



ST 缔奇

NEEQ: 833003

缔奇智能（河南）股份有限公司

Diqee Intelligent (Henan) Corp., Ltd.



半年度报告

2020

## 致投资者的信

2020年上半年对缔奇而言,是一个机遇与挑战并存的半年,也是收获的半年,在公司管理层的领导与支持与缔奇人的努力下,公司通过将厂房、设备进行租赁,获得收入;利用自身资源,开展口罩贸易业务,整体的销售业绩较去年同期有了较大的提高,但是由于投入了大量的资金到设备,公司营业利润并没有明显好转。

一直以来,缔奇人都秉承着脚踏实地向前走的信念,迎着风口,踏着浪尖,努力拼搏,期待收获成功的喜悦。

同时,公司的成长离不开各位股东的支持,公司上市5年以来,有过成功,也有过失败,但是缔奇人从成功中总结经验,从失败中吸取教训,不断前行,其中,不乏各位股东献谋献策,为公司的发展奉献自己的一份力量。在以后的前进路上,期盼各位投资者们能一如既往的支持缔奇,为缔奇的辉煌明天添砖加瓦。

# 目 录

|     |                             |    |
|-----|-----------------------------|----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 .....            | 4  |
| 第二节 | 公司概况 .....                  | 9  |
| 第三节 | 会计数据和经营情况 .....             | 10 |
| 第四节 | 重大事件 .....                  | 17 |
| 第五节 | 股份变动和融资 .....               | 18 |
| 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 .....                | 22 |
| 第八节 | 备查文件目录 .....                | 70 |

## 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。

公司负责人尚海芝、主管会计工作负责人陈月玲及会计机构负责人（会计主管人员）陈月玲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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未按要求披露的事项   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否被出具非标准审计意见  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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. 公司规模较小，抗风险能力较弱 | 公司 2020 年主营业务为智能扫地机的生产与销售，属于小家电行业中的新型产品。但是由于疫情影响，整体销售出现停滞状态；公司管理层抓住机遇，通过将厂房、设备进行租赁，获得收入；利用自身资源，开展口罩贸易业务，使公司整体销售业绩较去年同期有了较大的提高。从公司整体来看，受规模限制，公司获得资金、技术、人才等要素的能力有限，使其抗风险能力相对较弱。 |
| 2. 市场竞争加剧风险       | 智能扫地机高端市场与中低端市场分别由国内外品牌主导。外资企业的经营实力及技术水平较强，竞争优势明显；国内企业尚处于发展初期，品牌排序还未稳定，后进入品牌仍然有较大的成长空间。如果现有市场竞争者通过低价策略争夺市场份额或其他投资者基于对行业的良好预期而新进入该行业，可能会加剧该行业的竞争，从而对公司的盈利能力造成不利影响。             |
| 3. 市场需求变化风险       | 公司所处行业技术更新快、升级快，消费者在功能设计、外观设计、包装设计等方面的需求不断变化，市场新产品层出不穷。如公司不能准确把握消费者需求，正确对市场进行趋势预判，则存在公司产品被市场淘汰的风险，将直接影响公司未来的持续发展与竞争能力。  |

|                          |   |
|--------------------------|---|
| 4. 人才紧缺风险                | 公司系一家高新技术企业，通过技术持续创新引领企业未来的发展，需要不断研发新技术，设计新外观，投入开发新产品，由此对各类研发人员、设计人员、市场人员的要求较高。如果企业出现研发、设计、市场人员流失或者紧缺情况，将会对企业未来的持续经营造成一定的不利风险。  |
| 5. 实际控制人不当控制风险           | 公司实际控制人、控股股东系尚海芝，其持有公司股份为4,085,000股，占公司总股本的64.03%，并担任公司董事长兼总经理，对公司经营管理拥有决定性的影响力。虽然公司已建立三会议事规则、《公司章程》等内控制度，但如果其利用其控制地位和管理职权对公司经营、人事、财务进行不当控制，会对企业经营和其他股东利益带来不利风险。  |
| 6. 公司治理风险                | 虽然公司制定了完备的公司章程、“三会”议事规则和多个内部控制制度。但由于公司实际控制人及管理层对规范运作的意识仍有待提高，执行的效果有待考察。因此，在未来的一段时间内，公司治理仍然会存在不规范的风险。  |
| 7. 存货周转次数偏低的风险           | 报告期内，存货周转率为0.46次，公司存货周转周期偏长，将来随着业务规模的进一步扩张，原材料采购将会占用日常运营资金，公司将面临资金紧张或运用效率大幅降低的风险。   |
| 8. 公司持续经营能力存在不确定性的风险     | 报告期内公司销售虽然有所上升，但是应收账款信用减值损失增加、存货和固定资产资产减值损失增加及设备投入增加，导致2020年上半年仍处于亏损状态，公司持续经营能力存在不确定性。  |
| 9. 未弥补亏损超过实收股本三分之一且净资产为负 | 截止报告期末，公司未分配利润-2,427.62万元，股东净权益-1,384.95万元，股本638.00万元，已资不抵债。  |
| 10. 资产负债率较高的风险           | 公司资产负债率超过100%，已资不抵债。  |
| 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：              | <p>1. 公司规模较小，抗风险能力较弱</p> <p>风险：公司2020年主营业务为智能扫地机的生产与销售，属于小家电行业中的新型产品。但是由于疫情影响，整体销售出现停滞状态；公司管理层抓住机遇，通过将厂房、设备进行租赁，获得收入；利用自身资源，开展口罩贸易业务，使公司整体销售业绩较去年同期有了较大的提高。从公司整体来看，受规模限制，公司获得资金、技术、人才等要素的能力有限，使其抗风险能力相对较弱。</p> <p>对策：<br/>公司在河南自建厂房，厂房规模也大大增大，租金及其它管理费下降，应对疫情，公司开展口罩业务，取得一定成效，公司销售业绩有所提高。</p> <p>2. 市场竞争加剧风险</p> <p>风险：智能扫地机高端市场与中低端市场分别由国内外品牌主导。外资企业的经营实力及技术水平较强，竞争优势明显；国内企业尚处于发展初期，品牌排序还未稳定，后进入品牌仍然有较大的成长空间。如果现有市场竞争者通过低价策略争夺市场份额或其他投资者基于对行业的良好预期而新进入该行业，</p> |

可能会加剧该行业的竞争，从而对公司的盈利能力造成不利影响。

对策：

加强对自有品牌的管理和发展，以市场为导向，不断完善新产品的品质及性能。公司将提供外出学习交流机会，让研发与市场接轨，同时对骨干人员进行股权激励，留住人才与公司共同发展。

### 3. 市场需求变化风险

公司所处行业技术更新快、升级快，消费者在功能设计、外观设计、包装设计等方面的需求不断变化，市场新产品层出不穷。如公司不能准确把握消费者需求，正确对市场进行趋势预判，则存在公司产品被市场淘汰的风险，将直接影响公司未来的持续发展与竞争能力。

对策：

加强研发人员和市场的接轨，新产品的开发做好市场调查和预测，新产品将以预售的方式进行从而获取市场信息。同时公司提供看展、与同行交流的多渠道学习机会，不断提升研发人员实力。

### 4. 人才紧缺风险

风险：

公司系一家高新技术企业，通常技术持续创新引领企业未来的发展，基于本行业市场需要不断变化的情况公司对各类研发人员、设计人员、市场人员的要求较高。如果企业出现研发、设计、市场人员流失或者紧缺情况，将会对企业未来的持续经营造成一定的风险。

对策：

公司将提高工作及居住环境，提高员工福利，增强员工归属感。对于优秀骨干、技术人才等核心人员实行股权激励制度，充分发挥主人翁精神。

### 5. 实际控制人不当控制风险

风险：

公司实际控制人及控股股东系尚海芝，其持有公司股份为4,085,000股，占公司总股本的64.03%，虽公司已完善三会议事规则、《公司章程》，如果其利用表决权对公司经营、人事、财务进行不当控制，对企业未来的发展有风险。

对策：

公司严格依据《公司法》、《公司章程》，等法律法规文件要求规范运作，认真执行“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理办法》等制度的规定，保障中小股东权益，避免公司被实际控制人不当控制。公司将定期对管理层进行培训，不断增加控股股东及管理层的规范和责任意识，对公司尽忠尽职，督促其遵照相关法律法规经营公司。

### 6. 公司治理风险

风险：

公司由有限公司整体变更为股份公司。由于股份公司和有限公司在公司治理上存在较大的区别，特别是公司拟申请在全国中小企业股份转让系统挂牌，新的制度对公司治理提出了更高的要求，而公司在对相关制度的执行中尚需进一步理解、熟悉，未来可能存在因内部治理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

对策：

公司将严格执行三会议事规则及《公司法》、《公司章程》规定，同时加强实际控制人、董监高及信息披露负责人培训，对《公司法》、股转系统法律、法规、制度进行剖析并根据企业现况调整内部管理制度，做到企业管理的及时、合规。

#### 7. 存货周转次数偏低的风险

风险：

报告期内，存货周转率为 0.46 次，公司存货周转周期偏长，将来随着业务规模的进一步扩张，原材料采购将会占用日常运营资金，公司将面临资金紧张或运用效率大幅降低的风险。

对策：

完善采购、仓库管理流程，利用财务管理软件设置安全库存，避免盲目采购。清理呆滞物料，仓库管理做到先进先出，并及时反馈异常库存情况。提高采购及仓储管理团队的专业素养，做合理采购和库存管理，较去年同期，该风险系数已经大大降低。

#### 8. 持续经营能力不确定性的风险

报告期内公司销售虽然有所上升，但是应收账款信用减值损失增加、存货和固定资产资产减值损失增加及设备投入增加，导致 2020 年上半年仍处于亏损状态，公司持续经营能力存在不确定性。

对策：公司长期规划，实施战略转型。对公司业务方向提出了新的规划，公司将转向多元化经营。不仅是智能小家电行业，高新产业领域、批发零售行业都会有新的涉及。

9. 截止报告期末，公司未分配利润-2,427.62 万元，股东净权益-1,384.95 万元，股本 638.00 万元，已资不抵债。

对策：1. 将公司闲置厂房、设备进行租赁，获得收入；

2. 扩充业务模式，结合利用自身资源，开展口罩贸易业务；

3. 推进物联网项目的研发，及时推入市场产生收入；

4. 积极清理库存，将积压存货进行销售，获取收入降低资金使用成本；

5. 对应收账款进行催收，降低信用减值损失和资金使用成本。

#### 10. 资产负债率较高的风险

公司资产负债率超过 100%，已资不抵债。

对策：公司将努力提高销售业绩，归还银行贷款。

## 释义

| 释义项目         |   | 释义                                   |
|--------------|---|--------------------------------------|
| 公司、本公司、缔奇智能  | 指 | 缔奇智能（河南）股份有限公司                       |
| 股东大会         | 指 | 缔奇智能（河南）股份有限公司股东大会                   |
| 董事会          | 指 | 缔奇智能（河南）股份有限公司董事会                    |
| 监事会          | 指 | 缔奇智能（河南）股份有限公司监事会                    |
| 三会           | 指 | 股东大会、董事会、监事会                         |
| 《公司法》        | 指 | 《中华人民共和国公司法》                         |
| 《公司章程》       | 指 | 最近一次由股东大会审议通过的《缔奇智能（河南）股份有限公司章程》     |
| 证监会          | 指 | 中国证券监督管理委员会                          |
| 股转公司         | 指 | 全国中小企业股份转让系统责任有限公司                   |
| 高级管理人员       | 指 | 公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书                |
| 管理层          | 指 | 对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等 |
| 主办券商、华安证券    | 指 | 华安证券股份有限公司                           |
| 报告期、本期       | 指 | 2020年1月1日至2020年6月30日                 |
| 期末、报告期末、本期期末 | 指 | 2020年6月30日                           |
| 上年同期         | 指 | 2019年1月1日至2019年6月30日                 |
| 期初、报告期初      | 指 | 2020年1月1日                            |
| 上年期末         | 指 | 2019年12月31日                          |
| 元、万元         | 指 | 人民币元、人民币万元                           |



## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                       |
|---------|---------------------------------------|
| 公司中文全称  | 缔奇智能（河南）股份有限公司                        |
| 英文名称及缩写 | Diqee Intelligent (Henan) Corp., Ltd. |
|         | DIQEE                                 |
| 证券简称    | ST 缔奇                                 |
| 证券代码    | 833003                                |
| 法定代表人   | 尚海芝                                   |

### 二、 联系方式

|               |                             |
|---------------|-----------------------------|
| 董事会秘书         | 周正艺                         |
| 联系地址          | 河南省商丘市民权县高新技术产业开发区工业路 006 号 |
| 电话            | 0370-8898799                |
| 传真            | 0370-8898799                |
| 电子邮箱          | gigi@diqee.com              |
| 公司网址          | www.diqee.com               |
| 办公地址          | 河南省商丘市民权县高新技术产业开发区工业路 006 号 |
| 邮政编码          | 476000                      |
| 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    | 公司董秘办公室                     |

### 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            | 2010 年 7 月 26 日   |
| 挂牌时间            | 2015 年 7 月 29 日   |
| 分层情况            | 基础层   |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 制造业-C38 电气机械和器材制造业-C385 家用电力器具制造-C3855 家用清洁卫生电器具制造  |
| 主要业务            | 从事智能化技术领域内的技术开发、咨询与服务；智能设备的生产与销售；研发、产销：电子产品及零配件、机械设备、五金模具；销售：塑胶制品、五金制品；货物进出口、技术进出口；相关产品软件技术服务、安装调试，系统升级及相关证书办理。 |
| 主要产品与服务项目       | 机器人扫地机、智能空气净化器，管家机器人及智能家居类产品研发、生产及销售  |
| 普通股股票交易方式       | 集合竞价交易  |
| 普通股总股本（股）       | 6,380,000   |
| 优先股总股本（股）       | 0   |
| 做市商数量           | 0   |
| 控股股东            | 尚海芝   |

|              |                  |
|--------------|------------------|
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为尚海芝，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  | 91441900559148719L               | 否        |
| 金融许可证机构编码 |                                  | 否        |
| 注册地址      | 河南省商丘市民权县高新技术产业<br>业开发区工业路 006 号 | 否        |
| 注册资本（元）   | 6,380,000                        | 否        |

#### 五、 中介机构

|                |                        |
|----------------|------------------------|
| 主办券商（报告期内）     | 华安证券                   |
| 主办券商办公地址       | 安徽省合肥市政务文化新区天鹅湖路 198 号 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                      |
| 主办券商（报告披露日）    | 华安证券                   |

#### 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                                     | 4,408,872.04 | 1,005,607.68  | 338.43% |
| 毛利率%                                     | 77.65%       | 2.03%         | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | -737,122.30  | -4,773,757.44 | 84.64%  |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | -737,122.30  | -4,772,380.64 | 84.58%  |
| 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）           | 5.47%        | -121.78%      | -       |
| 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） | 5.46%        | -121.75%      | -       |
| 基本每股收益                                   | -0.12        | 0.32          | 84.64   |

##### (二) 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例%  |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计            | 28,463,077.27  | 28,295,763.00  | 0.59%  |
| 负债总计            | 42,312,574.01  | 41,408,137.44  | 2.18%  |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | -13,849,496.74 | -13,112,374.44 | -5.62% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | -2.17          | -2.06          | -5.62% |
| 资产负债率%（母公司）     | 154.38%        | 117.30%        | -      |
| 资产负债率%（合并）      | 148.66%        | 146.34%        | -      |
| 流动比率            | 0.41           | 0.48           | -      |
| 利息保障倍数          | 0.41           | -8.42          | -      |

##### (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 | 1,558,417.79 | -12,902,487.33 | 112.08 |
| 应收账款周转率       | 0.83         | 0.14           | -      |
| 存货周转率         | 0.46         | 0.10           | -      |

#### （四） 成长情况

|          | 本期      | 上年同期     | 增减比例% |
|----------|---------|----------|-------|
| 总资产增长率%  | 0.59%   | 28.90%   | -     |
| 营业收入增长率% | 338.43% | -80.72%  | -     |
| 净利润增长率%  | 547.62% | -336.88% | -     |

#### （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

##### （一） 产品概要

缔奇智能(河南)股份有限公司是一家研发、生产与销售服务型机器人及智能家电系列产品的高新技术企业，公司产品定位以物联网智能机器人、物联网智能家居系列终端设备为载体，打通绑定自主研发“小奇当家”APP平台应用，形成公司产品自繁殖复购体系，并发展人工智能物联网。目前主要产品为：

##### 1、远程摄像扫地机器人系列

通过手机远程操控机器人，来实现远程摄像，抓拍，监控，报警（人脸识别，防盗，防火等），语音对讲，温度，PM2.5环境检测以及智能家电控制，智能物联网的传输，其主要优势为：可通过手机远程控制+带有移动摄像头，可随时随地向使用者适时传输信息，并让使用者可随时随地进行控制家电设备。

##### 2、物联插座

只需要简单的更换墙壁插座盖板，就可以实现远程控制家电，监控，对讲功能；此项发明产品大大降低了智能家居的使用成本，并且可实现物联大数据收集；增加了公司未来盈利点。

##### 3、空气机器人

破解传统空气净化器单台净化速度慢，同时做到空气加湿、加香、移动高效净化，达到一台顶多台的空气管理机器人级别，同时该产品通过搭载空气质量检测、温湿度、可视监控等功能，反馈构建大数据。报告期内，公司除了生产、销售自主品牌智能扫地机器人外，空气净化、物联插座、神灯路由、户外监控设施也已经陆续投入市场。

公司收入来源主要是自主品牌产品销售、配套销售及软件升级服务、自有品牌管理费用，其次为

ODM、OBM 客户提供高智能、低成本、个性化的扫地机器人及其他服务机器人的销售服务。

#### 4、口罩贸易

受疫情影响，公司管理层抓住机遇，增加了口罩贸易业务，占据了 2020 年上半年整体业绩比较大的比例。

### （二）公司研发、采购、销售模式

#### 1、研发模式

公司目前主要采取自主研发模式，通过不断扩充自身研发队伍，加强公司产品对市场的影响力，并积极增加产品种类，满足市场客户需求，致力于扩大自有品牌影响力。

#### 2、采购模式

公司一般根据合同与订单进行产品组织安排生产，在取得产品订单后，根据合同订单指定采购计划。公司产品主要原材料包括电子元器件、五金件、塑胶件、包材等，物资采购部向合格供应商发出采购订单以及物资要求。采购过程中，工程研发部、品质部配合物资采购部做好采购工作，其中工程研发部负责编制并提供采购物资的技术规范以及相关图纸要求等信息，品质部负责采购物资的进货检验。

#### 3、销售模式

公司目前的销售模式主要是通过在国外发展 ODM、OBM 模式，国内发展代理、线上入驻电商平台、电商直销、渠道营销模式以及电信业、房地产渠道等开拓业务。在销售业务过程中，公司销售团队根据前一段时间的跟踪、调研和走访，确定有明确需求意向的客户进行重点跟踪，及时获得客户有关计划信息。公司自主开发的软硬件产品，是根据产品的研发投入、复杂程度、技术水平、投资回报期等因素，确定产品销售的基准价格；并结合市场竞争情况、客户的实际情况以及客户或项目对公司产品带来的其他影响等综合因素，对基准价格进行合理调整，确定相应的销售价格。公司已经制定向全国市场进行拓展的计划并实施。

### （二）经营情况回顾

报告期内，公司一直以“品质、创新、高效”为指导思想，不断增强企业核心竞争力，密切注视市场形势变，积极采取应对措施，一方面以市场为导向，专注于高新技术产品的研发；另一方面加大市场区域招商的拓展，扩充销售团队。

本期营业收入上升的主要原因系报告期内疫情影响，公司将厂房、设备进行租赁，获得收入；利用自身资源，开展口罩贸易业务。

### （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% |         |
| 货币资金 | 177,977.19    | 0.63%    | 1,363,504.86  | 4.82%    | -86.95% |
| 应收账款 | 2,814,991.18  | 9.89%    | 2,656,723.14  | 9.39%    | 5.96%   |
| 存货   | 5,689,251.79  | 19.99%   | 5,779,635.83  | 20.43%   | -1.56%  |
| 固定资产 | 11,531,107.03 | 40.51%   | 10,259,933.79 | 36.26%   | 12.39%  |
| 在建工程 | 508,823.84    | 1.79%    | 0             | 0%       | 100%    |
| 短期借款 | 8,500,000.00  | 29.86%   | 8,500,000.00  | 30.04%   | 0%      |
| 长期借款 | 17,000,000.00 | 59.73%   | 17,000,000.00 | 60.08%   | 0%      |

#### 项目重大变动原因：

- 1.货币资金：本期期末货币资金为 177,977.19 元，较上年期末 1,363,504.86 元，减少 1,185,527.67 元，减少幅度为 86.95%，主要原因系本期营收收到的款项 284 万，用于购建口罩设备及无尘车间的建造就花费了 210 万，偿还银行利息 64 万，故期末货币资金大幅减少；
- 2.应收账款：本期期末应收账款为 2,814,991.18 元，较上年期末 2,656,723.14 元，增加 158,268.04 元，增加幅度为 5.96%，主要原因系应收款项回收速度慢；
- 3.存货：本期期末存货为 5,689,251.79 元，较上年期末 5,779,635.83 元，减少 90,384.04 元，减少幅度为 1.56%，因疫情的影响，销售渠道受阻，本期存货变动不大。
- 4.固定资产：本期期末固定资产为 11,531,107.03 元，较上年期末 10,259,933.79 元，增加 1,271,173.24 元，增加幅度为 12.39%，主要原因是利用自身资源，增加口罩设备及无尘车间的建造，为公司开拓新的业务项目。
- 5.在建工程：新增加在建工程 508,823.84 元，主要系增加无尘车间的建造。

#### 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 | 4,408,872.04 | 100%      | 1,005,607.68 | 100%      | 338.43% |
| 营业成本 | 2,625,119.62 | 59.54%    | 985,219.47   | 97.97%    | 166.45% |
| 销售费用 | 204,566.20   | 4.64%     | 699,144.59   | 69.52%    | -70.74% |

|          |              |         |               |          |          |
|----------|--------------|---------|---------------|----------|----------|
| 管理费用     | 1,145,600.56 | 25.98%  | 2,986,287.05  | 296.96%  | -61.64%  |
| 研发费用     | 72,786.41    | 1.65%   | 299,571.74    | 29.79%   | -75.70%  |
| 财务费用     | 1,222,216.65 | 27.72%  | 857,930.32    | 85.31%   | 42.46%   |
| 资产减值损失   | -44,853.91   | -1.02%  | 189,145.13    | 18.81%   | -123.71% |
| 其他收益     | 297,283.00   | 6.74%   | 0             | 0%       | 0%       |
| 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%       |
| 营业利润     | -736,117.18  | -16.70% | -4,772,380.64 | -474.58% | 84.58%   |
| 营业外收入    | 2,109.55     | 0.05%   | 18,732.00     | 1.86%    | -88.74%  |
| 营业外支出    | 3,114.67     | 0.07%   | 20,108.80     | 2.00%    | -84.51%  |
| 净利润      | -737,122.30  | -16.72% | -4,773,757.44 | -474.71% | 84.56%   |

#### 项目重大变动原因:

1. 营业收入: 本期营业收入为 4,408,872.04 元, 较上年同期 1,005,607.68 元, 增加 3,403,264.36 元, 增加幅度为 338.43%, 主要原因系报告期公司利用自身资源将厂房、设备进行租赁, 获得收入, 同时开展口罩贸易业务。
2. 营业成本: 本期营业成本为 2,625,119.62 元, 较上年同期 985,219.47 元, 增加 1,639,900.15 元, 增加幅度为 166.45%, 主要原因是随着营业收入的增加而相应增加。
3. 销售费用: 本期销售费用为 204,566.20 元, 较上年同期 699,144.59 元, 减少 494,578.39 元, 减少幅度为-70.74%, 主要原因是本期取消了销售运营中心部门、同时因疫情影响不能外出拓展业务, 故销售费用大幅度减少。
4. 管理费用: 本期管理费用为 1,145,600.56 元, 较上年同期 2,986,287.05 元, 减少 1,840,686.49 元, 减少幅度为 61.64%, 因为本期因疫情影响, 公司河南工厂到 3 月份底才全员开工, 东莞分公司报告期内尚未复工复产, 本期员工薪酬费用比上期减少 173 万。
5. 研发费用: 本期研发费用为 72,786.41 元, 较上年同期 299,571.74 元, 减少 226,785.33 元, 减少幅度为 6.40%, 因为本期延迟开工, 研发人员薪酬支出减少。
6. 财务费用: 本期财务费用为 1,222,216.65 元, 较上年同期 857,930.32 元, 增加 364,286.33 元, 增加幅度为 42.46%, 因为长期借款 1700 万是自 2019 年 3 月 25 日起至 2022 年 3 月 25 日, 本期比上期多了 3 期的银行利息支出, 故本期财务费用比上期增加。
7. 资产减值损失: 本期资产减值损失为-44,853.91 元, 较上年同期 189,145.13 元, 增加 233,999.04 元, 增加幅度为 123.71%, 主要原因是本期应收款项与资产、存货各项变动不大, 需要计提的减值损失不高, 与上期的变动幅度相比, 故本期比上期有所增加。
8. 其他收益: 本期其他收益为 297,283.00 元, 主要是根据国家商务局的政策, 参加一带一路的展销会。的企业均能享受国家政府的补助, 此专项补助于本期收到 21.48 万元, 同时收到国家因疫情开展的就业专项奖补 8 万元。
9. 营业利润: 本期营业利润为-736,117.18 元, 较上年同期-4,772,380.64, 增加 4,036,263.46 元, 变动幅度为 84.58%, 主要原因系本期增加了口罩外贸业务, 收入比上期大幅增加, 同时各项费用减少, 故营业利润大幅增加。
11. 营业外收入: 本期营业外收入为 2,109.55 元, 较上年同期 18,732.00 元, 减少 16,622.45 元, 减少幅度为 88.74%, 营业外收入金额相差不大。
12. 营业外支出: 本期营业外支出为 3,114.67 元, 较上年同期 20,108.80 元, 减少 16,994.13 元, 减少幅度为 84.51%, 主要是因为上期发生了存货处置产生的损失 1.9 万。

### 3、现金流量状况

### 4、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 | 1,558,417.79  | -12,902,487.33 | 112.08%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,101,270.00 | 1,324,330.00   | -258.67% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -642,675.46   | 16,198,694.47  | -103.97% |

#### 现金流量分析：

一、经营活动产生的现金流量净额：公司本期经营活动产生的现金流量净额为 1,558,417.79 元，上期金额为-12,902,487.33 元，较上年度增加 14,460,905.12 元，增加幅度为 112.08%，主要原因系：本期收入的大幅度增加，同时上期为备库采购大量存货，造成本期购买商品、接受劳务支付的现金比上期减少 633 万，故本期经营活动现金流量净额大幅度增加。

二、投资活动产生的现金流量净额：公司本期投资活动产生的现金流量净额-2,101,270.00 元，上期为 1,324,330.00 元，较上期减少 3,425,600.00 元，减少幅度为 258.67%，主要原因系本期减少了上年收到的政府征收厂房处置收益 229 万，同时本期购置固定设备比上期增加 113 万。

三、筹资活动产生的现金流量净额：公司本期筹资活动产生的现金流量净额为-642,675.46 元，上期 16,198,694.47 元，较上期减少 16,841,369.93 元，减少幅度为 103.97%，主要原因系上期为了生产经营所需的资金，增加了以房产土地为抵押的 1700 万长期借款。

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目              | 金额               |
|-----------------|------------------|
| 其他营业外收入和支出差额    | -1,005.12        |
| <b>非经常性损益合计</b> | <b>-1,005.12</b> |
| 所得税影响数          |                  |
| 少数股东权益影响额（税后）   |                  |
| <b>非经常性损益净额</b> | <b>-1,005.12</b> |

### 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。

根据新旧准则衔接规定，公司可对比期间信息不予调整。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、总资产和净资产不产生重大影响。

本报告期内，公司会计估计未发生变更、未发生重大会计差错更正。

## 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

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

## 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                      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(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、资产及其他资源的情况  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否对外提供借款                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在日常性关联交易事项                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在其他重大关联交易事项                   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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       | <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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 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。

## 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<br>条件股<br>份 | 无限售股份总数       | 2,653,250 | 41.59% | 0    | 2,653,250 | 41.59% |    |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 1,021,250 | 16.01% | 0    | 1,021,250 | 16.01% |    |
|                 | 董事、监事、高管      | 1,228,500 | 19.26% | 0    | 1,228,500 | 19.26% |    |
|                 | 核心员工          | 0         | 0%     | 0    | 0         | 0%     |    |
| 有限售<br>条件股<br>份 | 有限售股份总数       | 3,726,750 | 58.41% | 0    | 3,726,750 | 58.41% |    |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 3,063,750 | 48.02% | 0    | 3,063,750 | 48.02% |    |
|                 | 董事、监事、高管      | 3,685,500 | 57.77% | 0    | 3,685,500 | 57.77% |    |
|                 | 核心员工          | 0         | 0%     | 0    | 0         | 0%     |    |
| 总股本             |               | 6,380,000 | -      | 0    | 638,0000  | -      |    |
| 普通股股东人数         |               |           |        |      |           |        | 20 |

#### 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  | 尚海芝         | 4,085,000 | 0    | 4,085,000 | 64.028% | 3,063,750   | 1,021,250   | 0                |
| 2  | 尚陈芝         | 625,000   | 0    | 625,000   | 9.796%  | 468,750     | 156,250     | 0                |
| 3  | 深圳兴和鼎投资有限公司 | 611,000   | 0    | 611,000   | 9.577%  | 0           | 611,000     | 0                |
| 4  | 诸葛剑锋        | 230,000   | 0    | 230,000   | 3.605%  | 0           | 230,000     | 0                |
| 5  | 陶芳华         | 200,000   | 0    | 200,000   | 3.135%  | 0           | 200,000     | 0                |
| 6  | 何超          | 160,000   | 0    | 160,000   | 2.5078% | 0           | 160,000     | 0                |
| 7  | 东莞市         | 100,000   | 0    | 100,000   | 1.5674% | 0           | 100,000     | 0                |

|    |                       |           |   |           |          |           |           |   |
|----|-----------------------|-----------|---|-----------|----------|-----------|-----------|---|
|    | 金鸿盛<br>电 器 有<br>限 公 司 |           |   |           |          |           |           |   |
| 8  | 尚晓东                   | 80,000    | 0 | 80,000    | 1.2539%  | 60,000    | 20,000    | 0 |
| 9  | 闵文杰                   | 64,000    | 0 | 64,000    | 1.0031%  | 48,000    | 16,000    | 0 |
| 10 | 尚建家                   | 60,000    | 0 | 60,000    | 0.9404%  | 45,000    | 15,000    | 0 |
|    | <b>合计</b>             | 6,215,000 | - | 6,215,000 | 97.4136% | 3,685,500 | 2,529,500 | 0 |

普通股前十名股东间相互关系说明：普通股前十名股东间相互关系说明：股东尚陈芝系尚海芝姐姐，闵文杰为尚海芝姐夫、尚陈芝丈夫，除此之外，其他前十名股东不存在关系。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

### 是否合并披露：

是 否

公司控股股东及实际控制人系尚海芝，持有公司股份 4,085,000 股，持股比例为 64.03%。  
尚海芝，男，1977 年 3 月 13 日 出生，中专学历，中国国籍，无境外永久居留权。  
2001.07-2003.08 在塘厦快联达有限公司任研发专员；  
2003.09-2006.05 在亚伦国际实业有限公司任项目经理；  
2006.8-2010.03 在东莞市华亚塑胶五金有限公司任总经理特助；  
2010 年至今创办和发展缔奇智能（河南）股份有限公司。  
报告期内，实际控制人未发生变动。  
报告期后至报告披露日，实际控制人未发生变动。

## 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

### 募集资金用途变更情况：

注：如存在债券募集资金用途变更的，应当说明变动的具体情况及履行的决策程序。如不存在，请删除此文本框。

## 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      |
| 尚海芝       | 董事长、总经理    | 男  | 1977年3月  | 2018年2月10日  | 2021年2月9日 |
| 尚晓东       | 董事         | 男  | 1986年11月 | 2018年2月10日  | 2021年2月9日 |
| 尚建家       | 董事         | 男  | 1979年7月  | 2018年2月10日  | 2021年2月9日 |
| 闵文杰       | 董事         | 男  | 1975年8月  | 2018年2月10日  | 2021年2月9日 |
| 尚陈芝       | 董事         | 女  | 1975年12月 | 2018年9月25日  | 2021年2月9日 |
| 胡炜        | 副总经理       | 男  | 1979年1月  | 2018年2月10日  | 2021年2月9日 |
| 陈月玲       | 副总经理、财务负责人 | 女  | 1981年9月  | 2018年9月4日   | 2021年2月9日 |
| 周正艺       | 董事会秘书      | 女  | 1983年12月 | 2018年2月10日  | 2021年2月9日 |
| 张勇        | 监事会主席      | 男  | 1979年1月  | 2018年10月14日 | 2021年2月9日 |
| 丁文静       | 监事         | 女  | 1992年10月 | 2019年4月29日  | 2021年2月9日 |
| 靳斌        | 监事         | 男  | 1991年10月 | 2019年9月16日  | 2021年2月9日 |
| 董事会人数:    |            |    |          |             | 5         |
| 监事会人数:    |            |    |          |             | 3         |
| 高级管理人员人数: |            |    |          |             | 4         |

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事尚陈芝是公司控股股东、实际控制人尚海芝姐姐，闵文杰是公司控股股东、实际控制人尚海芝姐姐即尚陈芝的丈夫。除此之外，公司的董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人间不存在亲属关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 | 期末被授予的限制性股票数量 |
|----|----|----------|------|----------|------------|------------|---------------|
|----|----|----------|------|----------|------------|------------|---------------|

|           |             |           |   |           |          |   |   |
|-----------|-------------|-----------|---|-----------|----------|---|---|
| 尚海芝       | 董事长、总<br>经理 | 4,085,000 | 0 | 4,085,000 | 64.0282% | 0 | 0 |
| 尚晓东       | 董事          | 80,000    | 0 | 80,000    | 1.2539%  | 0 | 0 |
| 尚建家       | 董事          | 60,000    | 0 | 60,000    | 0.9404%  | 0 | 0 |
| 闵文杰       | 董事          | 64,000    | 0 | 64,000    | 1.0031%  | 0 | 0 |
| 尚陈芝       | 董事          | 625,000   | 0 | 625,000   | 9.7962%  | 0 | 0 |
| <b>合计</b> | -           | 4,914,000 | - | 4,914,000 | 77.0218% | 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、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 |
|-------------|------|------|------|------|
| 行政人员        | 12   | 0    | 2    | 10   |
| 生产人员        | 39   | 0    | 7    | 32   |
| 销售人员        | 22   | 0    | 19   | 3    |
| 技术人员        | 8    | 0    | 1    | 7    |
| 财务人员        | 5    | 0    | 1    | 4    |
| <b>员工总计</b> | 86   | 0    | 30   | 56   |

| 按教育程度分类     | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|------|------|
| 博士          | 0    | 0    |
| 硕士          | 0    | 0    |
| 本科          | 14   | 4    |
| 专科          | 26   | 12   |
| 专科以下        | 46   | 40   |
| <b>员工总计</b> | 86   | 56   |

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

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) 资产负债表

单位：元

| 项目            | 附注  | 2020年6月30日           | 2019年12月31日          |
|---------------|-----|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |     |                      |                      |
| 货币资金          | 六、1 | 177,977.19           | 1,363,504.86         |
| 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          | 六、2 | 2,814,991.18         | 2,656,723.14         |
| 应收款项融资        |     |                      |                      |
| 预付款项          | 六、3 | 279,884.81           | 325,175.96           |
| 应收保费          |     |                      |                      |
| 应收分保账款        |     |                      |                      |
| 应收分保合同准备金     |     |                      |                      |
| 其他应收款         | 六、4 | 1,222,739.17         | 688,350.72           |
| 其中：应收利息       |     |                      |                      |
| 应收股利          |     |                      |                      |
| 买入返售金融资产      |     |                      |                      |
| 存货            | 六、5 | 5,689,251.79         | 5,779,635.83         |
| 合同资产          |     |                      |                      |
| 持有待售资产        |     |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产   |     |                      |                      |
| 其他流动资产        | 六、6 | 102,328.42           | 989,051.84           |
| <b>流动资产合计</b> |     | <b>10,287,172.56</b> | <b>11,802,442.35</b> |
| <b>非流动资产：</b> |     |                      |                      |
| 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           | 六、7  | 11,531,107.03 | 10,259,933.79 |
| 在建工程           | 六、8  | 508,823.84    | 0             |
| 生产性生物资产        |      |               |               |
| 油气资产           |      |               |               |
| 使用权资产          |      |               |               |
| 无形资产           | 六、9  | 4,343,261.20  | 4,403,406.28  |
| 开发支出           |      |               |               |
| 商誉             |      |               |               |
| 长期待摊费用         | 六、10 | 1,792,712.64  | 1,829,980.58  |
| 递延所得税资产        | 六、11 |               |               |
| 其他非流动资产        |      |               |               |
| <b>非流动资产合计</b> |      | 18,175,904.71 | 16,493,320.65 |
| <b>资产总计</b>    |      | 28,463,077.27 | 28,295,763.00 |
| <b>流动负债：</b>   |      |               |               |
| 短期借款           | 六、12 | 8,500,000.00  | 8,500,000.00  |
| 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           | 六、13 |               |               |
| 应付账款           | 六、13 | 3,673,102.01  | 3,885,322.72  |
| 预收款项           | 六、14 | 873,420.14    | 375,040.14    |
| 合同负债           |      |               |               |
| 卖出回购金融资产款      |      |               |               |
| 吸收存款及同业存放      |      |               |               |
| 代理买卖证券款        |      |               |               |
| 代理承销证券款        |      |               |               |
| 应付职工薪酬         | 六、15 | 362,662.14    | 251,744.75    |
| 应交税费           | 六、16 | -78,228.08    | 283,365.38    |
| 其他应付款          | 六、17 | 11,981,617.80 | 11,112,664.45 |
| 其中：应付利息        |      | 619,573.50    | 74,893.50     |
| 应付股利           |      |               |               |
| 应付手续费及佣金       |      |               |               |
| 应付分保账款         |      |               |               |
| 持有待售负债         |      |               |               |
| 一年内到期的非流动负债    |      |               |               |



|                      |      |                |                |
|----------------------|------|----------------|----------------|
| 其他流动负债               |      |                |                |
| <b>流动负债合计</b>        |      | 25,312,574.01  | 24,408,137.44  |
| <b>非流动负债：</b>        |      |                |                |
| 保险合同准备金              |      |                |                |
| 长期借款                 | 六、18 | 17,000,000.00  | 17,000,000.00  |
| 应付债券                 |      |                |                |
| 其中：优先股               |      |                |                |
| 永续债                  |      |                |                |
| 租赁负债                 |      |                |                |
| 长期应付款                |      |                |                |
| 长期应付职工薪酬             |      |                |                |
| 预计负债                 |      |                |                |
| 递延收益                 |      |                |                |
| 递延所得税负债              |      |                |                |
| 其他非流动负债              |      |                |                |
| <b>非流动负债合计</b>       |      | 17,000,000.00  | 17,000,000.00  |
| <b>负债合计</b>          |      | 42,312,574.01  | 41,408,137.44  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                |                |
| 股本                   | 六、19 | 6,380,000.00   | 6,380,000.00   |
| 其他权益工具               |      |                |                |
| 其中：优先股               |      |                |                |
| 永续债                  |      |                |                |
| 资本公积                 | 六、20 | 4,046,750.84   | 4,046,750.84   |
| 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                | 六、21 | -24,276,247.58 | -23,539,125.28 |
| 归属于母公司所有者权益合计        |      | -13,849,496.74 | -13,112,374.44 |
| 少数股东权益               |      |                |                |
| <b>所有者权益合计</b>       |      | -13,849,496.74 | -13,112,374.44 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |      | 28,463,077.27  | 28,295,763.00  |

法定代表人：尚海芝

主管会计工作负责人：陈月玲

会计机构负责人：陈月玲

## （二） 利润表

单位：元

| 项目             | 附注   | 2020年1-6月    | 2019年1-6月    |
|----------------|------|--------------|--------------|
| <b>一、营业总收入</b> |      | 4,408,872.04 | 1,005,607.68 |
| 其中：营业收入        | 六、22 | 4,408,872.04 | 1,005,607.68 |
| 利息收入           |      |              |              |

|                               |      |                     |                      |
|-------------------------------|------|---------------------|----------------------|
| 已赚保费                          |      |                     |                      |
| 手续费及佣金收入                      |      |                     |                      |
| <b>二、营业总成本</b>                |      | <b>5,397,418.31</b> | <b>5,967,133.45</b>  |
| 其中：营业成本                       | 六、22 | 2,625,119.62        | 985,219.47           |
| 利息支出                          |      |                     |                      |
| 手续费及佣金支出                      |      |                     |                      |
| 退保金                           |      |                     |                      |
| 赔付支出净额                        |      |                     |                      |
| 提取保险责任准备金净额                   |      |                     |                      |
| 保单红利支出                        |      |                     |                      |
| 分保费用                          |      |                     |                      |
| 税金及附加                         | 六、23 | 127,128.87          | 138,980.28           |
| 销售费用                          | 六、24 | 204,566.20          | 699,144.59           |
| 管理费用                          | 六、25 | 1,145,600.56        | 2,986,287.05         |
| 研发费用                          | 六、26 | 72,786.41           | 299,571.74           |
| 财务费用                          | 六、27 | 1,222,216.65        | 857,930.32           |
| 其中：利息费用                       |      |                     |                      |
| 利息收入                          |      |                     |                      |
| 加：其他收益                        | 六、29 | 297,283.00          |                      |
| 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）           |      |                     |                      |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 六、30 |                     |                      |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |      |                     |                      |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 六、28 | -44,853.91          | 189,145.13           |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |      | <b>-736,117.18</b>  | <b>-4,772,380.64</b> |
| 加：营业外收入                       | 六、31 | 2,109.55            | 18,732.00            |
| 减：营业外支出                       | 六、32 | 3,114.67            | 20,108.80            |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |      | <b>-737,122.30</b>  | <b>-4,773,757.44</b> |
| 减：所得税费用                       | 六、33 |                     |                      |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |      | <b>-737,122.30</b>  | <b>-4,773,757.44</b> |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润             |      |                     |                      |
| （一）按经营持续性分类：                  | -    | -                   | -                    |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | -737,122.30         | -4,773,757.44        |
| 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                     |      |                     |                      |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润              |      | -737,122.30         | -4,773,757.44        |

|                          |  |             |               |
|--------------------------|--|-------------|---------------|
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>     |  |             |               |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 |  |             |               |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益       |  |             |               |
| （1）重新计量设定受益计划变动额         |  |             |               |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益      |  |             |               |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动        |  |             |               |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动        |  |             |               |
| （5）其他                    |  |             |               |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益        |  |             |               |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益       |  |             |               |
| （2）其他债权投资公允价值变动          |  |             |               |
| （3）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   |  |             |               |
| <b>七、综合收益总额</b>          |  | -737,122.30 | -4,773,757.44 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额      |  | -737,122.30 | -4,773,757.44 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额        |  |             |               |
| <b>八、每股收益：</b>           |  |             |               |
| （一）基本每股收益（元/股）           |  | -0.12       | 0.32          |
| （二）稀释每股收益（元/股）           |  |             |               |

法定代表人：尚海芝

主管会计工作负责人：陈月玲

会计机构负责人：陈月玲

### （三）现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注 | 2020年1-6月    | 2019年1-6月  |
|-----------------------|----|--------------|------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |              |            |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 2,846,683.08 | 998,180.85 |
| 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                   |         | 96,175.66     | 242,591.42     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 六、34(1) | 5,737,847.09  | 1,608,533.32   |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |         | 8,680,705.83  | 2,849,305.59   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |         | 765,835.53    | 7,096,694.32   |
| 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           |         | 1,250,614.17  | 1,674,830.81   |
| 支付的各项税费                   |         | 78,617.86     | 228,232.59     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 六、34(2) | 5,027,220.48  | 6,752,035.20   |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |         | 7,122,288.04  | 15,751,792.92  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |         | 1,558,417.79  | -12,902,487.33 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |         |               |                |
| 收回投资收到的现金                 |         |               |                |
| 取得投资收益收到的现金               |         |               |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |         |               | 2,293,200.00   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |         |               |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |         |               |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |         |               | 2,293,200.00   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 2,101,270.00  | 968,870.00     |
| 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            |         |               |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |         | 2,101,270.00  | 968,870.00     |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |         | -2,101,270.00 | 1,324,330.00   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |         |               |                |
| 吸收投资收到的现金                 |         |               |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |         |               |                |
| 取得借款收到的现金                 |         |               | 17,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |         |               |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 六、34(3) |               |                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |         |               | 17,000,000.00  |
| 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         |         | 642,675.46    | 801,305.53     |

|                           |         |               |               |
|---------------------------|---------|---------------|---------------|
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |         |               |               |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 六、34(4) |               |               |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |         | 642,675.46    | 801,305.53    |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |         | -642,675.46   | 16,198,694.47 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         |               |               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |         | -1,185,527.67 | 4,620,537.14  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 1,363,504.86  | 70,406.70     |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |         | 177,977.19    | 4,690,943.84  |

法定代表人：尚海芝

主管会计工作负责人：陈月玲

会计机构负责人：陈月玲

### 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           | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |    |
| 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           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 3. 是否存在前期差错更正                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化                   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 12. 是否存在企业结构变化情况                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失                      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 17. 是否存在预计负债                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |

#### (二) 报表项目注释

## 缔奇智能(河南)股份有限公司 2020年半年报财务报表附注

### 一、公司基本情况

## 1、公司概况

缔奇智能(河南)股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由东莞市万锦电子科技有限公司(以下简称“原公司”)于 2015 年 1 月 20 日经东莞市工商局“粤莞名称变核内字[2015]粤1500041421 号”文件批准,整体变更为东莞缔奇智能股份有限公司;2016 年 3 月 11 日,公司经东莞市工商行政管理局批准取得统一社会信用代码为 91441900559148719L 的营业执照。2016 年 11 月 23 日,公司迁出东莞市并经河南省商丘市工商行政管理局批准公司名称变更为:缔奇智能(河南)股份有限公司。

公司于 2010 年 7 月 26 日换取了《营业执照》,统一社会信用代码为 91441900559148719L(2-4)。法定代表人为尚海芝。截至 2020 年 6 月 30 日,本公司注册资本为人民币 638 万元,实收资本为人民币 638 万元,实收资本(股本)情况详见附注(六)18。

### 1、 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式:股份有限公司

本公司注册地址:河南省商丘市民权县高新技术产业开发区工业路 006 号

本公司总部办公地址:广东省东莞市横沥镇村尾塘清路 3 号 1 号楼 201 室

### 2、 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司所处的行业是家电行业,主要销售吸尘器,空气净化器,分公司主要是为总公司加工和销售吸尘器,空气净化器。

### 3、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于 2020 年 8 月 28 日经公司董事会批准报出

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制。

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

### 2、持续经营

---

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

### **三、重要会计政策及会计估计**

#### **1、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 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年上半年的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

#### **2、会计期间**

本公司的会计期间分为年度，会计年度为自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日。

#### **3、记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

#### **4、营业周期**

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### **5、现金及现金等价物的确定标准**

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### **6、外币业务和外币报表折算**

##### **(1) 外币业务**

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日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，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

##### **(2) 外币财务报表的折算**

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

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。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

---

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相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。

## 7、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益(但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量)；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

### (2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响(即在重大影响以下)，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

### (3) 金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

- ① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；
- ② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于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的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。



#### (4) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

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，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

#### (5) 金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

### 8、应收款项

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的判断依据或金额标准：

以期末应收款项余额前五名为确认标准。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。如经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项，将其归入相应组合，计提坏账准备。

#### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

| 确定组合的依据        |   |
|----------------|---|
| 组合 1：账龄组合      | 已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。 |
| 组合 2：特殊风险组合    | 应收关联方、政府补偿款、未到期租赁押金、员工备用金、为员工垫付的社保费、公积金   |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |   |
| 组合 1：账龄组合      | 账龄分析法   |

| 组合 2: 特殊风险组合           | 个别认定法        |               |
|------------------------|--------------|---------------|
| 组合 1 中, 采用账龄分析法计提坏账准备的 |              |               |
| 账龄                     | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年)          | 5            | 5             |
| 1-2 年                  | 10           | 10            |
| 2-3 年                  | 30           | 30            |
| 3 年以上                  | 100          | 100           |

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单独计提坏账准备的理由: 账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。

坏账准备的计提方法: 根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

## 9、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

### (2) 存货发出的计价及摊销

存货取得时按实际成本计价, 存货发出时采用先进先出法计价;

低值易耗品领用时采用一次转销法摊销; 周转用包装物领用时采用一次转销法摊销。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计量; 期末, 在对存货进行全面盘点的基础上, 对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备。产成品及主要原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取, 其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货, 其可变现净值按该等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; 用于生产而持有的材料等存货, 其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算; 企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

### (4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制。

## 10、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资, 作为可供出售金融资产或以公允价值

---

计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、7“金融工具”。除上述以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- ① 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。
- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。
- ③ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- ④ 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- ⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 长期股权投资的后续计量

- ① 能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。
- ② 对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### (3) 长期股权投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、16“长期资产减值”。

## 11、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。

固定资产的后续支出：与固定资产有关的更新改造、装修等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

### (3) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%)  |
|--------|-------|---------|--------|----------|
| 房屋、建筑物 | 年限平均法 | 30      | 5      | 3.2      |
| 交通工具   | 年限平均法 | 5       | 5      | 19       |
| 机器设备   | 年限平均法 | 5-10    | 5      | 19-9.5   |
| 其他设备   | 年限平均法 | 3-5     | 5      | 31.67-19 |
| 办公设备   | 年限平均法 | 3-5     | 5      | 31.67-19 |

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

### (4) 固定资产减值测试方法和减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、16“长期资产减值”。

## 12、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

## (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## (3) 在建工程减值测试方法和减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、16“长期资产减值”。

### 13、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上(含1年)时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

#### (2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

#### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 14、无形资产

### (1) 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

### (2) 无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

#### ① 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

| 无形资产类别 | 预计使用寿命(年) | 预计净残值率(%) | 年摊销率(%) |
|--------|-----------|-----------|---------|
| 土地使用权  | 50        | 0         | 2       |

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

#### ② 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但于每年年度终了进行减值测试。

### (3) 无形资产使用寿命的估计

① 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

---

②合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

③按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

#### (4) 无形资产减值测试方法和减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、16“长期资产减值”。

### 15、研究与开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

### 16、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

## 17、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

| 内容   | 摊销年限 | 年摊销率(%) |
|------|------|---------|
| 厂房修缮 | 10   | 10.00   |

## 18、职工薪酬

### (1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

### (2) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；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；企业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，在职工为其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。

### (3) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。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。



#### (4) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

#### (5) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

### 19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 20、收入的确认原则

#### (1) 商品销售收入

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

公司具体确认收入的标准：销售中分线下销售和线上销售，线下销售在本公司将产品交付给购货

---

方，并取得客户确认的单据作为收入确认时点；线上销售即网上销售业务，根据各个网络平台无条件退换货期满之次日起作为收入确认时点，视为产品风险报酬转移给客户确认销售收入

## (2) 让渡资产使用权收入

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

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

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

## 21、政府补助

### (1) 政府补助的类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

### (2) 政府补助的确认原则

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①公司能够满足政府补助所附条件；
- ②公司能够收到政府补助。

### (3) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。其中，对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，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。

②政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量(名义金额为人民币 1 元)。

### (4) 政府补助的会计处理方法

①与资产相关的政府补助，在取得时按照到账的实际金额冲减相关资产成本，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

②与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

用于补偿公司已发生的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时直接冲减相关的成本费用。

与公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

③已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产/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，该计税基础与其账面数之间的差额)，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)确认递延所得税资产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。

(3)资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4)公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- 1、企业合并；
- 2、直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 四、会计估计变更及差错更正

### 1、重要会计政策变更

(1)执行新金融工具准则对本公司的影响

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。

根据新旧准则衔接规定，公司可对比期间信息不予调整。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、总资产和净资产不产生重大影响。

本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。

本报告期主要会计估计变更未发生变更。

(2)2019年5月7日财政部颁发了《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)对一般企业财务报表格式进行了修改，要求执行企业会计准则的非金融企

业根据该通知要求编制 2019 年度 6 月 30 日及以后期间财务报表。

上述政策对本公司可比期间财务报表项目及金额的影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因  | 受影响的报表项目名称 | 比较数据追溯调整影响<br>金额 |
|---|------------|------------------|
|   |            | 2019 年上半年        |
| (1) 在资产负债表将原列示为“应收票据及应收账款”部分重分类至“应收票据”、“应收账款”科目。比较数据相应调整。 | 应收票据及应收账款  | 6,488,320.68     |
|   | 应收票据       |                  |
|   | 应收账款       | 6,488,320.68     |
| (1) 在资产负债表将原列示为“应付票据及应付账款”部分重分类至“应付票据”、“应付账款”科目。比较数据相应调整。 | 应付票据及应付账款  | 4,546,988.14     |
|   | 应付票据       |                  |
|   | 应付账款       | 4,546,988.14     |

## 2、重要会计估计变更

本报告期内公司主要会计估计未发生变更。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据  | 税率         |
|---------|---|------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物/提供服务为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 6%/16%/13% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税  | 5%         |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税  | 3%         |
| 地方教育附加  | 实际缴纳的流转税  | 2%         |
| 房产税     | 房产计税余值  | 1.2%       |
| 土地使用税   | 实际占用的土地面积   | 6 元/平方米    |

|       |        |              |
|-------|--------|--------------|
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15% (高新技术企业) |
|-------|--------|--------------|

## 六、财务报表项目附注(除另有说明外, 货币单位均为人民币元)

### 1、货币资金

| 项目      | 期末余额       | 期初余额         |
|---------|------------|--------------|
| 现金:     | 590.80     | 7,894.40     |
| 其中: 人民币 | 590.80     | 7,894.40     |
| 银行存款:   | 175,356.35 | 1,336,208.90 |
| 其中: 人民币 | 175,356.35 | 1,336,208.90 |
| 其他货币资金: | 2,030.04   | 19,401.56    |
| 其中: 人民币 | 2,030.04   | 19,401.56    |
| 合计      | 177,977.19 | 1,363,504.86 |

### 2、应收账款

#### 1) 明细情况

| 项目   | 期末余额         |              |              |
|------|--------------|--------------|--------------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 账面价值         |
| 应收账款 | 5,401,435.54 | 2,586,444.36 | 2,814,991.18 |
| 合计   | 5,401,435.54 | 2,586,444.36 | 2,814,991.18 |

续:

| 项目   | 期初余额         |              |              |
|------|--------------|--------------|--------------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 账面价值         |
| 应收账款 | 5,225,249.74 | 2,568,526.60 | 2,656,723.14 |
| 合计   | 5,225,249.74 | 2,568,526.60 | 2,656,723.14 |

#### 2) 应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

| 种类                   | 期末余额         |        |              |         | 账面价值         |
|----------------------|--------------|--------|--------------|---------|--------------|
|                      | 账面余额         |        | 坏账准备         |         |              |
|                      | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 |              |        |              |         |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 |              |        |              |         |              |
| 其中: 账龄组合             | 5,401,435.54 | 100.00 | 2,586,444.36 | 47.88   | 2,814,991.18 |
| 单项金额虽不重大但单独计         |              |        |              |         |              |

|            |              |        |              |       |              |
|------------|--------------|--------|--------------|-------|--------------|
| 提坏账准备的应收账款 |              |        |              |       |              |
| 合计         | 5,401,435.54 | 100.00 | 2,586,444.36 | 47.88 | 2,814,991.18 |

续:

| 种类                     | 期初余额         |        |              |          | 账面价值         |
|------------------------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备         |          |              |
|                        | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款   |              |        |              |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   |              |        |              |          |              |
| 其中: 账龄组合               | 5,225,249.74 | 100.00 | 2,568,526.60 | 49.16    | 2,656,723.14 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |              |        |              |          |              |
| 合计                     | 5,225,249.74 | 100.00 | 2,568,526.60 | 49.16    | 2,656,723.14 |

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄              | 期末余额         |              |          |              |
|-----------------|--------------|--------------|----------|--------------|
|                 | 金额           | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 净额           |
| 1 年以内(含 1 年)    | 423664.52    | 21183.23     | 5.00%    | 408,165.55   |
| 1 年至 2 年(含 2 年) | 2,148,052.49 | 214,805.25   | 10.00%   | 1,933,247.24 |
| 2 年至 3 年(含 3 年) | 450,443.32   | 135,133.00   | 30.00%   | 315,310.32   |
| 3 年以上           | 2,197,105.96 | 2,197,105.96 | 100.00%  | -            |
| 合计:             | 5,401,435.54 | 2,586,444.36 | 47.88    | 2,814,991.18 |

| 账龄              | 期初余额         |              |          |              |
|-----------------|--------------|--------------|----------|--------------|
|                 | 金额           | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 净额           |
| 1 年以内(含 1 年)    | 429,647.95   | 21,482.40    | 5.00%    | 408,165.55   |
| 1 年至 2 年(含 2 年) | 2,330,221.74 | 233,022.17   | 10.00%   | 1,933,247.24 |
| 2 年至 3 年(含 3 年) | 450,443.32   | 135,133.00   | 30.00%   | 315,310.32   |
| 3 年以上           | 2,197,105.96 | 2,197,105.96 | 100.00%  | -            |
| 合计:             | 5,225,249.72 | 2,568,526.60 | 49.16%   | 2,656,723.12 |

(3) 组合中, 按单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款: 无

(4) 转回或收回的坏账准备情况: 本期计提、收回或转回的坏账准备情况: 本期应收账款结余应

计提坏账 17,917.76 元，期初已计提 2,568,526.60 元。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况。

| 单位名称           | 期末余额         | 占应收账款期末余额的比例(%) | 计提的坏账准备期末余额  |
|----------------|--------------|-----------------|--------------|
| 北京众诚天鸣科技有限公司   | 4,259,745.38 | 76.86           | 2,484,253.57 |
| 东莞市缔造者智能科技有限公司 | 680,506.39   | 12.60           | 68,050.64    |
| 徐国永            | 180,634.00   | 3.34            | 18,063.40    |
| 全员营销           | 102,849.20   | 1.90            | 5,142.46     |
| 华云数字           | 83,995.00    | 1.56            | 4199.75      |
| 合计             | 5,307,729.97 | 98.26           | 2,579,709.82 |

(6) 由金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(7) 应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额：无

(8) 本报告期实际核销的应收账款情况：无

(9) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(10) 转移应收账款且继续涉入形成的无形资产、负债金额：无

### 3、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   | 198,016.94 | 70.75  | 321,990.23 | 99.02  |
| 1 至 2 年 | 81,867.87  | 29.25  | 3,185.73   | 0.98   |
| 2-3 年   |            |        |            |        |
| 合计：     | 279,884.81 | 100.00 | 325,175.96 | 100.00 |

(2) 期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称           | 期末余额       |                 |
|----------------|------------|-----------------|
|                | 期末余额       | 占预付账款期末余额的比例(%) |
| 上海国际广告展览有限公司   | 110,400.00 | 39.45           |
| 李翠平            | 35,000.00  | 12.50           |
| 深圳市永能电池有限公司    | 27,000.00  | 9.65            |
| 广州正宸企业管理咨询有限公司 | 20,000.00  | 7.15            |
| 深圳市力通威能源科技有限公司 | 27,892.26  | 9.96            |
| 合计             | 220,292.26 | 78.71           |

#### 4、其他应收款

##### (1) 明细情况

| 项目    | 期末余额         |           |              |
|-------|--------------|-----------|--------------|
|       | 账面余额         | 坏账准备      | 账面价值         |
| 其他应收款 | 1,314,085.59 | 91,346.42 | 1,222,739.17 |
| 应收利息  |              |           |              |
| 应收股利  |              |           |              |
| 合计    | 1,314,085.59 | 91,346.42 | 1,222,739.17 |

续:

| 项目    | 期初余额       |           |            |
|-------|------------|-----------|------------|
|       | 账面余额       | 坏账准备      | 账面价值       |
| 其他应收款 | 752,760.99 | 64,410.27 | 688,350.72 |
| 应收利息  |            |           |            |
| 应收股利  |            |           |            |
| 合计    | 752,760.99 | 64,410.27 | 688,350.72 |

##### (2) 其他应收款

##### (1) 其他应收账款分类披露

| 种类                      | 期末余额         |        |           |         | 账面价值         |
|-------------------------|--------------|--------|-----------|---------|--------------|
|                         | 账面余额         |        | 坏账准备      |         |              |
|                         | 金额           | 比例(%)  | 金额        | 计提比例(%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款   |              |        |           |         |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款   |              |        |           |         |              |
| 其中：账龄分析法                | 1,179,747.29 | 90.00  | 91,346.42 | 100.00  | 1,088,400.87 |
| 其中：特殊风险组合               | 134,338.30   | 10.00  |           |         | 134,338.30   |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |        |           |         |              |
| 合计                      | 1,314,085.59 | 100.00 | 91,346.42 | 100.00  | 1,222,739.17 |

续:

| 种类 | 期初余额 |  |  |  |
|----|------|--|--|--|
|----|------|--|--|--|



|                         | 账面余额       |        | 坏账准备      |         | 账面价值       |
|-------------------------|------------|--------|-----------|---------|------------|
|                         | 金额         | 比例(%)  | 金额        | 计提比例(%) |            |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款   |            |        |           |         |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款   |            |        |           |         |            |
| 其中：账龄分析法                | 647,180.95 | 85.97  | 64,410.27 | 100.00  | 582,770.68 |
| 其中：特殊风险组合               | 105,580.04 | 14.03  |           |         | 105,580.04 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |            |        |           |         |            |
| 合计                      | 752,760.99 | 100.00 | 64,410.27 | 100.00  | 688,350.72 |

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄   | 期末余额         |           |         |              |
|------|--------------|-----------|---------|--------------|
|      | 金额           | 坏账准备      | 计提比例(%) | 净额           |
| 1年以内 | 532,566.34   | 26,628.32 | 5       | 505,938.02   |
| 1至2年 | 647,180.95   | 64,718.10 | 10      | 582,462.85   |
| 2至3年 |              |           |         |              |
| 3年以上 |              |           |         |              |
| 合计：  | 1,179,747.29 | 91,346.42 |         | 1,088,400.87 |

续：

| 账龄   | 期初余额       |           |         |            |
|------|------------|-----------|---------|------------|
|      | 金额         | 坏账准备      | 计提比例(%) | 净额         |
| 1年以内 | 6,156.54   | 307.83    | 5       | 5,848.71   |
| 1至2年 | 641,024.41 | 64,102.44 | 10      | 576,921.97 |
| 2至3年 |            |           |         |            |
| 3年以上 |            |           |         |            |
| 合计：  | 647,180.95 | 64,410.27 |         | 582,770.68 |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款

| 单位名称 | 期末余额 |          |      |
|------|------|----------|------|
|      | 期末余额 | 占其他应收款期末 | 坏账准备 |
|      |      |          |      |

|                |              | 余额的比例(%) |           |
|----------------|--------------|----------|-----------|
| 东莞市缔造者智能科技有限公司 | 647,180.95   | 58.87    | 64,718.10 |
| 河南小奇医疗器械有限责任公司 | 317,734.00   | 28.90    | 15,926.70 |
| 浙江天猫技术有限公司     | 50,000.00    | 4.55     |           |
| 押金             | 39,000.00    | 3.55     |           |
| 社保             | 6,026.20     | 0.55     |           |
| 合计             | 1,059,941.15 | 96.42    | 80,644.80 |

(4) 转回或收回的坏账准备情况：无

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质     | 期末账面余额       | 年初账面余额     |
|----------|--------------|------------|
| 押金       | 114,372.76   | 97,558.33  |
| 往来款      | 964,914.95   | 647,180.95 |
| 备用金      | 13,939.34    | 1,500.00   |
| 社保、住房公积金 | 6,026.20     | 6,521.71   |
| 合计       | 1,099,253.25 | 752,760.99 |

(6) 本报告期实际核销的应收账款情况：无

(7) 由金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(8) 其他应收款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额：无

## 5、存货

(1) 存货分类

| 项 目    | 期末余额          |              |              |
|--------|---------------|--------------|--------------|
|        | 账面余额          | 跌价准备         | 账面价值         |
| 生产成本   | 3,177,927.59  | 1,529,825.93 | 1,648,101.66 |
| 半成品    | 3,276,277.38  | 1,741,176.53 | 1,535,100.85 |
| 原材料    | 3,232,596.88  | 1,783,444.20 | 1,449,152.68 |
| 库存商品   | 2,526,299.57  | 1,534,750.85 | 991,548.72   |
| 委托加工物资 | 46,457.28     | -            | 46,457.28    |
| 低值易耗品  | 18,890.60     | -            | 18,890.60    |
| 合计：    | 12,278,449.30 | 6,589,197.51 | 5,689,251.79 |

续：

| 项 目 | 期初余额 |      |      |
|-----|------|------|------|
|     | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |

|        |               |              |              |
|--------|---------------|--------------|--------------|
| 生产成本   | 3,059,651.86  | 1,529,825.93 | 1,529,825.93 |
| 半成品    | 3,182,207.44  | 1,741,176.53 | 1,441,030.91 |
| 原材料    | 3,259,456.64  | 1,783,444.20 | 1,476,012.44 |
| 库存商品   | 2,804,939.93  | 1,534,750.85 | 1,270,189.08 |
| 委托加工物资 | 43,303.29     | -            | 43,303.29    |
| 低值易耗品  | 19,274.18     | -            | 19,274.18    |
| 合计:    | 12,368,833.34 | 6,589,197.51 | 5,779,635.83 |

(2) 存货跌价准备

| 项目   | 期初余额         | 本年增加金额 |  | 本年减少金额 |    | 期末余额         |
|------|--------------|--------|--|--------|----|--------------|
|      |              | 计提     |  | 转回     | 转出 |              |
| 生产成本 | 1,529,825.93 |        |  |        |    | 1,529,825.93 |
| 半成品  | 1,741,176.53 |        |  |        |    | 1,741,176.53 |
| 原材料  | 1,783,444.20 |        |  |        |    | 1,783,444.20 |
| 库存商品 | 1,534,750.85 |        |  |        |    | 1,534,750.85 |
| 合计   | 6,589,197.51 |        |  |        |    | 6,589,197.51 |

6、其他流动资产

| 项目     | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 支付宝充值  |            | 276,428.80 |
| 待认证进项税 | 102,328.42 | 687,623.04 |
| 运营中心房租 |            | 25,000.00  |
| 合计     | 102,328.42 | 989,051.84 |

## 7、固定资产

### (1) 固定资产情况

| 项 目       | 房屋及建筑物       | 运输设备       | 办公设备       | 机械设备         | 其他设备         | 合计            |
|-----------|--------------|------------|------------|--------------|--------------|---------------|
| 一. 账面原值   |              |            |            |              |              |               |
| 1、期初余额    | 7,827,267.64 | 423,319.38 | 423,290.54 | 1,891,249.77 | 7,152,991.61 | 17,718,118.94 |
| 2、 本期增加金额 |              |            |            |              | 1,641,438.82 | 1,641,438.82  |
| 购置        |              |            |            |              | 60,000.00    | 60,000.00     |
| 在建工程转入    |              |            |            |              | 1,581,438.82 | 1,581,438.82  |
| 企业合并增加    |              |            |            |              |              |               |
| 股东投入      |              |            |            |              |              |               |
| 融资租入      |              |            |            |              |              |               |
| 其他转入      |              |            |            |              |              |               |
| 3、本期减少金额  |              |            |            |              |              |               |
| 处置或报废     |              |            |            |              |              |               |
| 融资租出      |              |            |            |              |              |               |
| 其他转出      |              |            |            |              |              |               |
| 4、期末余额    | 7,827,267.64 | 423,319.38 | 423,290.54 | 1,891,249.77 | 8,794,430.43 | 19,359,557.76 |
| 二. 累计折旧   |              |            |            |              |              |               |
| 1、期初余额    | 325,764.75   | 319,936.98 | 294,145.97 | 543,297.11   | 5,031,249.32 | 6,514,394.13  |
| 2、本期增加金额  | 123829.4     | 29,749.58  | 19,016.82  | 87,464.94    | 110,204.84   | 370,265.58    |
| 计提        | 123829.4     | 29,749.58  | 19,016.82  | 87,464.94    | 110,204.84   | 370,265.58    |
| 企业合并增加    |              |            |            |              |              |               |
| 其他转入      |              |            |            |              |              |               |
| 3、本期减少金额  |              |            |            |              |              |               |
| 处置或报废     |              |            |            |              |              |               |
| 融资租出      |              |            |            |              |              |               |
| 其他转出      |              |            |            |              |              |               |
| 4、期末余额    | 449594.15    | 349,686.56 | 313,162.79 | 630,762.05   | 5,141,454.16 | 6,884,659.71  |
| 三. 减值准备   |              |            |            |              |              |               |
| 1、期初余额    |              |            | 8,500.28   |              | 935,290.74   | 943,791.02    |
| 2、本期增加金额  |              |            |            |              |              |               |
| 计提        |              |            |            |              |              |               |

| 项 目      | 房屋及建筑物       | 运输设备       | 办公设备       | 机械设备         | 其他设备         | 合计            |
|----------|--------------|------------|------------|--------------|--------------|---------------|
| 企业合并增加   |              |            |            |              |              |               |
| 其他转入     |              |            |            |              |              |               |
| 3、本期减少金额 |              |            |            |              |              |               |
| 处置或报废    |              |            |            |              |              |               |
| 融资租出     |              |            |            |              |              |               |
| 其他转出     |              |            |            |              |              |               |
| 4、期末余额   |              |            | 8,500.28   |              | 935,290.74   | 943,791.02    |
| 四. 账面价值  |              |            |            |              |              |               |
| 1、期初余额   | 7,501,502.89 | 103,382.40 | 120,644.29 | 1,347,952.66 | 1,186,451.55 | 10,259,933.79 |
| 2、期末余额   | 7,377,673.49 | 73,632.82  | 101,627.47 | 1,260,487.72 | 2,717,685.53 | 11,531,107.03 |

注：公司小型轿车-比亚迪系在 2015 年 12 月 30 日由尚海芝转让入账，截至报告日转让发票已开具为东莞缔奇智能股份有限公司，该车行驶证上所有人仍为尚海芝，权属行驶证尚在办理中。

(2) 报告期内通过融资租赁租入的固定资产：无

(3) 报告期内未办妥产权证书的固定资产：无

(4) 暂时闲置的固定资产情况：公司产品更新换代，生产经营战略变化，固定资产-其他设备-模具存在闲置情况，已计提减值准备。

## 8、在建工程

(1) 在建工程情况

| 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 |
| 模具   | 58,323.84  |      | 58,323.84  |      |      |      |
| 在建厂房 | 450,500.00 |      | 450,500.00 |      |      |      |
| 合计   | 508,823.84 |      | 508,823.84 |      |      |      |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况。

|            | 固定设备         | 在建厂房       | 合计           |
|------------|--------------|------------|--------------|
| 资金来源       | 自有资金         | 自有资金       |              |
| 年初余额       |              |            |              |
| 本期增加额      | 1,639,762.66 | 450,500.00 | 2,090,262.66 |
| 本期转入固定资产金额 | 1,581,438.82 |            | 1,581,438.82 |
| 本期其他减少金额   |              |            |              |
| 期末余额       | 58,323.84    | 450,500.00 | 508,823.84   |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无

## 9、无形资产

### (1) 无形资产情况

| 项目         | 土地使用权        | 专利权       | 著作权      | 软件使用权      | 商标权       | 合计           |
|------------|--------------|-----------|----------|------------|-----------|--------------|
| 1. 账面原值    |              |           |          |            |           |              |
| (1) 期初余额   | 4,248,432.52 | 14,420.87 | 8,737.86 | 315,737.86 | 14,425.25 | 4,601,754.36 |
| (2) 本期增加金额 |              |           |          |            |           |              |
| (3) 本期减少金额 |              |           |          |            |           |              |
| (4) 期末余额   | 4,248,432.52 | 14,420.87 | 8,737.86 | 315,737.86 | 14,425.25 | 4,601,754.36 |
| 2. 累计摊销    |              |           |          |            |           |              |
| (1) 期初余额   | 84,686.98    | 7,002.08  | 4,660.30 | 96,587.81  | 5,410.91  | 198,348.08   |
| (2) 本期增加金额 | 42,478.80    | 721.26    | 484.31   | 15,786.84  | 673.87    | 60,145.08    |
| —计提        | 42,478.80    | 721.26    | 484.31   | 15,786.84  | 673.87    | 60,145.08    |
| (3) 本期减少金额 |              |           |          |            |           |              |
| (4) 期末余额   | 127,165.78   | 7,723.34  | 5,144.61 | 112,374.65 | 6,084.78  | 258,493.16   |
| 3. 减值准备    |              |           |          |            |           |              |
| (1) 期初余额   |              |           |          |            |           |              |
| (2) 本期增加金额 |              |           |          |            |           |              |
| (3) 本期减少金额 |              |           |          |            |           |              |
| (4) 期末余额   |              |           |          |            |           |              |
| 4. 账面价值    |              |           |          |            |           |              |
| 期末账面价值     | 4,121,266.74 | 6,697.53  | 3,593.25 | 203,363.21 | 8,340.47  | 4,343,261.20 |
| 期初账面价值     | 4,163,745.54 | 7,418.79  | 4,077.56 | 219,150.05 | 9,014.34  | 4,403,406.28 |

(2) 期末无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产：无

(3) 未办妥产权证书的土地使用权：无

## 10、长期待摊费用

| 项目     | 期初余额         | 本期增加      | 本期摊销      | 期末余额         |
|--------|--------------|-----------|-----------|--------------|
| 办公室装修费 |              |           |           |              |
| 河南厂房装修 | 1,829,980.58 | 55,000.00 | 92,267.94 | 1,792,712.64 |
| 合计：    | 1,829,980.58 | 55,000.00 | 92,267.94 | 1,792,712.64 |

## 11、递延所得税资产和递延所得税负债

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

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

|          | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
|----------|----------|---------|----------|---------|
| 坏账准备     |          |         |          |         |
| 固定资产减值准备 |          |         |          |         |
| 存货跌价准备   |          |         |          |         |
| 可抵扣亏损    |          |         |          |         |
| 合计       |          |         |          |         |

## 12、短期借款

(1)短期借款分类：

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 保证借款 | 8,500,000.00 | 8,500,000.00 |
| 合计   | 8,500,000.00 | 8,500,000.00 |

(2)已逾期未偿还的短期借款情况：无

注：(1)本公司期末贷款 850 万元，系公司 2019 年 10 月 17 日向河南民权农村商业银行股份有限公司业务部归还期贷款本金 550 万元展期一年形成的贷款，自 2019 年 11 月 26 日起至 2020 年 11 月 26 日。贷款为固定利率，月利率为 0.8100%，贷款用途为扩大生产经营规模。还本方式为利随本清。该贷款由尚海芝、尚建家、周正艺、闵文杰、尚陈芝、李巍、民权县发展投资有限公司提供保证担保；

## 13、应付票据及应付账款

(1)明细情况

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 应付票据 |              |              |
| 应付账款 | 3,673,102.01 | 3,885,322.72 |
| 合计   | 3,673,102.01 | 3,885,322.72 |

(2)应付票据

本期无应付票据业务发生。

(3)应付账款

| 账龄      | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 1,304,441.26 | 35.51  | 1,620,466.91 | 41.71  |
| 1 至 2 年 | 2,167,781.01 | 59.02  | 2,063,976.07 | 53.12  |
| 2 至 3 年 | 146,009.38   | 3.98   | 146,009.38   | 3.76   |
| 3 年以上   | 54,870.36    | 1.49   | 54,870.36    | 1.41   |
| 合 计：    | 3,673,102.01 | 100.00 | 3,885,322.72 | 100.00 |

账龄超过 1 年的重要应付账款：

| 债权单位名称         | 期末余额         | 未偿还原因 |
|----------------|--------------|-------|
| 文正初            | 1,711,565.29 | 尚未结算  |
| 深圳市朗泰通电子有限公司   | 221,246.76   | 尚未结算  |
| 东莞环美能源科技发展有限公司 | 99,848.97    | 尚未结算  |
| 合计             | 2,032,661.02 |       |

#### 14、预收款项

| 账龄   | 期末余额       |        | 期初余额       |        |
|------|------------|--------|------------|--------|
|      | 金额         | 比例(%)  | 金额         | 比例(%)  |
| 1年以内 | 500,000.00 | 57.24  | 23,310.24  | 6.22   |
| 1至2年 | 365,920.14 | 41.90  | 344,229.90 | 91.78  |
| 2至3年 | 7,500.00   | 0.86   | 7,500.00   | 2.00   |
| 3年以上 |            | 0.00   |            | 0.00   |
| 合计:  | 873,420.14 | 100.00 | 375,040.14 | 100.00 |

账龄超过1年的大额预收账款:

| 债务单位名称 | 期末余额       | 原因  |
|--------|------------|-----|
| ROEL   | 344,229.90 | 未发货 |
| 合计     | 344,229.90 |     |

#### 15、应付职工薪酬

##### 1) 应付职工薪酬列示

| 项目           | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|--------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 短期薪酬         | 251,744.75 | 1,347,647.13 | 1,236,729.74 | 362,662.14 |
| 离职后福利-设定提存计划 |            | 13,884.43    | 13,884.43    |            |
| 合计           | 251,744.75 | 1,361,531.56 | 1,250,614.17 | 362,662.14 |

##### 2) 短期薪酬列示

| 项目              | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|-----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 251,744.75 | 1,246,155.89 | 1,135,238.50 | 362,662.14 |
| (2) 职工福利费       |            | 82,397.44    | 82,397.44    |            |
| (3) 社会保险费       |            | 19,093.80    | 19,093.80    |            |
| 其中: 医疗保险费       |            | 15,294.31    | 15,294.31    |            |



| 项目              | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|-----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 工伤保险费           |            | 1,178.23     | 1,178.23     |            |
| 生育保险费           |            | 2,621.26     | 2,621.26     |            |
| (4) 住房公积金       |            |              |              |            |
| (5) 工会经费和职工教育经费 |            |              |              |            |
| (6) 短期带薪缺勤      |            |              |              |            |
| (7) 短期利润分享计划    |            |              |              |            |
| 合计              | 251,744.75 | 1,347,647.13 | 1,236,729.74 | 362,662.14 |

2) 设定提存计划列示

| 项目     | 期初余额 | 本期增加      | 本期减少      | 期末余额 |
|--------|------|-----------|-----------|------|
| 基本养老保险 |      | 13,172.48 | 13,172.48 |      |
| 失业保险费  |      | 711.95    | 711.95    |      |
| 合计     |      | 13,884.43 | 13,884.43 |      |

16、应交税费

| 税费项目            | 期末余额        | 期初余额       |
|-----------------|-------------|------------|
| 增值税             | -254,444.26 | 262,531.23 |
| 个人所得税           | 179.98      | 2,531.75   |
| 城市维护建设税         | 24,973.86   | 24,973.86  |
| 教育费附加(含地方教育费附加) | 24,987.07   | 24,987.07  |
| 房产税             | 26,058.99   |            |
| 土地使用税           | 100,016.28  |            |
| 合计              | -78,228.08  | 315,023.91 |

17、其他应付款

1) 明细情况

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 11,362,044.30 | 11,037,770.95 |
| 应付利息  | 619,573.50    | 74,893.50     |
| 应付股利  |               |               |
| 合计    | 11,981,617.80 | 11,112,664.45 |

2) 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| 项目        | 期末余额          | 年初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 借款        | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 关联方往来     | 100,000.00    | 100,000.00    |
| 一般往来款     | 817,217.32    | 916,206.61    |
| 员工及其他个人借款 | 411,837.69    | 21,564.34     |
| 其他        | 32,989.29     |               |
| 合计        | 11,362,044.30 | 11,037,770.95 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款。

| 债权单位名称          | 期末余额          | 未偿还原因   |
|-----------------|---------------|---------|
| 东莞市皖星五金塑胶制品有限公司 | 100,000.00    | 关联方往来款  |
| 民权县金联投融资有限公司    | 10,000,000.00 | 计划债转股款项 |
| 合计              | 10,100,000.00 |         |

(3) 应付利息

| 项目       | 期末余额       | 期初余额      |
|----------|------------|-----------|
| 民权农村商业银行 | 619,573.50 | 74,893.50 |
| 合计       | 619,573.50 | 74,893.50 |

## 18、长期借款

(1) 长期借款分类

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          | 期末利率区间  |
|------|---------------|---------------|---------|
| 抵押借款 | 17,000,000.00 | 17,000,000.00 | 9.5580% |
| 合计   | 17,000,000.00 | 17,000,000.00 |         |

## 19、实收资本(或股本)

| 投资者名称       | 期初余额         |          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |          |
|-------------|--------------|----------|------|------|--------------|----------|
|             | 投资金额         | 所占比例 (%) |      |      | 投资金额         | 所占比例 (%) |
| 尚海芝         | 4,085,000.00 | 64.028   |      |      | 4,085,000.00 | 64.028   |
| 尚陈芝         | 625,000.00   | 9.796    |      |      | 625,000.00   | 9.796    |
| 深圳兴和鼎投资有限公司 | 611,000.00   | 9.577    |      |      | 611,000.00   | 9.577    |
| 诸葛剑锋        | 230,000.00   | 3.605    |      |      | 230,000.00   | 3.605    |
| 陶芳华         | 200,000.00   | 3.135    |      |      | 200,000.00   | 3.135    |
| 何超          | 160,000.00   | 2.508    |      |      | 160,000.00   | 2.508    |

| 投资者名称           | 期初余额         |          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |          |
|-----------------|--------------|----------|------|------|--------------|----------|
|                 | 投资金额         | 所占比例 (%) |      |      | 投资金额         | 所占比例 (%) |
| 东莞市金鸿盛电器有限公司    | 100,000.00   | 1.567    |      |      | 100,000.00   | 1.567    |
| 尚晓东             | 80,000.00    | 1.254    |      |      | 80,000.00    | 1.254    |
| 闵文杰             | 64,000.00    | 1.003    |      |      | 64,000.00    | 1.003    |
| 尚建家             | 60,000.00    | 0.940    |      |      | 60,000.00    | 0.940    |
| 王进辉             | 44,000.00    | 0.690    |      |      | 44,000.00    | 0.690    |
| 刘建环             | 30,000.00    | 0.470    |      |      | 30,000.00    | 0.470    |
| 李春龙             | 20,000.00    | 0.313    |      |      | 20,000.00    | 0.313    |
| 张程              | 20,000.00    | 0.313    |      |      | 20,000.00    | 0.313    |
| 陈涛              | 15,000.00    | 0.235    |      |      | 15,000.00    | 0.235    |
| 王庆隆             | 10,000.00    | 0.157    |      |      | 10,000.00    | 0.157    |
| 傅廷祥             | 10,000.00    | 0.157    |      |      | 10,000.00    | 0.157    |
| 东莞市皖星五金塑胶制品有限公司 | 10,000.00    | 0.157    |      |      | 10,000.00    | 0.157    |
| 宋兵              | 3,000.00     | 0.047    |      |      | 3,000.00     | 0.047    |
| 刘宇              | 3,000.00     | 0.047    |      |      | 3,000.00     | 0.047    |
| 合计              | 6,380,000.00 | 100.00   |      |      | 6,380,000.00 | 100.00   |

## 20、资本公积

| 项目         | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |
|------------|--------------|------|------|--------------|
| 一、资本(股本)溢价 | 4,046,750.84 |      |      | 4,046,750.84 |
| 二、其他资本公积   |              |      |      |              |
| 合计         | 4,046,750.84 |      |      | 4,046,750.84 |

## 21、未分配利润

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润            | -23,539,125.28 | -4,120,037.25  |
| 调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-) |                |                |
| 调整后年初未分配利润             | -23,539,125.28 | -4,120,037.25  |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润     | -737,122.30    | -19,419,088.03 |
| 减: 提取法定盈余公积            |                |                |
| 提取任意盈余公积               |                |                |
| 提取一般风险准备               |                |                |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 应付普通股股利 |                |                |
| 期末未分配利润 | -24,276,247.58 | -23,539,125.28 |

## 22、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

| 项目   | 本期发生额        |              | 上期发生额        |            |
|------|--------------|--------------|--------------|------------|
|      | 收入           | 成本           | 收入           | 成本         |
| 主营业务 | 1,778,403.33 | 801,629.88   | 988,943.16   | 967,109.21 |
| 其他业务 | 2,630,468.71 | 1,823,489.74 | 16,664.52    | 18,110.26  |
| 合计   | 4,408,872.04 | 2,625,119.62 | 1,005,607.68 | 985,219.47 |

### (2) 主营业务(分行业)

| 行业名称 | 本期发生额        |              | 上期发生额        |            |
|------|--------------|--------------|--------------|------------|
|      | 营业收入         | 营业成本         | 营业收入         | 营业成本       |
| 制造业  | 2,307,094.33 | 1,351,120.59 | 1,005,607.68 | 985,219.47 |
| 贸易业  | 2,101,777.71 | 1,273,999.03 |              |            |
| 合计   | 4,408,872.04 | 2,625,119.62 | 1,005,607.68 | 985,219.47 |

### (3) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称                        | 营业收入总额       | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-----------------------------|--------------|-----------------|
| MEDIFYAIR                   | 994,039.53   | 22.55           |
| 青岛多泰贸易有限公司                  | 493,008.85   | 11.18           |
| DannieBader Import & Export | 321,098.05   | 7.28            |
| 华云数字                        | 158,989.30   | 3.61            |
| 众诚天鸣                        | 119,173.56   | 2.70            |
| 合计                          | 2,086,309.29 | 47.32           |

## 23、税金及附加

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 |            |            |
| 教育费附加   |            |            |
| 印花税     | 1,053.60   | 3,515.40   |
| 房产税     | 26,058.99  | 52,117.98  |
| 土地使用税   | 100,016.28 | 83,346.90  |
| 合计      | 127,128.87 | 138,980.28 |

## 24、销售费用

| 项目    | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-------|------------|------------|
| 办公费   | 26,766.00  | 4,841.23   |
| 参展费用  | 15,798.25  | 160,015.98 |
| 差旅费   | 1,286.14   | 43,077.60  |
| 服务费   | 72,710.44  | 118,006.53 |
| 职工薪酬  | 57,072.91  | 205,649.45 |
| 广告费   |            | 886.42     |
| 通讯费   | 80.00      | 5,268.00   |
| 销售佣金  | 28,247.54  | 88.16      |
| 样品费   | 58.54      | 0          |
| 业务招待费 |            | 102,916.67 |
| 运杂费   | -27,149.28 | 22,278.05  |
| 折旧费   | 18,718.9   | 7,126.50   |
| 福利费   | 1,281.76   |            |
| 其他    | 9,695.00   | 28,990.00  |
| 合计    | 204,566.20 | 699,144.59 |

## 25、管理费用

| 项目       | 本期发生额     | 上期发生额        |
|----------|-----------|--------------|
| 办公费      | 15,838.40 | 15,764.73    |
| 差旅费      | 9,682.33  | 72,716.17    |
| 福利费      | 55,782.09 | 102,324.35   |
| 工资       | 408,304.6 | 2,146,567.78 |
| 培训费      |           | 37,115.80    |
| 社保费      | 35,991.33 | 46,767.47    |
| 水电费      | 15,557.10 | 19,335.51    |
| 通讯费      | 2,087.00  | 5,732.94     |
| 无形资产摊销   | 60,145.08 | 59,874.42    |
| 物料消耗     | 765.36    | 5,073.49     |
| 修理费      | 3,559.00  | 2,700.00     |
| 业务招待费    | 17,433.50 | 35,570.07    |
| 运输费      | 31,782.00 | 59,577.48    |
| 长期待摊费用摊销 | 25,699.02 | 17,014.02    |
| 招聘费      |           | 7,639.62     |
| 折旧费      | 45,167.06 | 174,179.29   |

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 中介服务费 | 315,884.64   | 184,665.46   |
| 车辆费用  | 4,384.26     | 5,922.74     |
| 专利费   | 3,305.00     | 16,745.00    |
| 租赁费   | 75400        | 51,600.00    |
| 其他    | 18,832.79    | -80,599.29   |
| 合计    | 1,145,600.56 | 2,986,287.05 |

## 26、研发费用

| 项目        | 本期发生额     | 上期发生额      |
|-----------|-----------|------------|
| 直接投入      | 239.21    | 29,092.58  |
| 直接人工      | 41,726.55 | 228,895.29 |
| 折旧与摊销     | 29,012.48 | 24,148.81  |
| 装备调试费用与试验 |           |            |
| 其他费用      | 1,808.17  | 17,435.06  |
| 委托外部研究开发费 |           |            |
| 合计        | 72,786.41 | 299,571.74 |

## 27、财务费用

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额      |
|--------|--------------|------------|
| 利息支出   | 1,186,807.00 | 844,170.50 |
| 减：利息收入 | 1,008.30     | 7,195.00   |
| 汇兑损益   | 33,504.31    | 14,970.05  |
| 其他     | 2,913.64     | 5,984.77   |
| 合计     | 1,222,216.65 | 857,930.32 |

## 28、资产减值损失

| 项目             | 本期发生额     | 上期发生额       |
|----------------|-----------|-------------|
| 一、坏账损失         | 44,853.91 | -189,145.13 |
| 二、存货跌价损失       |           |             |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |           |             |
| 四、持有至到期投资减值损失  |           |             |
| 五、长期股权投资减值损失   |           |             |
| 六、投资性房地产减值损失   |           |             |
| 七、固定资产减值损失     |           |             |
| 八、工程物资减值损失     |           |             |

| 项目         | 本期发生额     | 上期发生额       |
|------------|-----------|-------------|
| 九、在建工程减值损失 |           |             |
| 十、无形资产减值损失 |           |             |
| 十一、商誉减值损失  |           |             |
| 十二、其他减值损失  |           |             |
| 合 计        | 44,853.91 | -189,145.13 |

## 29、其他收益

### (1) 其他收益分类情况

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额 |
|------|------------|-------|
| 政府补助 | 297,283.00 |       |
| 合计   | 297,283.00 |       |

### (2) 计入当期损益的政府补助

| 补助项目     | 本期发生额      | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------|------------|-------|-------------|
| 一带一路专项补助 | 214,800.00 |       | 与收益相关       |
| 就业专项奖补   | 82,483.00  |       | 与收益相关       |
| 合计       | 297,283.00 |       | 与收益相关       |

## 30、资产处置收益

| 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 |
|----|-------|-------|---------------|
| 无  |       |       |               |
| 合计 |       |       |               |

## 31、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 |
|----|----------|-----------|---------------|
| 其他 | 2,109.55 | 18,732.00 | 2,109.55      |
| 合计 | 2,109.55 | 18,732.00 | 2,109.55      |

## 32、营业外支出

| 项目     | 本年发生额    | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|----------|-----------|---------------|
| 捐赠     |          | 0.44      |               |
| 罚款、滞纳金 |          | 370.75    |               |
| 存货处理损失 |          | 19,416.02 |               |
| 其他     | 3,160.07 | 321.59    | 3,160.07      |
| 合计     | 3,160.07 | 20,108.80 | 3,160.07      |

### 33、所得税费用

| 项目      | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------|-------|
| 当期所得税费用 |       |       |
| 递延所得税费用 |       |       |
| 合计：     |       |       |

#### 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                            | 本期发生额 |
|--------------------------------|-------|
| 利润总额                           |       |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用             |       |
| 子公司适用不同税率的影响                   |       |
| 调整以前期间所得税的影响                   |       |
| 非应税收入的影响                       |       |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               |       |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |       |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 |       |
| 研发费用加计扣除                       |       |
| 所得税费用                          |       |

### 34、现金流量表项目注释

#### (1) 收到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        |
|---------|--------------|--------------|
| 利息收入    | 1,008.30     | 6,941.15     |
| 财政补助资金  | 297,283.00   |              |
| 押金、保证金  | 35,000.00    |              |
| 往来款、代垫款 | 5,364,755.79 | 1,585,589.17 |
| 其他      | 39,800.00    | 16,003.00    |
| 合计      | 5,737,847.09 | 1,608,533.32 |

#### (2) 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        |
|------------|--------------|--------------|
| 往来款、代垫款及其他 | 4,390,457.09 | 4,767,041.67 |
| 期间费用       | 636,763.39   | 1,984,993.53 |
| 合计         | 5,027,220.48 | 6,752,035.20 |

#### (3) 收到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 |
|------|-------|-------|
| 政府贴息 |       |       |
| 合计   |       |       |

(4) 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 |
|----|-------|-------|
| 无  |       |       |
| 合计 |       |       |

### 35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期发生额        | 上期发生额          |
|----------------------------------|--------------|----------------|
| . 将净利润调节为经营活动现金流量:               |              |                |
| 净利润                              | -737,122.30  | -4,773,757.44  |
| 加: 资产减值准备                        | 44,853.91    | -189,145.13    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 370,265.58   | 678,457.48     |
| 无形资产摊销                           | 60,145.08    | 59,874.42      |
| 长期待摊费用摊销                         | 25,699.02    | 17,014.02      |
| 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)              |              |                |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)              |              |                |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  | 1,222,216.65 | 857,930.32     |
| 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)                 | -90,384.04   | -3,562,793.60  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | -241,692.68  | -133,140.92    |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | 904,436.57   | -5,856,926.48  |
| 其他                               |              |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 1,558,417.79 | -12,902,487.33 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:            |              |                |
| 债务转为资本                           |              |                |

| 补充资料              | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-------------------|---------------|--------------|
| 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           | 177,977.19    | 4,690,943.84 |
| 减：现金的年初余额         | 1,363,504.86  | 70,406.70    |
| 加：现金等价物的期末余额      |               |              |
| 减：现金等价物的年初余额      |               |              |
| 现金及现金等价物净增加额      | -1,185,527.67 | 4,620,537.14 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目                         | 本期发生额      | 上期发生额        |
|-----------------------------|------------|--------------|
| 一、现金                        | 177,977.19 | 4,690,943.84 |
| 其中：库存现金                     | 590.80     | 2,037.90     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 175,356.35 | 4,643,358.62 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 2,030.04   | 45,547.32    |
| 二、现金等价物                     |            |              |
| 其他货币资金                      |            |              |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 177,977.19 | 4,690,943.84 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 |            |              |

七、关联方及关联方交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司无母公司，本公司实际控制人为尚海芝。

(二) 本公司的子公司情况

本公司无子公司。

(三) 其他关联方情况

| 其他关联方名称      | 其他关联方与本公司的关系  |
|--------------|---------------|
| 尚海芝          | 本公司控股股东、实际控制人 |
| 尚陈芝          | 实际控制人之姐       |
| 深圳兴和鼎投资有限公司  | 本公司股东         |
| 诸葛剑锋         | 本公司股东         |
| 东莞市金鸿盛电器有限公司 | 本公司股东         |
| 尚晓东          | 董事            |
| 闵文杰          | 尚陈芝之配偶、董事     |

| 其他关联方名称         | 其他关联方与本公司的关系              |
|-----------------|---------------------------|
| 尚建家             | 实际控制人之堂弟                  |
| 东莞市皖星五金塑胶制品有限公司 | 本公司股东                     |
| 广州鬼谷子文化传播有限公司   | 其前股东同为本公司股东深圳兴和鼎投资有限公司之股东 |

#### (四) 关联交易情况

##### (1) 关联担保情况

| 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 |
|------------------|--------------|------------|------------|------------|
| 尚海芝、尚建家、、闵文杰、尚陈芝 | 8,500,000.00 | 2019/11/26 | 2020/11/26 | 未履行完毕      |

(2) 关联方资金拆借：无

#### (五) 关联方往来款项余额

(1) 其他应收款：无

(2) 其他应付款

| 关联方             | 期末余额       | 期初余额       |
|-----------------|------------|------------|
| 东莞市皖星五金塑胶制品有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 尚海芝             | 411,837.69 |            |

#### (六) 关联方往来款项余额

关联方商品和劳务

(1) 采购商品/接受劳务情况表

| 关联方 | 交易内容 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----|------|-------|-------|
| 无   |      |       |       |
| 合计  |      |       |       |

(2) 出售商品/提供劳务情况表：无

#### (3) 关联方承诺

1、重要承诺事。

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

2、或有事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

3、其他重要事项

截至报告日，本公司无需要披露的其他重要事项。

#### 八、政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|----|----|----------------------|----------------------|
|----|----|----------------------|----------------------|

|    |  |  |                     |
|----|--|--|---------------------|
| 无  |  |  | 利息支出/管理费用/制造费用/销售费用 |
| 合计 |  |  |                     |

(2) 与收益相关的政府补助

| 种类   | 金额         | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|------|------------|----------------------|----------------------|
| 专项补助 | 297,283.00 | 297,283.00           | 其他收益                 |
| 合计   | 297,283.00 | 297,283.00           |                      |

九、资产负债表日后事项

(一) 企业自 2020 年 1 月至 6 月 30 日，受新冠疫情及公司经营战略改变的影响，原有智能家电业务除现有库存销售外，其他暂无开展其他生产经营，东莞分公司员工停工放假至 2020 年 8 月 31 日，我们判断该公司存在明显影响持续经营能力的因素。

(二) 资产负债表日后，企业利润分配方案中无拟分配的以及经审议批准宣告发放的股利或利润。

(三) 公司除上述以外无其他需要说明的日后事项。

十、补充资料

(1) 当期非经常性损益明细表

| 项目   | 金额 | 说明 |
|--|----|----|
| 非流动资产处置损益  |    |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                 |    |    |
| 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)        |    |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                |    |    |
| 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 |    |    |
| 非货币性资产交换损益   |    |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                       |    |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                          |    |    |
| 债务重组损益   |    |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                |    |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                            |    |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                          |    |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                |    |    |

| 项目  | 金额        | 说明 |
|---|-----------|----|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |           |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |           |    |
| 对外委托贷款取得的损益   |           |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |           |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |           |    |
| 受托经营取得的托管费收入  |           |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -1,005.12 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |           |    |
| 所得税影响额  |           |    |
| 少数股东权益影响额   |           |    |
| 合计  | -1,005.12 |    |

## (2) 净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的要求计算净资产收益率、每股收益：

| 本期发生额                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元) |        |
|-------------------------|---------------|---------|--------|
|                         |               | 基本每股收益  | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -             | -0.11   | -0.11  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -             | -0.11   | -0.11  |

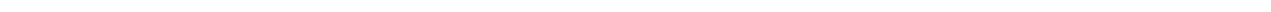
法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

缔奇智能(河南)股份有限公司

二〇二〇年八月二十八日



---

## 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：

公司董秘办公室