武汉市汉阳区琴断口街黄金口三村 270 号	否
注册资本（元）	26,285,000	否
2017 年度公司发行股票 1750 万股，募集资金已到位，但工商变更手续尚未完成，故注册资本与总股本不一致。		

五、中介机构

主办券商（报告期内）	长江证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	长江证券

六、自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

（一）盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	22,744,408.36	41,371,922.67	-45.02%
毛利率%	14.17%	8.98%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,234,199.27	-6,737,975.69	-7.36%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,333,630.50	-6,821,547.34	-7.51%
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）	-	-63.97%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	-	-64.76%	-
基本每股收益	-0.17	-0.15	-13.33%

（二）偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	104,782,265.46	111,918,745.04	-6.38%
负债总计	112,145,822.89	110,890,312.02	1.13%
归属于挂牌公司股东的净资产	-10,256,784.94	-3,022,585.67	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.23	-0.07	-
资产负债率%（母公司）	61.61%	59.19%	-
资产负债率%（合并）	107.03%	99.08%	-
流动比率	0.26	0.29	-
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	2,062,556.12	-9,067,743.62	122.75%
应收账款周转率	1.71	4.28	-
存货周转率	1.55	3.25	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.37%	0.00%	-
营业收入增长率%	-45.02%	30.05%	-
净利润增长率%	-	26.86%	-

（五） 补充财务指标

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾**（一） 商业模式**

本公司是处于国内碳粉行业的主要生产商，拥有成熟的专利技术与资深的核心团队，为打印复印设备原厂、再生企业、耗材经销商、租赁客户提供低价优质的通用碳粉产品。

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

公司的销售客户大致可以分为四类：

第一类是经销商，该类客户以打复印设备、耗材销售及售后服务，在国内该类客户数量众多，约占公司年销售总额的60—70%；

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

第三类客户是原厂，碳粉生产厂家跟原厂OEM配套，行业内采取OEM配套的厂商主要有惠普、三星、兄弟、EPSON等；

第四类客户是打复印机租赁商客户，目前公司对租赁商客户有少量销售。

公司已经建立起覆盖全国主要省区的销售网络，产品远销海外三十多个国家或地区。

报告期内，公司的商业模式未发生较大变化。

（二） 经营情况回顾**1、公司财务状况**

截至2020年6月30日，公司资产总额为104,782,265.46元，比上年度末111,918,745.04元减少6.38%；总负债为112,145,822.89元，比上年度末110,890,312.02元增加1.13%；归属于挂牌公司股东的净资产为-10,256,784.94元，比上年度末减少7,234,199.27元。

2、公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入22,744,408.36元，同比减少45.02%；营业成本19,522,597.67元，同比减少48.15%；净利润为-8,391,990.45元，同比增加亏损9.58%；毛利率14.17%，同比增加57.80%，毛利率增长的主要原因为疫情期间减免了厂房租金和部分电费，一定程度上降低了生产成本。

3、现金流量情况

报告期内经营活动产生的现金流量净额为2,062,556.12元，上年同期为-9,067,743.62。

2020年初，新冠疫情席卷全球，公司所在地武汉是这次疫情的首个爆发地，受到的影响尤为严重。根据政府严格的疫情防控要求，公司至3月底方才逐渐复工复产。虽然公司今年上半年的经营形势非常严峻，但在各级政府相关纾困政策的扶持下，企业经营业绩有望逐步反弹，保持良好的持续经营能力。

(三) 财务分析

1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
应收账款	10,973,490.44	10.47%	15,563,307.47	13.91%	-29.49%
存货	13,108,632.43	12.51%	12,070,873.81	10.79%	8.60%
固定资产	67,040,122.49	63.98%	70,695,888.40	63.17%	-5.17%
应付账款	18,742,637.96	17.89%	20,573,992.69	18.38%	-8.90%
其他应付款	52,442,030.76	50.05%	49,414,143.98	44.15%	6.13%
一年内到期的非流动负债	35,500,000.00	33.88%	35,500,000.00	31.72%	0.00%

项目重大变动原因：

应收账款较上年减少 29.49%，主要原因为：报告期内，因疫情原因，销售量有所下降。

2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		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	22,744,408.36	-	41,371,922.67	-	-45.02%
营业成本	19,522,597.67	85.83%	37,655,297.77	91.02%	-48.15%
毛利率	14.17%	-	8.98%	-	-
销售费用	957,897.44	4.21%	1,535,661.19	3.71%	-37.62%
管理费用	5,505,812.80	24.21%	3,197,118.02	7.73%	72.21%
研发费用	1,173,341.64	5.16%	1,690,267.59	4.09%	-30.58%
财务费用	3,111,494.50	13.68%	3,878,081.29	9.37%	-19.77%
营业利润	-8,398,598.45	-36.93%	-7,625,138.42	-18.43%	10.14%
净利润	-8,391,990.45	-36.90%	-7,658,305.12	-18.51%	9.58%

项目重大变动原因：

营业收入较上年减少 45.02%，主要原因为：报告期内，因疫情原因，销售量有所下降。

营业成本较上年减少 48.15%，主要原因为：报告期内，因疫情原因，生产量减少，同时房租及电费得到部分减免。

管理费用较上年增加 72.21%，主要原因为：报告期内，子公司无租赁收入，相关折旧和摊销计入管

理费用所致。

财务费用较上年减少 19.77%，主要原因为：报告期内，保理利息减少所致。

营业利润较上年增加亏损 10.14%，主要原因为：报告期内，因疫情原因，公司产品产销量有所下降。

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	2,062,556.12	-9,067,743.62	122.75%
投资活动产生的现金流量净额	-209,350.00	-274,700.00	23.79%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,398,031.26	6,721,214.83	-120.80%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额大幅增长的主要原因为本期采购商品支付的现金流量大幅增少所致；

筹资活动产生的现金流量净额大幅减少的主要原因为商业保理业务收到的其他筹资活动款项较上期大幅减少所致。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	146,720.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,608.00
非经常性损益合计	153,328.57
所得税影响数	23,365.60
少数股东权益影响额（税后）	30,531.74
非经常性损益净额	99,431.23

四、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一）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

（二）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会【2017】22 号）（以下简称新收入准则），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。公司实施该准则，不会导致公司收入确认方式发生重大变化，对公司当期及前期净利润、总资产和净资产等不产生重大影响，不存在调整期初留存收益的情况。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

六、 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
宝红科技（武汉）有限公司	子公司	彩色碳粉生产	公司主营业务补充	丰富产品类型	85,000,000	63,522,655.55	12,055,114.61	-	-4,824,129.93

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

□是 √否

七、 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

八、 企业社会责任**（一） 精准扶贫工作情况**

□适用 √不适用

（二） 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

报告期内，公司重视并积极履行社会责任，力求经济效益与社会效益、短期效益与长期效益、自身发展与社会发展相协调，实现企业、投资者、员工与社会的共同成长、和谐发展。报告期内，公司加强运营管理，保护公司员工的合法权益，真诚对待供应商、客户和消费者；注重环境保护和节能降耗，全力降低能源消耗与污染物排放；组织员工进行社会主义核心价值观的学习，关怀困难职工与社会弱势群体，开展拥军拥属活动，积极承担企业社会责任。

面对年初突发新冠疫情，为保障公司员工健康，投入了大量的人力和物力。公司迅速组建了疫情防控小组，建立了防控机制；购买防护用品和设施，给予免费发放和配置，实现了物质保障；建立厂区消杀机制，提供了环境保障；建立测温机制，配备轮值小组，对入厂人员进行体温测量，确保入厂人员健康；实施午餐配送，减少了交互感染的机会等等。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 公司发生的对外担保事项

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

☒是 ☐否

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			

宝红科技（武汉）有限公司	否	38,500,000	38,500,000	0	2013/6/30	2021/6/30	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	38,500,000	38,500,000	0	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	38,500,000	38,500,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0

清偿和违规担保情况：

本项对外担保事项系公司为控股子公司提供的担保，上述对外担保主债务已展期至 2021 年 6 月 30 日，目前不存在为子公司代偿债务的情况。

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	50,000,000.00	11,609,272.09
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

（四） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014/7/28	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

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

全部经济损失。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
应收账款	应收账款	质押	4,247,431.56	4.05%	应收账款保理业务
固定资产-房屋建筑物	固定资产	抵押	28,740,295.28	27.43%	贷款抵押
无形资产-土地使用权	无形资产	抵押	8,162,358.11	7.79%	贷款抵押
总计	-	-	41,150,084.95	39.27%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

以上应收账款保理业务，及以公司土地房产作抵押向银行申请贷款，是公司流动资金的有益补充，有利于资金周转和公司运营。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	36,344,250	83.01%	0	36,344,250	83.01%
	其中：控股股东、实际控制人	2,300,750	5.25%	0	2,300,750	5.25%
	董事、监事、高管	179,500	0.41%	-2,000	177,500	0.41%
	核心员工	219,000	0.50%	0	219,000	0.50%
有限售条件股份	有限售股份总数	7,440,750	16.99%	0	7,440,750	16.99%
	其中：控股股东、实际控制人	6,902,250	15.76%	0	6,902,250	15.76%
	董事、监事、高管	538,500	1.23%	0	538,500	1.23%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		43,785,000	-	0	43,785,000	-
普通股股东人数		82				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押或 司法冻结 股份数量
1	汪林安	9,203,000	0	9,203,000	21.02%	6,902,250	2,300,750	4,203,000
2	苏州恒久光电科技股份有限公司	8,000,000	0	8,000,000	18.27%	0	8,000,000	0
3	融通资本-招商银行-星锐1号专项资产管理计划	6,065,000	0	6,065,000	13.85%	0	6,065,000	0
4	吴金凤	5,000,000	0	5,000,000	11.42%	0	5,000,000	0
5	北京方壶	4,500,000	0	4,500,000	10.28%	0	4,500,000	0

	亨通创业 投资中心 (有限合 伙)							
6	武汉国兴 科技发展 有限公司	2,000,000	0	2,000,000	4.57%	0	2,000,000	0
7	深圳凯建 宏投资管 理有限公 司 - 凯 建 宏久丰天 顺 1 号	1,307,000	0	1,307,000	2.99%	0	1,307,000	0
8	武汉科技 公司	1,250,000	0	1,250,000	2.85%	0	1,250,000	0
9	武汉信用 基金管理 有限公司	1,000,000	0	1,000,000	2.28%	0	1,000,000	0
10	傅军如	506,000	0	506,000	1.16%	0	506,000	0
合计		38,831,000	-	38,831,000	88.69%	6,902,250	31,928,750	4,203,000
普通股前十名股东间相互关系说明： 公司普通股前十名股东间不存在关联关系。								

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

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

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

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

五、 债券融资情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

七、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
崔铮	董事长	男	1968 年 5 月	2017 年 11 月 28 日	2020 年 11 月 28 日
汪林安	副董事长	男	1957 年 7 月	2017 年 11 月 28 日	2020 年 11 月 28 日
赵夕明	董事	男	1962 年 12 月	2019 年 12 月 13 日	2020 年 11 月 28 日
陈美芬	董事	女	1976 年 1 月	2017 年 11 月 28 日	2020 年 11 月 28 日
高卫军	董事	男	1974 年 8 月	2017 年 11 月 28 日	2020 年 11 月 28 日
蔡明件	监事会主席	男	1968 年 3 月	2017 年 11 月 28 日	2020 年 11 月 28 日
宁俐	监事	女	1966 年 3 月	2017 年 11 月 28 日	2020 年 11 月 28 日
唐浩	职工监事	男	1975 年 4 月	2017 年 11 月 28 日	2020 年 11 月 28 日
梁友华	总经理	男	1963 年 12 月	2017 年 11 月 28 日	2020 年 11 月 28 日
程宝庆	董秘/副总	男	1961 年 10 月	2017 年 11 月 28 日	2020 年 11 月 28 日
罗红兵	财务负责人	男	1969 年 3 月	2017 年 11 月 28 日	2020 年 11 月 28 日
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、高级管理人员与股东之间的关系：

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

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
崔铮	董事长	-	-	-	-	-	-
汪林安	副董事长	9,203,000	-	9,203,000	21.02%	-	-
赵夕明	董事	-	-	-	-	-	-
陈美芬	董事	-	-	-	-	-	-
高卫军	董事	-	-	-	-	-	-
蔡明件	监事会主席	-	-	-	-	-	-
宁俐	监事	62,000	-1,000	61,000	0.14%	-	-
唐浩	职工监事	-	-	-	-	-	-
梁友华	总经理	366,000	-	366,000	0.84%	-	-

程宝庆	董秘/副总	284,000	-1,000	283,000	0.65%	-	-
罗红兵	财 务 负 责 人	6,000	-	6,000	0.01%	-	-
合计	-	9,921,000	-	9,919,000	22.66%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☐适用 ☒不适用

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	5	3	0	8
生产人员	60	4	5	59
销售人员	10	0	0	10
技术人员	21	0	0	21
财务人员	5	0	0	5
行政人员	5	3	1	7
员工总计	106	10	6	110

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	11	13
专科	17	19
专科以下	74	74
员工总计	106	110

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	14	0	1	13

核心员工的变动情况：

报告期内，公司核心人员保持基本稳定，1 名核心员工因退休从公司离职，该变动不影响公司正常的生产经营及技术研发。公司为核心员工提供培训、晋升机会，并不断完善激励制度稳定核心员工持续为公司服务。

三、 报告期后更新情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五.（一）	1,987,831.94	1,832,814.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五.（二）	10,973,490.44	15,563,307.47
应收款项融资			
预付款项	五.（三）	263,000.99	429,494.10
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）	412,785.00	454,090.34
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五.（五）	13,108,632.43	12,070,873.81
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五.（六）	2,275,140.82	2,187,604.75
流动资产合计		29,020,881.62	32,538,185.29
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五. (七)	67,040,122.49	70,695,888.40
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五. (八)	8,124,526.35	8,234,671.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	五. (九)	596,735.00	450,000.00
非流动资产合计		75,761,383.84	79,380,559.75
资产总计		104,782,265.46	111,918,745.04
流动负债：			
短期借款	五. (十)	3,000,000.00	3,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五. (十一)	18,742,637.96	20,573,992.69
预收款项			
合同负债	五. (十二)	604,389.02	643,062.14
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)	765,675.37	551,782.11
应交税费	五. (十四)	1,091,089.78	1,207,331.10
其他应付款	五. (十五)	52,442,030.76	49,414,143.98
其中：应付利息		4,272,773.77	2,752,095.58
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五. (十六)	35,500,000.00	35,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		112,145,822.89	110,890,312.02
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
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		112,145,822.89	110,890,312.02
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五.（十七）	43,785,000.00	43,785,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五.（十八）	39,031,181.57	39,031,181.57
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五.（十九）	360,270.35	360,270.35
一般风险准备			
未分配利润	五.（二十）	-93,433,236.86	-86,199,037.59
归属于母公司所有者权益合计		-10,256,784.94	-3,022,585.67
少数股东权益		2,893,227.51	4,051,018.69
所有者权益合计		-7,363,557.43	1,028,433.02
负债和所有者权益总计		104,782,265.46	111,918,745.04

法定代表人：梁友华

主管会计工作负责人：梁友华

会计机构负责人：罗红兵

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,627,636.51	1,804,185.31
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一.（一）	10,973,490.44	15,563,307.47
应收款项融资			
预付款项		263,000.99	429,494.10
其他应收款	十一.（二）	12,861,786.04	11,556,424.10
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		13,108,632.43	12,070,873.81
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,668,781.22	1,581,245.13
流动资产合计		40,503,327.63	43,005,529.92
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一.(三)	63,517,445.11	63,517,445.11
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		14,081,881.45	15,114,370.68
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		596,735.00	450,000.00
非流动资产合计		78,196,061.56	79,081,815.79
资产总计		118,699,389.19	122,087,345.71
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		18,742,637.96	20,573,992.69
预收款项		604,389.02	643,062.14
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		756,213.66	547,382.11
应交税费		1,091,089.78	1,088,798.03
其他应付款		51,932,952.57	49,414,143.98
其中：应付利息		3,763,695.58	2,752,095.58
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		73,127,282.99	72,267,378.95
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		73,127,282.99	72,267,378.95
所有者权益（或股东权益）：			
股本		43,785,000.00	43,785,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		41,092,511.41	41,092,511.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		360,270.35	360,270.35
一般风险准备			
未分配利润		-39,665,675.56	-35,417,815.00
所有者权益合计		45,572,106.20	49,819,966.76
负债和所有者权益总计		118,699,389.19	122,087,345.71

法定代表人：梁友华

主管会计工作负责人：梁友华

会计机构负责人：罗红兵

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		22,744,408.36	41,371,922.67
其中：营业收入	五.（二十一）	22,744,408.36	41,371,922.67
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		30,274,794.43	49,116,511.51
其中：营业成本	五. (二十一)	19,522,597.67	37,655,297.77
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)	3,650.38	296,886.94
销售费用	五. (二十三)	957,897.44	1,535,661.19
管理费用	五. (二十四)	5,505,812.80	3,197,118.02
研发费用	五. (二十五)	1,173,341.64	1,690,267.59
财务费用	五. (二十六)	3,111,494.50	3,878,081.29
其中：利息费用		3,121,029.45	3,681,369.59
利息收入		4,548.21	2,363.94
加：其他收益	五. (二十七)	146,720.57	119,450.42
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)	-1,014,932.95	-863,198.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,398,598.45	-7,625,138.42
加：营业外收入	五. (二十九)	6,608.00	12,120.08
减：营业外支出	五. (三十)		45,286.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,391,990.45	-7,658,305.12
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,391,990.45	-7,658,305.12
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）		-8,391,990.45	-7,658,305.12
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		-1,157,791.18	-920,329.43
2. 归属于母公司所有者的净利润		-7,234,199.27	-6,737,975.69

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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）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			
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-7,234,199.27	-6,737,975.69
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-1,157,791.18	-920,329.43
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.17	-0.15
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：梁友华

主管会计工作负责人：梁友华

会计机构负责人：罗红兵

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十一.（四）	22,744,408.36	41,371,922.67
减：营业成本	十一.（四）	19,522,597.67	36,233,959.17
税金及附加		3,650.38	119,344.68
销售费用		957,897.44	1,535,661.19
管理费用		2,742,190.12	3,047,200.16
研发费用		1,173,341.64	1,690,267.59
财务费用		1,727,324.10	2,460,873.81
其中：利息费用			2,265,219.19

利息收入			2,340.02
加：其他收益		143,057.38	108,150.14
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）		-1,014,932.95	-863,198.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,254,468.56	-4,470,432.50
加：营业外收入		6,608.00	12,120.08
减：营业外支出			45,286.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,247,860.56	-4,503,599.20
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,247,860.56	-4,503,599.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,247,860.56	-4,503,599.20
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-4,247,860.56	-4,503,599.20

七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：梁友华

主管会计工作负责人：梁友华

会计机构负责人：罗红兵

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		28,350,765.98	39,274,932.27
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			
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		1,088.05	900,734.85
收到其他与经营活动有关的现金	五.（三十一）	2,295,685.98	433,934.44
经营活动现金流入小计		30,647,540.01	40,609,601.56
购买商品、接受劳务支付的现金		22,027,313.44	41,144,806.04
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		3,828,480.45	5,144,372.09
支付的各项税费		3,650.38	355,803.31
支付其他与经营活动有关的现金	五.（三十一）	2,725,539.62	3,032,363.74
经营活动现金流出小计		28,584,983.89	49,677,345.18
经营活动产生的现金流量净额		2,062,556.12	-9,067,743.62
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		209,350.00	274,700.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		209,350.00	274,700.00
投资活动产生的现金流量净额		-209,350.00	-274,700.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		11,500,000.00	33,330,000.00
筹资活动现金流入小计		11,500,000.00	33,330,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,398,031.26	3,308,785.17
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		11,500,000.00	23,300,000.00
筹资活动现金流出小计		12,898,031.26	26,608,785.17
筹资活动产生的现金流量净额		-1,398,031.26	6,721,214.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		27,549.26	-108,047.29
五、现金及现金等价物净增加额		482,724.12	-2,729,276.08
加：期初现金及现金等价物余额		1,505,107.82	2,934,996.27
六、期末现金及现金等价物余额		1,987,831.94	205,720.19

法定代表人：梁友华

主管会计工作负责人：梁友华

会计机构负责人：罗红兵

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		28,350,765.98	39,274,932.27
收到的税费返还		1,088.05	900,734.85

收到其他与经营活动有关的现金		2,291,963.76	417,290.24
经营活动现金流入小计		30,643,817.79	40,592,957.36
购买商品、接受劳务支付的现金		22,027,313.44	37,796,637.32
支付给职工以及为职工支付的现金		3,801,512.48	5,103,906.63
支付的各项税费		3,650.38	111,242.73
支付其他与经营活动有关的现金		3,954,982.53	8,067,942.24
经营活动现金流出小计		29,787,458.83	51,079,728.92
经营活动产生的现金流量净额		856,358.96	-10,486,771.56
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		209,350.00	274,700.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		209,350.00	274,700.00
投资活动产生的现金流量净额		-209,350.00	-274,700.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		11,500,000.00	33,330,000.00
筹资活动现金流入小计		11,500,000.00	33,330,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		523,400.02	1,892,634.77
支付其他与筹资活动有关的现金		11,500,000.00	23,300,000.00
筹资活动现金流出小计		12,023,400.02	25,192,634.77
筹资活动产生的现金流量净额		-523,400.02	8,137,365.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		27,549.26	-108,047.29
五、现金及现金等价物净增加额		151,158.20	-2,732,153.62
加：期初现金及现金等价物余额		1,476,478.31	2,919,980.89
六、期末现金及现金等价物余额		1,627,636.51	187,827.27

法定代表人：梁友华

主管会计工作负责人：梁友华

会计机构负责人：罗红兵

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☒ 是 ☐ 否	第三节-四-(二)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 报表项目注释

一、企业的基本情况

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

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

本财务报表经公司董事会于 2020 年 8 月 24 日批准报出。

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

二、财务报表的编制基础

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

（二）持续经营：截止 2020 年 6 月 30 日，公司累计未分配利润已达-93,433,236.86 元，且归属于挂牌公司股东的净资产为-10,256,784.94 元。为此，公司针对导致累计亏损的原因，采取以下措施进行应对：将子公司宝红科技的彩色碳粉项目进行了搁置，压缩成本费用，提升产品质量，扩大产销，减少亏损；同时，与武汉信用小额贷款股份有限公司达成延期还款协议，优化融资渠道，加强应收账款的催收，摆脱资金困境。

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 2020 年 6 月 30 日的财务状况、2020 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

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

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股

份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司纳入合并财务报表范围。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

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

4. 合并取得子公司会计处理

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

5. 处置子公司的会计处理

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

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

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

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

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

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

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

(2) 金融负债

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

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应

收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

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

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

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

（2）金融负债

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

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

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

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

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

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

（2）金融负债

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

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

（十） 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

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

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

（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12

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

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

（2）应收款项计量损失准备的方法

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

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

应收账款组合 1：关联方客户组合

应收账款组合 2：非关联方客户组合

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

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

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

合的依据如下:

其他应收款组合 1: 往来款项

其他应收款组合 2: 员工借支及备用金

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

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时,采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资,如为同一控制下的企业合并,应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本;非

同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
------	-----------	-----------	---------

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

（十四）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十五）无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

（十六） 长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十七） 长期待摊费用

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

（十八） 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

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

（十九） 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司产品销售分为国内销售和向国外销售，具体收入确认原则如下：

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

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

（二十） 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

2. 政府补助确认时点

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

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

（二十二）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会【2017】22 号）（以下简称新收入准则），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。公司实施该准则，不会导致公司收入确认方式发生重大变化，对公司当期及前期净利润、总资产和净资产等不产生重大影响。

2、首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
预收账款	643,062.14		-643,062.14
合同负债		643,062.14	643,062.14

除上述情况外，本公司本期内未发生会计政策、会计估计变更

四、税项

（一）主要税种及税率

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

公司子公司适用的不同税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
宝红科技（武汉）有限公司	25%

（二）重要税收优惠及批文

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

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

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金		
银行存款	1,987,831.94	1,505,107.82
其他货币资金		327,707.00
合计	1,987,831.94	1,832,814.82

截至 2020 年 6 月 30 日，公司受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
信用证保证金		327,707.00

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	633,308.90	4.56	633,308.90	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	13,269,120.31	95.44	2,295,629.87	17.30
其中：组合 1：关联方客户	4,496,534.12	32.34	224,826.71	5.00
组合 2：非关联方客户	8,772,586.19	63.10	2,070,803.16	23.61
合计	13,902,429.21	100.00	2,928,938.77	21.07

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

(1) 按单项评估计提坏账准备的应收账款

债务单位	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
珠海远诚科技有限公司	251,060.00	251,060.00	4-5 年	100.00	客户破产
珠海市益智恒电子科技有限公司	143,702.90	143,702.90	2-3 年	100.00	客户破产
广东卓越以恒科技有限公司	141,946.00	141,946.00	2-3 年	100.00	客户破产

债务单位	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
珠海市好哥俩科技有限公司	96,600.00	96,600.00	3-4 年	100.00	已诉讼
合 计	633,308.90	633,308.90			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：关联方组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	4,398,279.62	5.00	219,913.98	6,502,808.85	5.00	325,140.44
1-2 年	98,254.50	5.00	4,912.73			
合计	4,496,534.12		224,826.71	6,502,808.85	5.00	325,140.44

②组合 2：非关联方客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	3,882,413.99	3.87	150,249.42	6,942,903.58	1.61	111,780.75
1 至 2 年	1,542,240.82	20.82	321,094.54	2,064,819.19	13.65	281,847.82
2 至 3 年	2,064,819.19	27.77	573,400.29	363,138.00	18.41	66,853.71
3 至 4 年	317,366.90	31.95	101,398.72	78,903.60	31.87	25,146.58
4 至 5 年	78,903.60	47.93	37,818.50	807,478.07	47.80	385,974.52
5 年以上	886,841.69	100.00	886,841.69	79,363.62	100.00	79,363.62
合计	8,772,586.19	23.61	2,070,803.16	10,336,606.06	9.20	950,967.00

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 1,019,522.43 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
苏州恒久数码科技有限公司	4,247,431.56	30.56	212,371.58
珠海东越数码科技有限公司	1,108,692.60	7.97	311,371.18
印度 IMAXSGT 公司	1,002,357.26	7.21	208,690.78
纳思达股份有限公司	997,384.10	7.17	38,598.76
AL Retaje Company To Import And Trade Office Tasks	895,815.82	6.44	103,572.91
合计	8,251,681.34	59.35	874,605.21

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	212,972.99	80.98	379,466.10	88.35
1 至 2 年				
2 至 3 年			9,620.00	2.24
3 年以上	50,028.00	19.02	40,408.00	9.41
合计	263,000.99	100.00	429,494.10	100.00

1. 账龄超过 1 年的大额预付款项情况

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

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
MarubeniChemixCorporation	130,264.99	49.53
武汉宝龙腾飞科技有限公司	40,408.00	15.36
跃泓机械（上海）有限公司	29,995.00	11.40
中国石化销售有限公司湖北武汉石油分公司	13,100.00	4.98
中规（北京）认证有限公司	10,000.00	3.80
合 计	223,767.99	85.07

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	654,160.68	700,055.50
减：坏账准备	241,375.68	245,965.16
合计	412,785.00	454,090.34

其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来	648,160.68	648,160.68
员工借款		45,894.82
备用金	6,000.00	6,000.00
减：坏账准备	241,375.68	245,965.16
合计	412,785.00	454,090.34

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内			323,329.82	46.19
1 至 2 年	285,000.00	43.57	122,565.00	17.51
2 至 3 年	115,000.00	17.58	216,860.68	30.98
3 至 4 年	216,860.68	33.15		
4 至 5 年			21,000.00	3.00
5 年以上	37,300.00	5.70	16,300.00	2.32
合计	654,160.68	100.00	700,055.50	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	50,454.48		195,510.68	245,965.16
期初余额在本期重新评估后	50,454.48		195,510.68	245,965.16
本期转回	4,589.48			4,589.48
期末余额	45,865.00		195,510.68	241,375.68

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额比例 (%)	坏账准备余额
苏州恒久商业保理有限公司	往来款	400,000.00	1-3 年	61.15	40,000.00
珠海办易敏和孙吉	往来款	195,510.68	3-4 年	29.89	195,510.68
阿里巴巴 (中国) 网络技术有限公司	往来款	20,000.00	5 年以上	3.06	2,000.00
武汉宝龙腾飞科技有限公司	往来款	15,350.00	3-4 年	2.35	1,535.00
湖北大卫桩基工程公司	往来款	10,000.00	5 年以上	1.53	1,000.00
合计		640,860.68		97.98	240,045.68

(五) 存货

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,148,611.65		5,148,611.65	7,286,832.32		7,286,832.32
库存商品	7,914,713.28		7,914,713.28	4,784,041.49		4,784,041.49
发出商品	45,307.50		45,307.50			
合计	13,108,632.43		13,108,632.43	12,070,873.81		12,070,873.81

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
增值税进项留抵	1,632,932.95	1,545,396.88
预缴企业所得税	642,207.87	642,207.87
合计	2,275,140.82	2,187,604.75

(七) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	67,040,122.49	70,695,888.40
减：减值准备		
合计	67,040,122.49	70,695,888.40

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	44,538,584.47	79,893,061.11	852,919.25	2,396,176.28	127,680,741.11
2.本期增加金额		140,707.94		47,013.72	187,721.66
其中：购置		140,707.94		47,013.72	187,721.66
3.本期减少金额					
4.期末余额	44,538,584.47	80,033,769.05	852,919.25	2,443,190.00	127,868,462.77
二、累计折旧					
1.期初余额	13,354,644.04	40,971,798.38	810,273.28	1,848,137.01	56,984,852.71
2.本期增加金额	1,088,668.01	2,675,752.42		79,067.14	3,843,487.57
其中：计提	1,088,668.01	2,675,752.42		79,067.14	3,843,487.57
3.本期减少金额					
4.期末余额	14,443,312.05	43,647,550.80	810,273.28	1,927,204.15	60,828,340.28
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	30,095,272.42	36,386,218.25	42,645.97	515,985.85	67,040,122.49
2.期初账面价值	31,183,940.43	38,921,262.73	42,645.97	548,039.27	70,695,888.40

(八) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	9,717,092.55	259,480.67	9,976,573.22
2.本期增加金额			

项目	土地使用权	软件	合计
3.本期减少金额			
4.期末余额	9,717,092.55	259,480.67	9,976,573.22
二、累计摊销			
1.期初余额	1,554,734.44	187,167.43	1,741,901.87
2.本期增加金额	97,170.90	12,974.10	110,145.00
其中：摊销	97,170.90	12,974.10	110,145.00
3.本期减少金额			
4.期末余额	1,651,905.34	200,141.53	1,852,046.87
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	8,065,187.21	59,339.14	8,124,526.35
2.期初账面价值	8,162,358.11	72,313.24	8,234,671.35

(九) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	596,735.00	450,000.00
合计	596,735.00	450,000.00

(十) 短期借款

1. 短期借款分类

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

注：2016 年 2 月 4 日，公司子公司宝红科技（武汉）有限公司与汉口银行股份有限公司汉阳支行签订合同编号为 B01500160017 的一年期流动资金借款合同，贷款金额 300 万元。汪林安、汪静为该笔贷款提供最高额保证担保，该笔借款已于 2017 年 2 月 3 日到期。经与汉口银行汉阳支行协商后，分别于借款到期日将此流动资金借款展期，本次展期至 2021 年 4 月 30 日，延期贷款利率为 5.87%。

(十一) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	15,872,168.43	17,987,774.85
1 年以上	2,870,469.53	2,586,217.84
合计	18,742,637.96	20,573,992.69

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
--------	------	-------

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
德国 ALPTNE	1,027,874.41	进口设备尾款，未办理最终结算
武汉汉虎高分子材料有限公司	784,184.84	未办理最终结算
合计	1,812,059.25	

(十二) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	136,691.61	534,531.66
1 年以上	467,697.41	108,530.48
合计	604,389.02	643,062.14

账龄超过 1 年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
王云	183,792.00	未结算
Ghabour For Import And Export	95,810.97	未结算
越南 DT 公司	53,472.63	未结算
深圳市大麦进出口有限公司	49,284.00	未结算
合计	382,359.60	

(十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	486,297.24	3,780,990.41	3,524,381.14	742,906.51
离职后福利-设定提存计划	65,484.87	263,794.18	306,510.19	22,768.86
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	551,782.11	4,044,784.59	3,830,891.33	765,675.37

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	449,059.99	3,611,438.56	3,338,022.63	722,475.92
职工福利费				
社会保险费	35,173.25	169,551.85	186,358.51	18,366.59
其中：医疗保险费	34,114.66	163,293.95	185,253.05	12,155.56
工伤保险费	1,058.59	1,662.50	1,105.46	1,615.63
生育保险费		4,595.40		4,595.40
住房公积金	2,064.00			2,064.00
合计	486,297.24	3,780,990.41	3,524,381.14	742,906.51

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	62,739.93	253,392.84	296,308.88	19,823.89
失业保险费	2,744.94	10,401.34	10,201.31	2,944.97
合计	65,484.87	263,794.18	306,510.19	22,768.86

(十四) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税		29,761.94
城市维护建设税		2,083.33
房产税		71,428.57
土地使用税		13,741.34
个人所得税	1,098,348.57	1,096,893.99
教育费附加		892.86
其他税费	-7,258.79	-7,470.93
合计	1,091,089.78	1,207,331.10

(十五) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	4,272,773.77	2,752,095.58
其他应付款项	48,169,256.99	46,662,048.40
合计	52,442,030.76	49,414,143.98

1. 应付利息

类别	期末余额	期初余额
非金融机构借款利息	4,272,773.77	2,752,095.58
合计	4,272,773.77	2,752,095.58

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
非金融机构借款（注）	31,232,000.00	31,232,000.00
往来款项	16,937,256.99	15,430,048.40
合 计	48,169,256.99	46,662,048.40

注 1：公司与与武汉信用小额贷款股份有限公司 2015 年 12 月 16 日签订委托贷款授信协议，授信额度 3700 万元，授信期限为 36 个月，自 2015 年 12 月 16 日起至 2018 年 12 月 15 日止，双方签订委托贷款最高额抵押合同，抵押物为汉阳区琴断口街黄金口三村 270 号（1 栋-3 层/2 栋 1-3 层）。同时宝红科技（武汉）有限公司、武汉创新时代科技发展有限公司、汪林安、魏丽萍、汪静、武洪飞为公司的授信向武汉信用小额贷款股份有限公司提供最高额保证担保。2017 年 4 月 12 日，武汉信用小额贷款股份有限公司与公司签订《委托贷款借款合同》，向公司发放了金额为人民币 3353.20 万元委托贷款，期限为 3 个月，自 2017 年 4 月 13 日至 2017

年7月12日止，年利率为12%。截至2018年12月31日，公司尚有本金2263.20万未偿还。2019年公司每月偿还20万元，已偿付本金240万，截至2020年6月30日，公司尚有本金2023.20万未偿还。与武汉信用小额贷款股份有限公司相关诉讼及和解事项详见“附注十.其他重要事项”。

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

注3：公司与苏州恒久商业保理公司签订有追索权商业保理合同，以应收账款为标的物向其申请保理融资，合同约定保理期为1年，按月付息，年利息为8.24%。本期共收到保理款合计金额6,613万元，截至2020年6月30日，尚有保理款1000万未偿还。

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

（2）账龄超过1年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
武汉信用小额贷款股份有限公司	20,232,000.00	详见款项性质分类中注释说明
武汉世亿科技股份有限公司	1,000,000.00	详见款项性质分类中注释说明
股权认购款	4,896,000.00	尚未完成股权认购
合计	26,128,000.00	

（十六）一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	35,500,000.00	35,500,000.00
合计	35,500,000.00	35,500,000.00

注：截止2020年6月30日，本公司一年内到期非流动负债为长期借款转入，具体情况如下：

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

②2014年6月，子公司宝红科技（武汉）有限公司与汉口银行股份有限公司汉阳支行签订编号B01500140081的固定资产借款合同，贷款金额1,000.00万元，借款期限自2014年6月30日至2017年6月30日，汪林安、汪静及本公司为其提供最高额保证担保，宝红科技（武汉）有限公司以价值3,259.32万元的房产提供最高额抵押担保，截止2017年12月31日该笔借款本金余额950.00万元，2017年6月该笔借款到期后，经与汉口银行股份有限公司汉阳支行协商后将该借款展期至2018年6月30日。2018年6月，与汉口银行股份有限公司汉阳支行再次签订展期协议，将该笔借款展期至2019年6月30日。2019年6月和2020年4月，与汉口银行股份有限公司汉阳支行分别签订展期协议，展期至2021年4月30日。展期年贷款利率为7.69%。

③2013年6月，子公司宝红科技（武汉）有限公司与汉口银行股份有限公司汉阳支行签订编号B01501300CC的固定资产借款合同，贷款金额1,000.00万元，借款期限自2013年6月27日至2018年6月27日，汪林安及本公司为其提供最高额保证担保，子公司宝红科技（武汉）有限公司以价值2,435.00万元机器设备提供最高额动产抵押担保。截止到日期，该笔借款余额900.00万元。2018年6月，宝红科技（武汉）有限公司与汉口银行股份有限公司汉阳支行签订借款展期合同，将该笔借款展期12个月。2019年7月和2020年5月，宝红科技（武汉）有限公司与汉口银行股份有限公司汉阳支行分别签订借款展期合同，将该笔借款展期至2021年5月30日。展期年贷款利率为7.50%。

(十七) 股本

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

(十八) 资本公积

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

(十九) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	360,270.35			360,270.35
合计	360,270.35			360,270.35

(二十) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-86,199,037.59	
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	-86,199,037.59	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-7,234,199.27	
期末未分配利润	-93,433,236.86	

(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	22,343,326.11	19,158,515.05	41,034,499.01	35,921,884.93
内销	16,533,289.16	14,195,281.14	25,557,044.77	23,032,488.91
外销	5,810,036.95	4,963,233.91	15,477,454.24	12,889,396.02
二、其他业务小计	401,082.25	364,082.62	337,423.66	1,733,412.84
原材料	362,230.09	319,040.05	263,261.61	233,091.11
包装物及其他	38,852.16	45,042.57	74,162.05	1,500,321.73
合计	22,744,408.36	19,522,597.67	41,371,922.67	37,655,297.77

(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	73.21	69,688.80
教育费附加	31.38	29,866.74
地方教育附加	15.69	14,933.34
房产税		142,857.14
土地使用税		27,482.68
印花税	3,530.10	12,058.24
合计	3,650.38	296,886.94

(二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	841,508.91	1,041,269.40
职工薪酬	73,521.53	284,135.36
业务招待费	751.00	53,770.45
交通差旅费	7,115.65	94,167.80
办公费	16,891.23	21,873.97
通讯费	3,220.00	7,653.60
汽车费	165.00	20,805.00
其他	14,724.12	11,985.61
合计	957,897.44	1,535,661.19

(二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	129,391.78	126,243.01
职工薪酬	1,746,462.28	1,725,587.31
固定资产折旧	2,930,247.52	80,137.16
无形资产摊销	110,145.00	110,145.00
办公费	100,887.23	137,024.92
交通差旅费	11,241.60	28,009.25
董事会费		1,132.08
中介机构费用	179,245.28	415,619.93
通讯费	17,337.12	14,968.93
水电费	44,899.71	121,604.48
保安服务费	63,728.58	92,657.16
物流费	19,613.08	80,628.99
汽车费	69,953.62	112,070.91
其他	82,660.00	151,288.89
合计	5,505,812.80	3,197,118.02

注：因子公司宝红科技（武汉）有限公司未能生产经营处于持续状况，本期将其固定资产折旧对应的金额 2,623,276.68 元调整至管理费用。

(二十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员薪酬	717,704.72	921,939.54
研发材料	331,749.84	556,802.61
折旧费	64,051.89	90,168.40
水电费	45,245.77	75,618.94
其他	14,589.42	45,738.10
合计	1,173,341.64	1,690,267.59

(二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,121,029.45	3,681,369.59
减：利息收入	4,548.21	2,363.94
汇兑损益	27,549.26	51,400.30
手续费支出	22,562.52	47,675.34
其他支出		100,000.00
合计	3,111,494.50	3,878,081.29

(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
全省中小各业运行监测直报补贴资金	1,800.00	2,500.00	与收益相关
新增规上企业奖励	50,000.00		与收益相关
社保补贴	25,242.57	16,950.42	与收益相关
武汉市汉阳区稳岗补贴	69,678.00		与收益相关
高新技术企业认定补贴		100,000.00	与收益相关
合计	146,720.57	119,450.42	

(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	-1,019,522.43	-837,714.17
其他应收款信用减值损失	4,589.48	-25,484.54
合计	-1,014,932.95	-863,198.71

(二十九) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
废品处置收入			

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
其他	6,608.00	12,120.08	6,608.00
合计	6,608.00	12,120.08	6,608.00

(三十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿金、违约金及罚款支出		2,200.00	
其他		43,086.78	
合计		45,286.78	

(三十一) 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	2,295,685.98	433,934.44
其中：存款利息	4,548.21	2,363.94
政府补助	146,720.57	119,450.42
往来款及其他	2,144,417.2	312,120.08
支付其他与经营活动有关的现金	2,725,539.62	3,032,363.74
其中：管理费用中的现金支出	829,103.00	1,402,605.59
销售费用中的现金支出	884,375.91	1,251,525.83
往来款及其他现金支出	1,012,060.71	378,232.32

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	11,500,000.00	33,330,000.00
其中：非银行机构借款	11,500,000.00	33,330,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	11,500,000.00	23,300,000.00
其中：非银行机构借款	11,500,000.00	23,300,000.00

(三十二) 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	-8,391,990.45	-7,658,305.12
加：信用减值损失	1,014,932.95	863,198.71
资产减值准备		

项目	本期发生额	上期发生额
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	3,843,487.57	3,844,151.85
无形资产摊销	110,145.00	110,145.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
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）	3,121,029.45	3,681,369.59
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）	-1,037,758.62	-12,181,488.05
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	3,782,682.53	-6,203,624.82
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-379,972.31	8,476,809.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,062,556.12	-9,067,743.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,987,831.94	205,720.19
减：现金的期初余额	1,505,107.82	2,934,996.27
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	482,724.12	-2,729,276.08

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,987,831.94	205,720.19
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,987,831.94	205,720.19
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,987,831.94	205,720.19

（三十三）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

应收账款	4,247,431.56	应收账款保理业务
固定资产	28,740,295.28	贷款抵押
无形资产	8,162,358.11	贷款抵押
合计	41,150,084.95	

(三十四) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	154,586.07	7.0795	1,094,392.08

六、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

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

(二)重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额					期初余额				
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	负债合计
宝红科技（武汉）有限公司	966,555.03	62,556,100.52	63,522,655.55	51,467,540.94	51,467,540.94	634,989.13	65,969,522.24	66,604,511.37	49,725,266.83	49,725,266.83

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宝红科技（武汉）有限公司		-4,824,129.93	-4,824,129.93	1,206,197.16	1,190,476.16	-3,834,705.96	-3,834,705.96	2,877.54

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

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

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

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

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务:							
苏州恒久数码科技有限公司	采购商品	采购鼓芯	市场价	12,646.02	0.07	45,396.49	0.10
苏州恒久光电科技股份有限公司	采购商品	采购鼓芯	市场价				
销售商品、提供劳务:							
武汉高驰办公耗材制造有限公司	销售产品	墨粉	市场价	71,805.31	0.32	76,407.08	0.18
苏州恒久数码科技有限公司	销售产品	墨粉	市场价	11,609,272.09	51.95	14,503,151.22	35.06
苏州恒久光电科技股份有限公司	销售产品	墨粉	市场价	157,922.12	0.72	148,872.26	0.36

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
汪林安	宝红科技(武汉)有限公司	9,500,000.00	2014.06	2021.06	否
汪林安	宝红科技(武汉)有限公司	3,000,000.00	2014.06	2021.06	否
汪林安	宝红科技(武汉)有限公司	9,000,000.00	2013.06	2021.06	否
武汉创新时代科技发展有限公司、汪林安、魏丽萍	武汉宝特龙科技股份有限公司	22,632,000.00	2015.12	2021.07	否

关联担保情况说明:

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

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

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

(4) 2015 年 12 月, 公司与与武汉信用小额贷款股份有限公司签订委托贷款授信协议, 授信额度 3700 万元, 授信期限为 36 个月, 自 2015 年 12 月 16 日起至 2018 年 12 月 15 日止, 双方签订委托贷款

最高额抵押合同，抵押物为汉阳区琴断口街黄金口三村 270 号（1 栋-3 层/2 栋 1-3 层）。截至 2018 年 12 月 31 日，公司尚有本金 2263.20 万未偿还。关联方武汉创新时代科技发展有限公司、汪林安、魏丽萍、汪静为公司该笔贷款承担最高额保证担保责任，担保期限至该笔贷款到期之日后 2 年。

3. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	520,560.00	520,560.00

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	武汉高驰办公耗材制造有限公司	47,123.63	2,356.18	228,543.63	11,427.18
应收账款	苏州恒久数码科技有限公司	4,247,431.56	212,371.58	6,163,028.72	308,151.44
应收账款	苏州恒久光电科技股份有限公司	146,321.00	7,316.05	111,236.50	5,561.83
其他应收款	武汉宝龙腾飞科技有限公司	15,350.00	1,535.00	15,350.00	1,535.00
其他应收款	苏州恒久商业保理有限公司	400,000.00	40,000.00	400,000.00	40,000.00
预付款项	武汉宝龙腾飞科技有限公司	40,408.00		40,408.00	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	苏州恒久商业保理有限公司	10,034,333.33	10,000,000.00
应付账款	苏州恒久数码科技有限公司	14,290.00	86,135.50
应付账款	苏州恒久光电科技股份有限公司		11,390.00

(六) 其他关联关系

公司与苏州恒久商业保理有限公司签订应收账款有追索权商业保理业务，本期收到保理款 11,500,000.00 元，归还保理款 11,500,000.00 元，期末余额为 10,000,000.00 元及利息 34,333.33 元。

八、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截止本财务报表报出日，本公司无其他应披露未披露的日后事项。

十、其他重要事项

(一) 累计亏损对持续经营的影响

截至2020年6月30日，公司未分配利润累计金额-9,343.32万元。大幅亏损的主要原因包括：1. 公司通过大量贷款投建的子公司宝红科技（武汉）有限公司彩色碳粉项目因资金缺口问题多年未能完工，无法形成预计收益，出现持续巨额亏损，严重影响了公司的整体业绩；2. 公司近年来贷款规模基本维持在7000万元左右，同时间接融资的成本日渐增长，导致公司财务成本居高不下，加大了企业的亏损；3. 近年来碳粉市场竞争加剧，产品销售价格持续走低，虽然产品产销量保持稳定增长，但仍未能弥补经营亏损。

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

(二) 诉讼事项

1. 武汉信用小额贷款股份有限公司诉讼及和解事项

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

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

2018年12月7日，公司收到湖北省武汉市江岸区人民法院出具的民事调解书。

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

（2018）鄂0102民初1059号民事调解书中双方达成协议如下：共同确认借款本金12,240,000.00

元自2018年11月20日至2019年9月20日每月偿付本金100,000.00元,2019年10月20日前偿付本金11,140,000.00元;每月以实际差欠的本金为基数,按年利率12%计算偿还,前欠利息1,836,000.00元在2019年10月20日之前偿还。

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

(三) 其他事项

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

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	633,308.90	4.56	633,308.90	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	13,269,120.31	95.44	2,295,629.87	17.30
其中:组合1:关联方客户	4,496,534.12	32.34	224,826.71	5.00
组合2:非关联方客户	8,772,586.19	63.10	2,070,803.16	23.61
合计	13,902,429.21	100.00	2,928,938.77	21.07

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

(1) 按单项评估计提坏账准备的应收账款

债务单位	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
珠海远诚科技有限公司	251,060.00	251,060.00	4-5 年	100.00	客户破产
珠海市益智恒电子科技有限公司	143,702.90	143,702.90	2-3 年	100.00	客户破产
广东卓越以恒科技有限公司	141,946.00	141,946.00	2-3 年	100.00	客户破产
珠海市好哥俩科技有限公司	96,600.00	96,600.00	3-4 年	100.00	已诉讼
合 计	633,308.90	633,308.90			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1: 关联方组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	4,398,279.62	5.00	219,913.98	6,502,808.85	5.00	325,140.44
1-2 年	98,254.50	5.00	4,912.73			
合计	4,496,534.12		224,826.71	6,502,808.85	5.00	325,140.44

②组合 2: 非关联方客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	3,882,413.99	3.87	150,249.42	6,942,903.58	1.61	111,780.75
1 至 2 年	1,542,240.82	20.82	321,094.54	2,064,819.19	13.65	281,847.82
2 至 3 年	2,064,819.19	27.77	573,400.29	363,138.00	18.41	66,853.71
3 至 4 年	317,366.90	31.95	101,398.72	78,903.60	31.87	25,146.58
4 至 5 年	78,903.60	47.93	37,818.50	807,478.07	47.80	385,974.52
5 年以上	886,841.69	100.00	886,841.69	79,363.62	100.00	79,363.62
合计	8,772,586.19	23.61	2,070,803.16	10,336,606.06	9.20	950,967.00

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 1,019,522.43 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款比例 (%)	坏账准备余额
苏州恒久数码科技有限公司	4,247,431.56	30.56	212,371.58
珠海东越数码科技有限公司	1,108,692.60	7.97	311,371.18
印度 IMAXSGT 公司	1,002,357.26	7.21	208,690.78
纳思达股份有限公司	997,384.10	7.17	38,598.76
AL Retaje Company To Import And Trade Office Tasks	895,815.82	6.44	103,572.91
合计	8,251,681.34	59.35	874,605.21

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	13,103,161.72	11,802,389.26
减：坏账准备	241,375.68	245,965.16
合计	12,861,786.04	11,556,424.10

其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来	13,097,161.72	11,750,494.44
员工借款		45,894.82
备用金	6,000.00	6,000.00
减：坏账准备	241,375.68	245,965.16
合计	12,861,785.84	11,556,424.10

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	12,449,001.04	95.01	4,072,062.28	34.50
1 至 2 年	285,000.00	2.18	5,000,057.83	42.36
2 至 3 年	115,000.00	0.88	2,692,969.15	22.82
3 至 4 年	216,860.68	1.66		
4 至 5 年			21,000.00	0.18
5 年以上	37,300.00	0.28	16,300.00	0.14
合计	13,103,161.72	100.00	11,802,389.26	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	50,454.48		195,510.68	245,965.16
期初余额在本期重新评估后	50,454.48		195,510.68	245,965.16
本期转回	4,589.48			4,589.48
期末余额	45,865.00		195,510.68	241,375.68

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末比例 (%)	坏账准备余额
宝红科技(武汉)有限公司	往来款	12,449,001.04	1 年以内	95.01	

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 项期末比例(%)	坏账准备 余额
苏州恒久商业保理有限公司	往来款	400,000.00	1-3 年	3.05	40,000.00
珠海办易敏和孙吉	往来款	195,510.68	3-4 年	1.49	195,510.68
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	往来款	20,000.00	5 年以上	0.15	2,000.00
武汉宝龙腾飞科技有限公司	往来款	15,350.00	3-4 年	0.12	1,535.00
合计		13,079,861.72		99.82	240,045.68

(三) 长期股权投资

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

1. 对子公司投资

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

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	22,343,326.11	19,158,515.05	41,034,499.01	35,921,884.93
内销	16,533,289.16	14,195,281.14	25,557,044.77	23,032,488.91
外销	5,810,036.95	4,963,233.91	15,477,454.24	12,889,396.02
二、其他业务小计	401,082.25	364,082.62	337,423.66	312,074.24
原材料	362,230.09	319,040.05	263,261.61	233,091.11
包装物及其他	38,852.16	45,042.57	74,162.05	78,983.13
合计	22,744,408.36	19,522,597.67	41,371,922.67	36,233,959.17

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	146,720.57	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,608.00	
3. 所得税影响额		
4. 少数股东影响额	-30,531.74	
合计	99,431.23	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-	-63.97	-0.17	-0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-	-64.76	-0.17	-0.16

武汉宝特龙科技股份有限公司

二〇二〇年八月二十四日

第八节 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（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

武汉宝特龙科技股份有限公司资料室

武汉宝特龙科技股份有限公司
二〇二〇年八月二十六日