
上海翼捷工业安全设备股份有限公司
审计报告
天职业字[2020]33747号

目 录

审计报告	1
财务报表	5
财务报表附注	21

上海翼捷工业安全设备股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海翼捷工业安全设备股份有限公司（以下简称“翼捷股份”）财务报表，包括2017年12月31日、2018年12月31日、2019年12月31日和2020年6月30日的合并及母公司资产负债表，2017年度、2018年度、2019年度和2020年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了翼捷股份2017年12月31日、2018年12月31日、2019年12月31日和2020年6月30日的合并及母公司财务状况以及2017年度、2018年度、2019年度和2020年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于翼捷股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入确认	
<p>翼捷股份不断拓宽市场，客户数量及销售收入均明显增加。翼捷股份的收入是否较快增长对报表具有重要性，为使得公司整体盈利能力有所提升，管理层将面临较大的业绩压力，销售收入可能因未计入恰当的会计期间而存在潜在的错报。因此，我们将</p>	<p>针对营业收入的确认，我们实施的审计程序包括但不限于：①我们了解并测试了与收入相关的内部控制，确定其可依赖；②通过检查销售合同并对管理层进行访谈，了解和评估了翼捷股份的收入确认政策，并确定其一贯执行；③对收入执行分析程序，包括：报告期各月度收入波动分析，主要产品各期销售型号、数量、单价与上期比较分析等分析程序。并执行以下细节测试：a. 通过抽样的方法检查合同或订单、发运凭证、验收单、对账单，核对验收单、对账单上品名、</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入确认	
<p>收入的确认作为关键审计事项。</p> <p>翼捷股份对于收入确认制定了相关会计政策，详见财务报表附注“三、（二十九）收入”。</p>	<p>数量、金额等是否与发运凭证、订单或合同等一致；b. 通过检查翼捷股份资产负债表日前后合同或订单约定的无异议期、货物验收单与对账单，确定翼捷股份营业收入的会计记录归属期间是否正确，是否存在营业收入跨期现象；c. 结合对应收账款的审计，选择主要客户函证 2017 年度、2018 年度、2019 年度及 2020 年 1-6 月销售额，对未回函的样本，通过查验期后回款及收入相关凭证等方式对交易真实性情况进行核实；d. 对 2017 年度、2018 年度、2019 年度及 2020 年 1-6 月新增的重要客户进行走访。</p>

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估翼捷股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督翼捷股份的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

[以下无正文]

[此页无正文]



中国注册会计师

（项目合伙人）：



中国注册会计师：



中国注册会计师：





合并资产负债表

编制单位：上海翼捷工业安全设备股份有限公司

金额单位：元

项 目	2020年6月 30日	2019年12月 31日	2018年12月 31日	2017年12月 31日	附注编号
流动资产					
货币资金	48,982,219.92	75,096,934.82	46,929,951.03	34,320,364.74	六、（一）
△结算备付金					
△拆出资金					
交易性金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	9,060,544.07	10,231,606.27	14,043,358.53	10,436,775.00	六、（二）
应收账款	63,244,720.46	59,035,954.64	53,487,340.54	42,367,686.04	六、（三）
应收款项融资	5,368,483.17	8,093,505.84			六、（四）
预付款项	7,331,775.08	4,980,323.37	2,531,851.61	1,932,135.29	六、（五）
△应收保费					
△应收分保账款					
△应收分保合同准备金					
其他应收款	1,531,435.90	1,707,739.25	1,800,989.66	2,073,767.91	六、（六）
其中：应收利息					
应收股利					
△买入返售金融资产					
存货	25,883,482.49	21,059,270.12	26,811,902.23	30,751,136.17	六、（七）
合同资产	3,210,358.71				六、（八）
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	9,905,377.35	8,773,176.86	1,368,994.78	1,617,741.36	六、（九）
流动资产合计	174,518,397.15	188,978,511.17	146,974,388.38	123,499,606.51	
非流动资产					
△发放贷款及垫款					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资					
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	29,847,332.68	30,404,031.24	30,248,487.54	29,247,533.03	六、（十）
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产					
无形资产	3,635,385.36	3,641,536.28	3,783,875.38	3,933,126.78	六、（十一）
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	235,891.91	44,639.05	133,917.13	223,195.20	六、（十二）
递延所得税资产	10,509,487.26	9,933,305.65	9,797,282.56	6,393,629.28	六、（十三）
其他非流动资产	886,253.95	335,260.00	973,550.00	11,814.00	六、（十四）
非流动资产合计	45,114,351.16	44,358,772.22	44,937,112.61	39,809,298.29	
资产总计	219,632,748.31	233,337,283.39	191,911,500.99	163,308,904.80	

法定代表人：张杰

主管会计工作负责人：周莲

会计机构负责人：周莲

张杰

周莲



合并资产负债表（续）

编制单位：上海集捷工业安全设备股份有限公司

金额单位：元

项 目	2020年6月 30日	2019年12月 31日	2018年12月 31日	2017年12月 31日	附注编号
流动负债					
短期借款					
△向中央银行借款					
△拆入资金					
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	16,217,712.05	17,359,750.95	12,022,310.09	19,418,767.77	六、（十五）
预收款项		3,114,549.87	3,187,543.35	4,278,047.50	六、（十六）
合同负债	3,058,084.85				六、（十七）
△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	8,037,551.16	12,548,266.49	9,922,632.75	7,472,573.92	六、（十八）
应交税费	1,876,642.91	1,051,394.12	809,140.96	1,954,705.57	六、（十九）
其他应付款	14,037,812.12	15,831,850.38	8,968,532.77	6,483,399.05	六、（二十）
其中：应付利息					
应付股利					
△应付手续费及佣金					
△应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债	2,478,397.04	1,760,554.96	1,755,523.53	2,435,000.00	六、（二十一）
流动负债合计	45,706,200.13	51,666,366.77	36,665,683.45	42,042,493.81	
非流动负债					
△保险合同准备金					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债	3,051,660.71	3,087,170.81	2,966,476.81	2,396,776.85	六、（二十二）
递延收益					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计	3,051,660.71	3,087,170.81	2,966,476.81	2,396,776.85	
负 债 合 计	48,757,860.84	54,753,537.58	39,632,160.26	44,439,270.66	
股东权益					
股本	36,051,000.00	36,051,000.00	36,051,000.00	36,051,000.00	六、（二十三）
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	36,548,983.05	36,548,983.05	36,548,983.05	36,548,983.05	六、（二十四）
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	16,505,071.34	16,505,071.34	10,894,617.40	7,108,638.45	六、（二十五）
△一般风险准备					
未分配利润	81,769,833.08	89,478,691.42	68,784,740.28	39,161,012.64	六、（二十六）
归属于母公司股东权益合计	170,874,887.47	178,583,745.81	152,279,340.73	118,869,634.14	
少数股东权益					
股东权益合计	170,874,887.47	178,583,745.81	152,279,340.73	118,869,634.14	
负债及股东权益合计	219,632,748.31	233,337,283.39	191,911,500.99	163,308,904.80	

法定代表人：张杰

主管会计工作负责人：周蓬

6

会计机构负责人：周蓬

合并利润表

编制单位：上海翼捷工业安全设备股份有限公司

金额单位：元

项 目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	附注编号
一、营业总收入	87,487,375.22	205,445,613.97	170,936,719.87	138,617,637.43	
其中：营业收入	87,487,375.22	205,445,613.97	170,936,719.87	138,617,637.43	六、(二十七)
△利息收入					
△已赚保费					
△手续费及佣金收入					
二、营业总成本	67,155,458.49	159,978,292.62	136,773,992.27	105,734,482.26	
其中：营业成本	29,572,743.77	72,108,482.64	61,209,835.02	45,770,466.79	六、(二十七)
△利息支出					
△手续费及佣金支出					
△退保金					
△赔付支出净额					
△提取保险合同准备金净额					
△保单红利支出					
△分保费用					
税金及附加	681,232.62	1,780,371.13	1,608,466.08	1,870,695.44	六、(二十八)
销售费用	22,160,370.03	55,093,049.16	44,247,936.83	35,273,420.56	六、(二十九)
管理费用	5,498,997.73	9,585,021.22	9,526,692.03	8,879,255.40	六、(三十)
研发费用	9,616,207.49	21,678,817.97	20,393,031.71	14,033,722.74	六、(三十一)
财务费用	-374,093.15	-267,449.50	-211,969.40	-93,078.67	六、(三十二)
其中：利息费用	4,109.23				六、(三十二)
利息收入	430,297.53	326,193.31	271,748.36	134,046.87	六、(三十二)
加：其他收益	5,132,110.40	11,935,647.30	11,792,066.35	3,987,077.50	六、(三十三)
投资收益(损失以“-”号填列)					
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)					
△汇兑收益(损失以“-”号填列)					
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)					
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)					
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-1,314,056.52	-2,215,370.60			六、(三十四)
资产减值损失(损失以“-”号填列)	201,919.79	3,691.90	-1,097,375.77	-4,097,600.77	六、(三十五)
资产处置收益(亏损以“-”号填列)					
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	24,351,890.40	55,191,289.95	44,857,418.18	32,772,631.90	
加：营业外收入	67,822.73	35,782.62	10,678.92	10,790.69	六、(三十六)
减：营业外支出	258,853.08	217,890.58	441,643.79	633,906.47	六、(三十七)
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	24,160,860.05	55,009,181.99	44,426,453.31	32,149,516.12	
减：所得税费用	-576,181.61	-136,023.09	-3,403,653.28	-1,988,130.81	六、(三十八)
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	24,737,041.66	55,145,205.08	47,830,106.59	34,137,646.93	
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)	24,737,041.66	55,145,205.08	47,830,106.59	34,137,646.93	
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. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	24,737,041.66	55,145,205.08	47,830,106.59	34,137,646.93	
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)					
六、其他综合收益的税后净额					
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额					
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益					
1. 重新计量设定受益计划变动额					
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益					
3. 其他权益工具投资公允价值变动					
4. 企业自身信用风险公允价值变动					
(二) 将重分类进损益的其他综合收益					
1. 权益法下可转损益的其他综合收益					
2. 其他债权投资公允价值变动					
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益					
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6. 其他债权投资信用减值准备					
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)					
8. 外币财务报表折算差额					
9. 其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
七、综合收益总额	24,737,041.66	55,145,205.08	47,830,106.59	34,137,646.93	
归属母公司所有者的综合收益总额	24,737,041.66	55,145,205.08	47,830,106.59	34,137,646.93	
归属于少数股东的综合收益总额					
八、每股收益					
(一) 基本每股收益(元/股)	0.69	1.53	1.33	0.97	十八、(二)
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.69	1.53	1.33	0.97	十八、(二)

法定代表人：张杰

主管会计工作负责人：周蓬

会计机构负责人：周蓬

合并现金流量表

编制单位：上海翼捷工业安全设备股份有限公司

金额单位：元

项 目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金	86,572,193.63	206,458,585.32	161,764,381.05	119,848,805.22	
△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					
△向其他金融机构拆入资金净增加额					
△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	4,876,172.86	8,884,180.53	8,791,581.84	3,492,167.08	
收到其他与经营活动有关的现金	1,272,976.97	4,438,895.63	4,863,614.98	639,747.98	六、(三十九)
经营活动现金流入小计	92,721,343.46	219,781,661.48	175,419,577.87	123,980,720.28	
购买商品、接受劳务支付的现金	32,125,792.91	51,801,859.57	48,181,576.84	39,853,111.62	
△客户贷款及垫款净增加额					
△存放中央银行和同业款项净增加额					
△支付原保险合同赔付款项的现金					
△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	25,886,159.36	40,023,413.60	37,073,590.52	28,815,210.96	
支付的各项税费	8,003,376.28	26,627,476.34	19,752,964.19	19,802,324.86	
支付其他与经营活动有关的现金	19,172,014.20	43,776,935.67	39,094,211.51	29,008,493.42	六、(三十九)
经营活动现金流出小计	85,187,342.75	162,229,685.18	144,102,343.06	117,479,140.86	
经营活动产生的现金流量净额	7,534,000.71	57,551,976.30	31,317,234.81	6,501,579.42	六、(四十)
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			16,850.00		
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		500,000.00			六、(三十九)
投资活动现金流入小计		500,000.00	16,850.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,308,577.64	1,675,408.66	3,809,456.94	18,236,014.61	
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			500,000.00		六、(三十九)
投资活动现金流出小计	1,308,577.64	1,675,408.66	4,309,456.94	18,236,014.61	
投资活动产生的现金流量净额	-1,308,577.64	-1,175,408.66	-4,292,606.94	-18,236,014.61	
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金				8,244,150.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计				8,244,150.00	
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	32,445,900.00	28,840,800.00	14,420,400.00	10,540,800.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计	32,445,900.00	28,840,800.00	14,420,400.00	10,540,800.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-32,445,900.00	-28,840,800.00	-14,420,400.00	-2,296,650.00	
四、汇率变动对现金的影响					
五、现金及现金等价物净增加额	-26,220,476.93	27,535,767.64	12,604,227.87	-14,031,085.19	六、(四十)
加：期初现金及现金等价物的余额	74,390,604.25	46,854,836.61	34,250,608.74	48,281,693.93	六、(四十)
六、期末现金及现金等价物余额	48,170,127.32	74,390,604.25	46,854,836.61	34,250,608.74	六、(四十)

法定代表人：张杰

主管会计工作负责人：周萍

会计机构负责人：周萍

合并股东权益变动表

金额单位：元

2020年1-6月

归属于母公司股东权益

编制单位：上海赛捷工业安全设备股份有限公司

项目	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	股东权益合计
	优先股	永续债	其他	其他											
一、上年年末余额	36,051,000.00				36,548,983.05				16,505,071.34		89,478,691.42		178,583,745.81		178,583,745.81
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年年初余额	36,051,000.00				36,548,983.05				16,505,071.34		89,478,691.42		178,583,745.81		178,583,745.81
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）															
（一）综合收益总额															
（二）股东投入和减少资本															
1. 股东投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入股东权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对股东的分配															
4. 其他															
（四）股东权益内部结转															
1. 资本公积转增股本															
2. 盈余公积转增股本															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备提取和使用															
1. 本年提取															
2. 本年使用															
（六）其他															
四、本年年末余额	36,051,000.00				36,548,983.05				16,505,071.34		81,789,833.08		170,874,887.47		170,874,887.47

法定代表人：张杰

主管会计工作负责人：张杰

会计机构负责人：张杰



合并股东权益变动表(续)

金额单位:元

项目	2019年度													
	归属母公司股东权益													
	股本	其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	股东权益合计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	36,051,000.00											152,279,340.73		152,279,340.73
加:会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	36,051,000.00											152,279,340.73		152,279,340.73
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)														
(一)综合收益总额														
(二)股东投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入股东权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对股东的分配														
4. 其他														
(四)股东权益内部结转														
1. 资本公积转增股本														
2. 盈余公积转增股本														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备提取和使用														
1. 本年提取														
2. 本年使用														
(六)其他														
四、本年年末余额	36,051,000.00											178,583,745.81		178,583,745.81

主管会计工作负责人: 周蓬

会计机构负责人: 周蓬

法定代表人: 张杰



张杰

周蓬

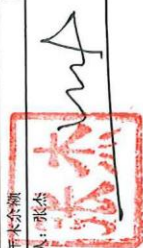
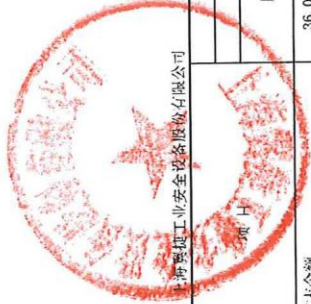
周蓬

合并股东权益变动表(续)

金额单位:元

编制单位: 晋源重工工业安全设备股份有限公司	2018年度														
	归属于母公司股东权益														
	股本	其他权益工具 优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△ 一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	36,051,000.00				36,548,983.05				7,108,638.45		39,161,012.64		118,869,634.14		118,869,634.14
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	36,051,000.00				36,548,983.05				7,108,638.45		39,161,012.64		118,869,634.14		118,869,634.14
三、本年年增减变动金额(减少以“-”号填列)									3,785,978.95		29,623,727.64		33,409,706.59		33,409,706.59
(一) 综合收益总额											47,830,106.59		47,830,106.59		47,830,106.59
(二) 股东投入和减少资本															
1. 股东投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入股东权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积									3,785,978.95		-18,206,378.95		-14,420,400.00		-14,420,400.00
2. 提取一般风险准备									3,785,978.95		-3,785,978.95				
3. 对股东的分配															
4. 其他															
(四) 股东权益内部结转															
1. 资本公积转增股本															
2. 盈余公积转增股本															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备提取和使用															
1. 本年提取															
2. 本年使用															
(六) 其他															
四、本年年末余额	36,051,000.00				36,548,983.05				10,894,617.40		68,784,740.28		152,279,340.73		152,279,340.73

法定代表人: 张杰
主管会计工作负责人: 周连
会计机构负责人: 周连

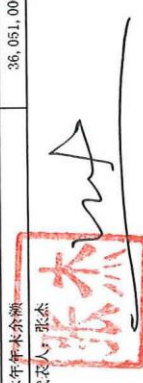


合并股东权益变动表(续)

金额单位:元

	2017年度											少数股东权益	股东权益合计
	归属母公司股东权益										小计		
	股本	其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△ 风险准备	未分配利润			
优先股	永续债	其他											
一、1. 上年年末余额	35,136,000.00			27,902,233.05			7,108,638.45		15,564,165.71		85,711,037.21		85,711,037.21
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	35,136,000.00			27,902,233.05			7,108,638.45		15,564,165.71		85,711,037.21		85,711,037.21
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	915,000.00			8,646,750.00					23,596,846.93		33,158,596.93		33,158,596.93
(一) 综合收益总额									34,137,646.93		34,137,646.93		34,137,646.93
(二) 股东投入和减少资本	915,000.00			8,616,750.00							9,561,750.00		9,561,750.00
1. 股东投入的普通股	915,000.00			7,329,150.00							8,244,150.00		8,244,150.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额				1,317,600.00							1,317,600.00		1,317,600.00
4. 其他													
(三) 利润分配									-10,540,800.00		-10,540,800.00		-10,540,800.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对股东的分配													
4. 其他													
(四) 股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备提取和使用													
1. 本年提取													
2. 本年使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	36,051,000.00			36,548,983.05			7,108,638.45		39,161,012.64		118,869,634.14		118,869,634.14

编制单位: 上海星越工业安全设备股份有限公司
 法定代表人: 张杰
 主管会计工作负责人: 周蓬
 会计机构负责人: 周蓬





资产负债表

编制单位：上海翼捷工业安全设备股份有限公司

金额单位：元

项 目	2020年6月 30日	2019年12月 31日	2018年12月 31日	2017年12月 31日	附注编号
流动资产					
货币资金	16,759,614.81	30,980,540.93	23,514,884.79	22,359,273.77	
△结算备付金					
△拆出资金					
交易性金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	6,920,544.07	9,961,606.27	13,635,156.53	7,336,775.00	
应收账款	60,406,967.50	48,071,223.97	53,099,616.87	53,394,000.98	十七、（一）
应收款项融资	4,752,402.45	7,519,496.84			
预付款项	5,952,917.82	3,830,093.72	244,435.00	509,930.31	
△应收保费					
△应收分保账款					
△应收分保合同准备金					
其他应收款	14,755,220.18	47,018,872.67	48,096,675.26	38,053,265.89	十七、（二）
其中：应收利息					
应收股利		25,000,000.00	30,913,677.18	16,181,965.22	十七、（二）
△买入返售金融资产					
存货	5,755,828.13	7,376,180.44	11,220,152.91	9,205,326.33	
合同资产	2,993,794.18				
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产			304,499.58	275,537.19	
流动资产合计	118,297,289.14	154,758,014.84	150,115,420.94	131,134,109.47	
非流动资产					
△发放贷款及垫款					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	38,512,800.00	28,512,800.00	29,012,800.00	18,512,800.00	十七、（三）
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	9,671,539.46	9,869,315.56	10,230,657.19	10,105,515.73	
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产					
无形资产	373,345.88	334,176.64	378,733.48	437,344.56	
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	7,799,492.71	7,093,061.17	5,521,626.17	3,291,952.96	
其他非流动资产	802,743.95				
非流动资产合计	57,159,922.00	45,809,353.37	45,143,816.84	32,347,613.25	
资产总计	175,457,211.14	200,567,368.21	195,259,237.78	163,481,722.72	

法定代表人：张杰

主管会计工作负责人：周蓬

会计机构负责人：周蓬



资产负债表（续）

编制单位：上海翼捷工业安全设备股份有限公司

金额单位：元

项 目	2020年6月 30日	2019年12月 31日	2018年12月 31日	2017年12月 31日	附注编号
流动负债					
短期借款					
△向中央银行借款					
△拆入资金					
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	53,370,590.57	39,764,087.24	69,125,831.98	67,853,660.60	
预收款项		2,390,935.39	2,834,643.77	3,847,265.83	
合同负债	2,474,524.58				
△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	2,471,839.94	4,894,735.61	4,142,754.76	1,585,400.91	
应交税费	724,750.75	271,970.97	302,372.89	1,527,060.74	
其他应付款	14,821,606.68	16,287,770.19	9,138,619.53	6,423,993.94	
其中：应付利息					
应付股利					
△应付手续费及佣金					
△应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债	2,402,534.20	1,760,554.96	1,675,523.53	2,335,000.00	
流动负债合计	76,265,846.72	65,370,054.36	87,219,746.46	83,572,382.02	
非流动负债					
△保险合同准备金					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债	1,783,663.10	1,861,239.62	1,967,156.52	1,617,888.85	
递延收益					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计	1,783,663.10	1,861,239.62	1,967,156.52	1,617,888.85	
负 债 合 计	78,049,509.82	67,231,293.98	89,186,902.98	85,190,270.87	
股东权益					
股本	36,051,000.00	36,051,000.00	36,051,000.00	36,051,000.00	
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	36,548,983.05	36,548,983.05	36,548,983.05	36,548,983.05	
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	16,505,071.34	16,505,071.34	10,894,617.40	7,108,638.45	
△一般风险准备					
未分配利润	8,302,646.93	44,231,019.84	22,577,734.35	-1,417,169.65	
股东权益合计	97,407,701.32	133,336,074.23	106,072,334.80	78,291,451.85	
负债及股东权益合计	175,457,211.14	200,567,368.21	195,259,237.78	163,481,722.72	

法定代表人：张杰

主管会计工作负责人：周莲

会计机构负责人：周莲

利润表

金额单位：元

编制单位：上海颀捷工业安全设备股份有限公司

项 目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	附注编号
一、营业总收入	69,868,468.53	158,230,864.79	116,168,262.77	117,024,057.32	
其中：营业收入	69,868,468.53	158,230,864.79	116,168,262.77	117,024,057.32	十七、（四）
△利息收入					
△已赚保费					
△手续费及佣金收入					
二、营业总成本	72,561,794.71	163,220,716.75	126,919,775.56	127,786,446.34	
其中：营业成本	53,137,893.22	121,776,781.41	87,545,486.50	92,874,904.01	十七、（四）
△利息支出					
△手续费及佣金支出					
△退保金					
△赔付支出净额					
△提取保险合同准备金净额					
△保单红利支出					
△分保费用					
税金及附加	180,445.79	412,841.90	229,248.15	501,860.00	
销售费用	11,247,767.62	25,837,764.27	25,086,232.10	21,941,941.81	
管理费用	3,684,016.84	6,209,323.56	5,064,653.02	5,614,606.95	
研发费用	4,393,904.49	9,154,248.66	9,089,555.38	6,923,371.60	
财务费用	-82,233.25	-170,243.05	-95,399.59	-70,238.03	
其中：利息费用	4,109.23				
利息收入	118,998.49	204,806.82	123,369.63	91,952.39	
加：其他收益	39,785.31	1,713,998.47	1,587,805.83	468,162.85	
投资收益（损失以“-”号填列）		59,765,070.64	50,000,000.00	5,800,000.00	十七、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
△汇兑收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,376,157.06	-1,928,255.98			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	31,258.68	7,671.18	-452,189.94	-1,947,753.89	
资产处置收益（亏损以“-”号填列）					
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,998,439.25	54,568,632.35	40,384,103.10	-6,441,980.06	
加：营业外收入	27,578.67	21,224.08		10,789.21	
减：营业外支出	218,043.87	56,752.00	412,493.36	449,346.97	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-4,188,904.45	54,533,104.43	39,971,609.74	-6,880,537.82	
减：所得税费用	-706,431.54	-1,571,435.00	-2,229,673.21	-2,539,044.37	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,482,472.91	56,104,539.43	42,201,282.95	-4,341,493.45	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,482,472.91	56,104,539.43	42,201,282.95	-4,341,493.45	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
六、其他综合收益的税后净额					
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1.重新计量设定受益计划变动额					
2.权益法下不能转损益的其他综合收益					
3.其他权益工具投资公允价值变动					
4.企业自身信用风险公允价值变动					
（二）将重分类进损益的其他综合收益					
1.权益法下可转损益的其他综合收益					
2.其他债权投资公允价值变动					
3.可供出售金融资产公允价值变动损益					
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6.其他债权投资信用减值准备					
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）					
8.外币财务报表折算差额					
9.其他					
七、综合收益总额	-3,482,472.91	56,104,539.43	42,201,282.95	-4,341,493.45	
八、每股收益					
（一）基本每股收益（元/股）					
（二）稀释每股收益（元/股）					

法定代表人：张杰

主管会计工作负责人：周蓬

会计机构负责人：周蓬

现金流量表

编制单位：上海翼捷工业安全设备股份有限公司

金额单位：元

项 目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金	60,658,890.32	163,938,712.59	112,937,191.33	88,512,007.47	
△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					
△向其他金融机构拆入资金净增加额					
△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					
收到其他与经营活动有关的现金	705,581.64	2,968,703.22	2,126,211.04	626,161.15	
经营活动现金流入小计	61,364,471.96	166,907,415.81	115,063,402.37	89,138,168.62	
购买商品、接受劳务支付的现金	40,222,764.15	88,161,206.22	67,607,807.79	36,972,760.70	
△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					
△拆出资金净增加额					
△支付利息、手续费及佣金的现金					
△支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金	9,309,059.28	13,617,829.75	10,440,229.07	14,605,050.79	
支付的各项税费	1,934,196.32	4,856,412.98	3,176,391.87	6,532,623.24	
支付其他与经营活动有关的现金	13,393,157.41	21,094,807.31	24,959,542.44	21,094,812.80	
经营活动现金流出小计	64,859,177.16	127,730,256.26	106,183,971.17	79,205,247.53	
经营活动产生的现金流量净额	-3,494,705.20	39,177,159.55	8,879,431.20	9,932,921.09	
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		265,070.64			
取得投资收益收到的现金	25,000,000.00	5,913,677.18	15,000,000.00	1,900,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			16,850.00		
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	15,000,000.00	500,000.00		20,000,000.00	
投资活动现金流入小计	40,000,000.00	6,678,747.82	15,016,850.00	21,900,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	886,082.95	80,667.38	645,628.60	11,506,673.00	
投资支付的现金	10,000,000.00		500,000.00	15,000,000.00	
△质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金	7,500,000.00	10,100,000.00	7,180,000.00	19,950,000.00	
投资活动现金流出小计	18,386,082.95	10,180,667.38	8,325,628.60	46,456,673.00	
投资活动产生的现金流量净额	21,613,917.05	-3,501,919.56	6,691,221.40	-24,556,673.00	
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金				8,244,150.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计				8,244,150.00	
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	32,445,900.00	28,840,800.00	14,420,400.00	10,540,800.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计	32,445,900.00	28,840,800.00	14,420,400.00	10,540,800.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-32,445,900.00	-28,840,800.00	-14,420,400.00	-2,296,650.00	
四、汇率变动对现金的影响					
五、现金及现金等价物净增加额	-14,326,688.15	6,834,439.99	1,150,252.60	-16,920,401.91	
加：期初现金及现金等价物的余额	30,274,210.36	23,439,770.37	22,289,517.77	39,209,919.68	
六、期末现金及现金等价物余额	15,947,522.21	30,274,210.36	23,439,770.37	22,289,517.77	

法定代表人：张杰

主管会计工作负责人：周蓬

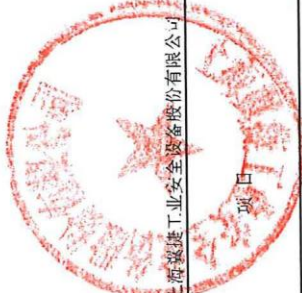
会计机构负责人：周蓬

股东权益变动表

金额单位：元

项目	2020年1-6月											
	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	36,051,000.00				36,548,983.05				16,505,071.34		44,231,019.84	133,336,074.23
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	36,051,000.00				36,548,983.05				16,505,071.34		44,231,019.84	133,336,074.23
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额												
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	36,051,000.00				36,548,983.05				16,505,071.34		8,302,646.93	97,407,701.32

编制单位：上海懿捷工业安全设备股份有限公司



法定代表人：张杰

主管会计工作负责人：周蓬

17

会计机构负责人：周蓬

股东权益变动表

金额单位：元

编制单位：上海翼捷工业安全设备股份有限公司

	2019年度							股东权益合计	
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备		未分配利润
		优先股	永续债						
一、上年年末余额	36,051,000.00			36,548,983.05				22,577,734.35	106,072,334.80
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	36,051,000.00			36,548,983.05				22,577,734.35	106,072,334.80
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								21,653,285.49	27,263,739.43
（一）综合收益总额								56,104,539.43	56,104,539.43
（二）股东投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配								-34,451,253.94	-28,840,800.00
1. 提取盈余公积								5,610,453.94	5,610,453.94
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配									
4. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
（五）专项储备提取和使用									
1. 本年提取									
2. 本年使用									
（六）其他									
四、本年年末余额	36,051,000.00			36,548,983.05				44,231,019.84	133,336,074.23

会计机构负责人：周蓬

主管会计工作负责人：周蓬

18

法定代表人：张杰

股东权益变动表(续)

金额单位: 元

编制单位: 上海震雄工业安全设备股份有限公司



	2018年度							未分配利润	△一般风险准备	股东权益合计
	股本	其他权益工具		资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积			
		优先股	永续债							
一、上年年末余额	36,051,000.00			36,548,983.05			7,108,638.45	-1,417,169.65	78,291,451.85	
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	36,051,000.00			36,548,983.05			7,108,638.45	-1,417,169.65	78,291,451.85	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							3,785,978.95	23,994,904.00	27,780,882.95	
(一) 综合收益总额								42,201,282.95	42,201,282.95	
(二) 股东投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配							3,785,978.95	-18,206,378.95	-14,420,400.00	
1. 提取盈余公积							3,785,978.95	-3,785,978.95		
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配								-14,420,400.00	-14,420,400.00	
4. 其他										
(四) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备提取和使用										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
(六) 其他										
四、本年年末余额	36,051,000.00			36,548,983.05			10,894,617.40	22,577,734.35	106,072,334.80	

会计机构负责人: 周蓬

主管会计工作负责人: 周蓬

法定代表人: 张杰



19

股东权益变动表(续)

金额单位: 元

	2017年度											
	股本		其他权益工具		资本公积	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	股东权益合计
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	35,136,000.00				27,902,233.05				7,108,638.45		13,465,123.80	83,611,995.30
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	35,136,000.00				27,902,233.05				7,108,638.45		13,465,123.80	83,611,995.30
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	915,000.00				8,646,750.00						-14,882,293.45	-5,320,543.45
(一) 综合收益总额											-4,341,493.45	-4,341,493.45
(二) 股东投入和减少资本	915,000.00				8,646,750.00							9,561,750.00
1. 股东投入的普通股	915,000.00				7,329,150.00							8,244,150.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额					1,317,600.00							1,317,600.00
4. 其他												
(三) 利润分配											-10,540,800.00	-10,540,800.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配											-10,540,800.00	-10,540,800.00
4. 其他												
(四) 股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	36,051,000.00				36,548,983.05				7,108,638.45		-1,417,169.65	78,291,451.85

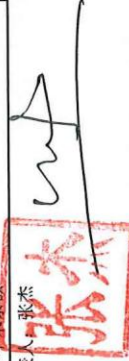
编制单位: 上海翼捷工业安全设备股份有限公司



会计机构负责人: 周蓬

主管会计工作负责人: 周蓬

法定代表人: 张杰



上海翼捷工业安全设备股份有限公司

2017年1月1日-2020年6月30日

财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

(一) 公司概况

公司名称: 上海翼捷工业安全设备股份有限公司

注册资本: 人民币 36,051,000.00 元

法定代表人: 张杰

注册地址: 中国(上海)自由贸易试验区祖冲之路 887 弄 84 号 503 室

统一社会信用代码: 91310000682266227Y

经营期限: 2008 年 12 月 9 日至无固定期限

(二) 历史沿革

上海翼捷工业安全设备股份有限公司(以下简称“翼捷股份”或“本公司”或“公司”)成立于 2008 年 12 月 9 日,系由上海紫桐企业管理咨询有限公司(以下简称“上海紫桐”)、上海程果网络技术有限公司(以下简称“上海程果”)和上海菲菲信息技术有限公司(以下简称“上海菲菲”)共同出资设立,注册资本 1000 万元,其中上海紫桐货币出资 400 万元、上海程果货币出资 300 万元、上海菲菲货币出资 300 万元。本次出资已经上海兆信会计师事务所有限公司出具了兆会验字(2008)第 1327 号《验资报告》。2008 年 12 月 9 日,上海市工商行政管理局浦东新区分局核发了注册号为 310115001101585 号的《企业法人营业执照》。

2012 年 3 月 29 日,公司召开股东会并通过决议,一致同意上海紫桐将所持公司 40%的股权以 4,316,727.45 元的价格全部转让给张杰,原股东上海程果将所持公司 30%的股权以 3,237,545.59 元的价格全部转让给程琨,原股东上海菲菲将所持公司 30%的股权以 3,237,545.59 元的价格全部转让给孙晓菲。同日,各方签署股权转让协议。2012 年 6 月 25 日,上海市工商行政管理局浦东新区分局就本次变更事宜向公司换发了新的《企业法人营业执照》,本次工商登记变更手续完成。

2012 年 8 月 15 日,公司召开股东会并通过决议,同意公司整体变更为股份有限公司,根

据上海众华沪银会计师事务所有限公司出具的编号为沪众会字（2012）第 2817 号的《审计报告》，公司截至 2012 年 6 月 30 日经审计的净资产为 12,362,233.05 元，按 1.0302:1 的比例折合股本 1,200 万股，每股面值合人民币 1 元，其余净资产 362,233.05 元计入资本公积，公司原三名股东作为股份公司发起人，按其原出资比例享有折合股本后的股份，股权结构保持不变。银信资产评估有限公司出具了编号为银信资评报[2012]沪第 418 号的资产评估报告书，确认经评估后公司于基准日（2012 年 6 月 30 日）的账面净资产价值为 13,022,493.36 元。上海众华沪银会计师事务所有限公司出具了编号为沪众会验字（2012）第 3043 号的《验资报告》，对公司整体变更为股份有限公司出资进行了审验。2012 年 8 月 31 日，公司召开了股份有限公司创立大会暨 2012 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于设立股份有限公司的报告》、《公司章程》等议案。2012 年 9 月 28 日，上海市工商行政管理局核发了注册号为 310115001101585 号的《企业法人营业执照》，核准公司改制成为股份公司。

2014 年 5 月 8 日，公司召开 2013 年年度股东大会，审议通过了公司《关于股票发行、股票认购合同方案的议案》，本次新增股票的发行对象为公司在册高管、核心技术人员于海洋先生，发行数量 360,000 股，发行价格为每股人民币 2.50 元，认购方式为现金认购。

2015 年 5 月 12 日，张杰通过全国中小企业股份转让系统以协议转让的方式，向长江证券股份有限公司转让所持有的翼捷股份流通股 220,000 股，向光大证券股份有限公司转让所持有的翼捷股份流通股 68,000 股，向合格自然人投资者贾瑞起转让所持有的翼捷股份流通股 340,000 股，向合格自然人投资者陆锡英转让所持有的翼捷股份流通股 330,000 股，向合格自然人投资者高世洪转让所持有的翼捷股份流通股 2,000 股，合计转让翼捷股份流通股 960,000 股。程琨通过全国中小企业股份转让系统以协议转让的方式，向光大证券股份有限公司转让所持有的翼捷股份流通股 216,000 股，向合格自然人投资者李冬梅转让所持有的翼捷股份流通股 406,000 股，向合格自然人投资者高世洪转让所持有的翼捷股份流通股 98,000 股，合计转让翼捷股份流通股 720,000 股。孙晓菲通过全国中小企业股份转让系统以协议转让的方式，向光大证券股份有限公司转让所持有的翼捷股份流通股 216,000 股，向合格自然人投资者李冬梅转让所持有的翼捷股份流通股 504,000 股，合计转让翼捷股份流通股 720,000 股。

2015 年 10 月 8 日，公司召开 2015 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于 2015 年中期利润分配预案》，以公司现有股本 12,360,000 股为基数，向全体股东每 10 股送 16 股进行利润分配，共派送 19,776,000 股，转增后公司总股本将增至 32,136,000 股。2015 年 11 月 18 日上述利润分配方案实施完毕。

2016 年 11 月 21 日，公司召开 2016 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》，本次股票发行对象为张家港国弘智能制造投资企业（有限合伙），发行数量 3,000,000 股，发行价格每股人民币 10.00 元，认购方式为现金认购。

2017 年 9 月 1 日，公司召开 2017 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司股权激励股票发行方案的议案》，本次股票发行对象为公司 25 名核心员工，上述员工均与公司或子公司

签订了《劳动合同》，在此之前，本次股权激励方案已经过公司董事会、监事会及职工代表大会审议通过，本次发行数量为 91.5 万股，发行价格每股人民币 9.01 元，认购方式为现金认购。

截至 2020 年 6 月 30 日，公司股权结构如下：

股东名称	注册资本（万元）	占比（%）	实收资本（万元）
张杰	1,071.08	29.71	1,071.08
程琨	748.80	20.77	748.80
孙晓菲	748.80	20.77	748.80
张家港国弘智能制造投资企业（有限合伙）	300.00	8.32	300.00
李冬梅	184.34	5.11	184.34
于海洋	93.60	2.60	93.60
贾瑞起	85.60	2.37	85.60
穆震涛	77.10	2.14	77.10
陆锡英	62.74	1.74	62.74
其他股东	233.04	6.47	233.04
合计	<u>3,605.10</u>	<u>100</u>	<u>3,605.10</u>

（三）本公司经营范围及行业性质

本公司经营范围为：安全仪器仪表、消防报警产品及传感器的生产组装、集成、软件嵌入、测试和研发、销售、服务、维修和安装（限上门），提供楼宇自动化专业领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询服务，货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本公司行业性质为：仪器仪表制造业。

（四）最终控制方

本公司实际控制人为张杰和程琨。

（五）财务报表报出

本财务报告于二〇二〇年九月十一日经本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评价了自报告期末起 12 个月的持续经营能力。

本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

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

本报告期间从 2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本公司无计量属性在本报告期发生变化的报表项目。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取

得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价

款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易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的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是

指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收

益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准

备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，公司应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，公司应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(十一) 应收票据

以下为 2019 年度、2020 年 1-6 月适用的会计政策：

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据

该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况)的应收款项,采用预期信用损失的简化模型,即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项,本公司选择采用预期信用损失的简化模型,即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型:始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

以下为 2017 年度、2018 年度适用的会计政策:

参见本财务报表附注“三、(十二)应收账款”中 2017 年度、2018 年适用的会计政策。

(十二) 应收款项

以下为 2019 年度、2020 年 1-6 月适用的会计政策:

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分(包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况)的应收款项,采用预期信用损失的简化模型,即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项,本公司选择采用预期信用损失的简化模型,即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型:始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

(1) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

信用风险特征组合	除已单独计提坏账准备的应收款项外,本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括历史信用损失经验,并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率,对预期信用损失进行估计。
合并范围内关联方组合	母公司与下属控股公司之间及下属控股公司之间的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	

信用风险特征组合	按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备
合并范围内关联方组合	个别认定法，对纳入合并报表范围内的成员企业之间的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其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。经减值测试后，预计未来现金流量净值不低于其账面价值的，根据此类应收款项实际损失为零的情况，不再计提坏账准备。

(2) 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万以上（含）的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

以下为 2017 年度、2018 年度适用的会计政策：

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万以上（含）的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	除已单独计提坏账准备的应收款项外，公司根据以前年度按账龄段划分的类似信用风险特征应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定坏账准备计提的比例。
信用风险特征组合	
合并范围内关联方组合	母公司与下属控股公司之间及下属控股公司之间的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
信用风险特征组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	个别认定法，对纳入合并报表范围内的成员企业之间的应收款项单

独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其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。经减值测试后，预计未来现金流量净值不低于其账面价值的，根据此类应收款项实际损失为零的情况，不再计提坏账准备。

(2) 信用风险特征组合

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 至 2 年 (含 2 年)	10	10
2 至 3 年 (含 3 年)	30	30
3 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由 单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项

坏账准备的计提方法 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十三) 应收款项融资

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

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(十四) 其他应收款

以下为 2019 年度、2020 年 1-6 月适用的会计政策：

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型（详见附注三（十）金融工具）进行处理。

以下为 2017 年度、2018 年度适用的会计政策：

参见本财务报表附注“三（十二）应收款项”中 2017 年度、2018 年适用的会计政策。

（十五）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十六）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照

相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（十七）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十八）长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以

及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制, 是指拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额; 重大影响, 是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权时, 应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的, 对于处置的股权, 应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值, 出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额, 确认为投资收益 (损失); 同时, 对于剩余股权, 应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的, 应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资, 在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十九) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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, 使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账, 并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	40.50	5.00	2.35

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	年限平均法	5.00-10.00	5.00	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	4.00	5.00	23.75
电子设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67
其他设备	年限平均法	3.00-5.00	5.00	19.00- 31.67

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（二十）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十一）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(二十二) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	41.33
软件	10.00

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

（二十三）长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十四）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十五）合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

（二十六）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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。

对于利润分享计划的,在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬:(1)本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;(2)因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内,不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬,该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金,属于奖金计划,比照短期利润分享计划进行处理。

2. 辞退福利

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。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本

公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除了社会基本养老保险外，职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款，供款在发生时计入当期损益。

4. 设定受益计划

(1) 内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(2) 其他补充退休福利

本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。

(二十七) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十八) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职

工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十九）收入

以下为 2020 年 1-6 月适用的会计政策：

1. 收入的确认

本公司的收入主要包括智能仪器仪表销售、报警控制系统及配套销售、智能传感器销售收入等。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权

上的主要风险和报酬。

⑤ 客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、十六）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

4. 对收入确认具有重大影响的判断

本公司会为所销售的商品提供质量保证，是为了向客户保证所销售的商品符合既定标准，即保证类质量保证，不构成单项履约义务，按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定进行会计处理。

本公司的相关业务不存在其他对收入确认具有重大影响的判断。

5、本公司收入确认的具体政策：

公司采用直销模式和经销模式相结合的销售方式。报告期内，公司以直接销售模式为主，占销售比例较大，经销模式占比较小。不同业务模式下营业收入确认的具体依据、时点及获取的凭证情况如下：

业务模式	验收模式	确认收入时点	具体依据	凭证
直销模式	客户验收模式	按照客户验收日期确认收入	验收单	验收单
	无异议期验收模式	客户在签收后的无异议期内，未提出异议的，以签收日作为首日，经无异议期后确认收入	快递签收单及合同约定的无异议期	合同约定的异议期限、快递签收单
经销模式	客户验收模式	按照客户验收日期确认收入	验收单	验收单
	无异议期验收模式	客户在签收后的无异议期内，未提出异议的，以签收日作为首日，经无异议期后确认收入	快递签收单及合同约定的无异议期	合同约定的异议期限、快递签收单
其他业务收入	服务验收模式	服务验收日期	验收单	验收单

以下为 2017 年度、2018 年度、2019 年度适用的会计政策：

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

不同业务模式下营业收入确认的具体依据、时点及获取的凭证：

公司采用直销模式和经销模式相结合的销售方式。报告期内，公司以直接销售模式为主，占销售比例较大，经销模式占比较小。不同业务模式下营业收入确认的具体依据、时点及获取的凭证情况如下：

业务模式	验收模式	确认收入时点	具体依据	凭证
直销模式	客户验收模式	按照客户验收日期确认收入	验收单	验收单

业务模式	验收模式	确认收入时点	具体依据	凭证
	无异议期验收模式	客户在签收后的无异议期内,未提出异议的,以签收日作为首日,经无异议期后确认收入	快递签收单及合同约定的无异议期	合同约定的异议期限、快递签收单
经销模式	客户验收模式	按照客户验收日期确认收入	验收单	验收单
	无异议期验收模式	客户在签收后的无异议期内,未提出异议的,以签收日作为首日,经无异议期后确认收入	快递签收单及合同约定的无异议期	合同约定的异议期限、快递签收单
其他业务收入	服务验收模式	服务验收日期	验收单	验收单

2. 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务,在完成劳务时确认收入;如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定;使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(三十) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,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。

3. 政府补助采用总额法:

(1) 与资产相关的政府补助,确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

(三十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，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. 本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。

(三十二) 租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（三十三）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率 (%)
企业所得税	应纳税所得额	0、12.5、15、25
增值税	销售货物或提供应税劳务	6、13、16、17
城市维护建设税	应缴流转税税额	1、5
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育费附加	应缴流转税税额	1、2
印花税	应税合同金额	0.03
土地使用税	应税土地面积	单位税额 3 元/平方米、单位税额 5 元/平方米、单位税额 6 元/平方米
房产税	按房产原值一次减除 20%、30%后余值	1.2
存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明		
纳税主体名称		所得税税率

本公司	15%
翼芯红外传感技术（上海）有限公司	0%、25%
上海锐探环境科技有限公司	12.5%、25%
翼捷安全设备（昆山）有限公司	0%、25%
上海安誉智能科技有限公司	25%
翼捷监测技术（苏州）有限公司	25%

（二）重要税收优惠政策及其依据

1. 增值税

根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号文）的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按适用税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。报告期内，子公司上海锐探环境科技有限公司2017年度享受上述政策、翼芯红外传感技术（上海）有限公司2017年度、2018年度享受上述政策、翼捷安全设备（昆山）有限公司2019年度、2020年1-6月享受上述政策。

2. 企业所得税

（1）高新技术企业

公司于2017年10月23日取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局与上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201731000366，有效期为三年，有效期内所得税税率为15%。

翼捷安全设备（昆山）有限公司于2019年12月6日经全国高新技术企业认定管理工作领导小组公示与备案，取得《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201932009157，有效期三年，有效期内所得税税率为15%。

（2）软件企业

根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件企业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27号）和《财政部国家税务总局发展改革委工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税【2016】49号）的规定，新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税（以下简称“两免三减半”）。

上海锐探环境科技有限公司经上海市浦东新区税务局审核通过，2017年度享受“两免三减

半”所得税税收优惠政策，所得税税率为12.5%。

翼芯红外传感技术（上海）有限公司经上海市闵行区税务局审核通过，2017年度及2018年度享受“两免三减半”所得税税收优惠政策，免征企业所得税。

翼捷安全设备（昆山）有限公司经江苏省税务局审核通过，2019年度及2020年1-6月享受“两免三减半”所得税税收优惠政策，免征企业所得税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

(1) 本公司自 2017 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）相关规定，采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
与企业日常活动有关的政府补助计入“其他收益”或冲减相关成本费用，与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收入	调减合并利润表 2017 年度营业外收入 3,987,077.50 元，调增合并利润表 2017 年度其他收益 3,987,077.50 元；调减母公司利润表 2017 年度营业外收入 468,162.85 元，调增母公司利润表 2017 年度其他收益 468,162.85 元。

(2) 本公司自 2017 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
利润表新增“资产处置收益”行项目，并追溯调整。	调减合并利润表 2017 年度营业外支出 0.00 元；调减合并利润表 2017 年度营业外收入 0.00 元；调减母公司利润表 2017 年度营业外支出 0.00 元；调减母公司利润表 2017 年营业外收入 0.00 元。

(3) 本公司自 2017 年 5 月 28 日采用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》（财会〔2017〕13 号）相关规定，采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
区分终止经营损益、持续经营损益列报	调增合并利润表 2017 年度持续经营净利润 34,137,646.93 元；调增母公司利润表 2017 年度持续经营净利润-4,341,493.45 元。

(4) 自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收利息、应收股利、其他应收款合并为“其他应收款”列示	合并资产负债表其他应收款 2017 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日列示金额分别为 2,073,767.91 元、

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将在固定资产、固定资产清理合并为“固定资产”列示	1,800,989.66元；母公司资产负债表其他应收款2017年12月31日及2018年12月31日列示金额分别为38,053,265.89元、48,096,675.26元。 合并资产负债表固定资产2017年12月31日及2018年12月31日列示金额分别为29,247,533.03元、30,248,487.54元；母公司资产负债表固定资产2017年12月31日及2018年12月31日列示金额分别为10,105,515.73元、10,230,657.19元。
将在建工程、工程物资合并为“在建工程”列示	合并资产负债表在建工程2017年12月31日及2018年12月31日列示金额分别为0.00元、0.00元；母公司资产负债表在建工程2017年12月31日及2018年12月31日列示金额分别为0.00元、0.00元。
将应付利息、应付股利、其他应付款合并入“其他应付款”中列示	合并资产负债表其他应付款2017年12月31日及2018年12月31日列示金额分别为6,483,399.05元、8,968,532.77元；母公司资产负债表其他应付款2017年12月31日及2018年12月31日列示金额分别为6,423,993.94元、9,138,619.53元。
新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算	调增合并利润表2017年度及2018年度研发费用分别为14,033,722.74元、20,393,031.71元；调减合并利润表2017年度及2018年度管理费用分别为14,033,722.74元、20,393,031.71元；调增母公司利润表2017年度及2018年度研发费用分别为6,923,371.60元、9,089,555.38元；调减母公司利润表2017年度及2018年度管理费6,923,371.60元、9,089,555.38元。
财务费用项目下新增利息费用、利息收入项目	合并利润表利息费用2017年度及2018年度列示金额分别为0.00元、0.00元；合并利润表利息收入2017年度及2018年度列示金额分别为134,046.87元、271,748.36元；母公司利润表利息费用2017年度及2018年度列示金额分别为0.00元、0.00元；母公司利润表利息收入2017年度及2018年度列示金额分别为91,952.39元、123,369.63元。

(5) 本公司自2019年1月1日采用财政部《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)相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收票据及应收账款”拆分为应收票据与应收账款列示	合并资产负债表应收票据2017年12月31日、2018年12月31日、2019年12月31日列示金额分别为10,436,775.00元、14,043,358.53元、10,231,606.27元；合并资产负债表应收账款2017年12月31日、2018年12月31日、2019年12月31日列示金额分别为42,367,686.04元、

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

<p>将“应付票据及应付账款”拆分为应付票据与应付账款列示</p>	<p>53,487,340.54元、59,035,954.64元；母公司资产负债表应收票据2017年12月31日、2018年12月31日、2019年12月31日列示金额分别为7,336,775.00元、13,635,156.53元、9,961,606.27元；母公司资产负债表应收账款2017年12月31日、2018年12月31日、2019年12月31日列示金额分别为53,394,000.98元、53,099,616.87元、48,071,223.97元。</p> <p>合并资产负债表应付票据2017年12月31日、2018年12月31日及2019年12月31日列示金额分别为0.00元、0.00元、0.00元；合并资产负债表应付账款2017年12月31日、2018年12月31日及2019年12月31日列示金额分别为19,418,767.77元、12,022,310.09元、17,359,750.95元；母公司资产负债表应付票据2017年12月31日、2018年12月31日及2019年12月31日列示金额分别为0.00元、0.00元、0.00元；母公司资产负债表应付账款2017年12月31日、2018年12月31日及2019年12月31日列示金额分别为67,853,660.60元、69,125,831.98元、39,764,087.24元。</p>
<p>资产减值损失中损失以“-”号填列</p>	<p>合并利润表资产减值损失2017年度、2018年度、2019年度列示金额分别为-4,097,600.77元、-1,097,375.77元、3,691.90元；母公司利润表资产减值损失2017年度、2018年度、2019年度列示金额分别为-1,947,753.89元、-452,189.94元、7,671.18元。</p>

(6) 本公司自2019年1月1日采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会〔2017〕9号)以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会〔2017〕14号)相关规定,根据累积影响数,调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

<p>将信用级别较高银行承兑的未终止确认的银行承兑汇票由“以摊余成本计量的金融资产”调整为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”,财务报表列报为“应收款项融资”</p>	<p>合并资产负债表应收款项融资2019年12月31日列示金额为8,093,505.84元;母公司资产负债表应收款项融资2019年12月31日列示金额为7,519,496.84元。</p>
<p>将“资产减值损失”拆分为信用减值损失和资产减值损失列示</p>	<p>合并利润表信用减值损失2019年度列示金额为-2,215,370.60元、资产减值损失2019年度列示金额为3,691.90元;母公司利润表信用减值损失2019年度列示金额为-1,928,255.98元,资产减值损失2019年度列示金额为7,671.18元。</p>

(7) 本公司自2019年6月10日采用《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8号)相关规定,企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要进行追溯调整。该项会计政策变更对本报告期财务报表无影响。

(8) 本公司自2019年6月17日采用《企业会计准则第12号——债务重组》(财会〔2019〕9号)相关规定,企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要进行追溯调整。该项会计政策变更对本报告期财务报表无影响。

(9) 本公司自2020年1月1日起执行《企业会计准则第14号——收入》(财会〔2017〕22号)相关规定,根据累积影响数,调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
根据本公司履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债	合并资产负债表合同资产和合同负债2020年6月30日列示金额分别为3,210,358.71元、3,058,084.85元;母公司资产负债表合同资产和合同负债2020年6月30日列示金额分别为2,993,794.18元、2,474,524.58元。

2. 会计估计的变更

2019年对预计负债发生额的计提比例由非关联方收入的1%变更为0.5%,该项会计估计变更影响本报告期利润总额1,027,228.06元,其中调减预计负债1,027,228.06元,调减销售费用1,027,228.06元。

3. 前期会计差错更正

无。

4. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位:元

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	46,929,951.03	46,929,951.03	
△结算备付金			

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
△拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	14,043,358.53	8,549,373.53	-5,493,985.00
应收账款	53,487,340.54	53,487,340.54	
应收款项融资		5,493,985.00	5,493,985.00
预付款项	2,531,851.61	2,531,851.61	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	1,800,989.66	1,800,989.66	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	26,811,902.23	26,811,902.23	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,368,994.78	1,368,994.78	
流动资产合计	146,974,388.38	146,974,388.38	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	30,248,487.54	30,248,487.54	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,783,875.38	3,783,875.38	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	133,917.13	133,917.13	
递延所得税资产	9,797,282.56	9,797,282.56	
其他非流动资产	973,550.00	973,550.00	
非流动资产合计	44,937,112.61	44,937,112.61	
资产总计	191,911,500.99	191,911,500.99	
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	12,022,310.09	12,022,310.09	
预收款项	3,187,543.35	3,187,543.35	
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			

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
应付职工薪酬	9,922,632.75	9,922,632.75	
应交税费	809,140.96	809,140.96	
其他应付款	8,968,532.77	8,968,532.77	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	1,755,523.53	1,755,523.53	
流动负债合计	36,665,683.45	36,665,683.45	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,966,476.81	2,966,476.81	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,966,476.81	2,966,476.81	
负 债 合 计	39,632,160.26	39,632,160.26	
股东权益			
股本	36,051,000.00	36,051,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
资本公积	36,548,983.05	36,548,983.05	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	10,894,617.40	10,894,617.40	
△一般风险准备			
未分配利润	68,784,740.28	68,784,740.28	
归属于母公司股东权益合计	152,279,340.73	152,279,340.73	
少数股东权益			
股东权益合计	152,279,340.73	152,279,340.73	
负债及股东权益合计	191,911,500.99	191,911,500.99	

各项目调整情况的说明：本公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，针对公司管理应收票据的业务模式，将信用级别较高银行承兑的未终止确认的银行承兑汇票由“以摊余成本计量的金融资产”调整为“以公允价值计量且其变动入其他综合收益的金融资产”，财务报表列报为“应收款项融资”。具体调整数据详见上表。

母公司资产负债表

金额单位：元

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	23,514,884.79	23,514,884.79	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	13,635,156.53	8,419,373.53	-5,215,783.00
应收账款	53,099,616.87	53,099,616.87	
应收款项融资		5,215,783.00	5,215,783.00
预付款项	244,435.00	244,435.00	

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	48,096,675.26	48,096,675.26	
其中：应收利息			
应收股利	30,913,677.18	30,913,677.18	
△买入返售金融资产			
存货	11,220,152.91	11,220,152.91	
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	304,499.58	304,499.58	
流动资产合计	150,115,420.94	150,115,420.94	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	29,012,800.00	29,012,800.00	
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	10,230,657.19	10,230,657.19	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	378,733.48	378,733.48	
开发支出			

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	5,521,626.17	5,521,626.17	
其他非流动资产			
非流动资产合计	45,143,816.84	45,143,816.84	
资产总计	195,259,237.78	195,259,237.78	
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	69,125,831.98	69,125,831.98	
预收款项	2,834,643.77	2,834,643.77	
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	4,142,754.76	4,142,754.76	
应交税费	302,372.89	302,372.89	
其他应付款	9,138,619.53	9,138,619.53	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
其他流动负债	1,675,523.53	1,675,523.53	
流动负债合计	87,219,746.46	87,219,746.46	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,967,156.52	1,967,156.52	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,967,156.52	1,967,156.52	
负 债 合 计	89,186,902.98	89,186,902.98	
股东权益			
股本	36,051,000.00	36,051,000.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	36,548,983.05	36,548,983.05	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	10,894,617.40	10,894,617.40	
△一般风险准备			
未分配利润	22,577,734.35	22,577,734.35	
股东权益合计	106,072,334.80	106,072,334.80	
负债及股东权益合计	195,259,237.78	195,259,237.78	

各项目调整情况的说明：本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，针对公司管理应收票据的业务模式，将信用级别较高银行承兑的未终止确认的银行承兑汇票由“以摊余成本计量的金融资产”调整为“以公允价值计量且其变动入其他综合收益的金融资产”，财务报表列报为“应收款项融资”。具体调整数据详见上表。

5. 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	75,096,934.82	75,096,934.82	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	10,231,606.27	10,231,606.27	
应收账款	59,035,954.64	56,477,249.09	-2,558,705.55
应收款项融资	8,093,505.84	8,093,505.84	
预付款项	4,980,323.37	4,980,323.37	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	1,707,739.25	1,707,739.25	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	21,059,270.12	21,059,270.12	
合同资产		2,558,705.55	2,558,705.55

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,773,176.86	8,773,176.86	
流动资产合计	188,978,511.17	188,978,511.17	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	30,404,031.24	30,404,031.24	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,641,536.28	3,641,536.28	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	44,639.05	44,639.05	
递延所得税资产	9,933,305.65	9,933,305.65	
其他非流动资产	335,260.00	335,260.00	
非流动资产合计	44,358,772.22	44,358,772.22	
资产总计	233,337,283.39	233,337,283.39	
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	17,359,750.95	17,359,750.95	
预收款项	3,114,549.87		-3,114,549.87
合同负债		2,756,238.82	2,756,238.82
△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	12,548,266.49	12,548,266.49	
应交税费	1,051,394.12	1,051,394.12	
其他应付款	15,831,850.38	15,831,850.38	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	1,760,554.96	2,118,866.01	358,311.05
流动负债合计	51,666,366.77	51,666,366.77	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	3,087,170.81	3,087,170.81	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,087,170.81	3,087,170.81	
负 债 合 计	54,753,537.58	54,753,537.58	
股东权益			
股本	36,051,000.00	36,051,000.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	36,548,983.05	36,548,983.05	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	16,505,071.34	16,505,071.34	
△一般风险准备			
未分配利润	89,478,691.42	89,478,691.42	
归属于母公司股东权益合计	178,583,745.81	178,583,745.81	
少数股东权益			
股东权益合计	178,583,745.81	178,583,745.81	
负债及股东权益合计	233,337,283.39	233,337,283.39	

各项目调整情况的说明：本公司自2020年1月1日起执行新收入准则，根据本公司履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。具体调整数据详见上表。

母公司资产负债表

金额单位：元

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
-----	-------------	-----------	-----

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	30,980,540.93	30,980,540.93	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	9,961,606.27	9,961,606.27	
应收账款	48,071,223.97	45,644,375.58	-2,426,848.39
应收款项融资	7,519,496.84	7,519,496.84	
预付款项	3,830,093.72	3,830,093.72	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	47,018,872.67	47,018,872.67	
其中：应收利息			
应收股利	25,000,000.00	25,000,000.00	
△买入返售金融资产			
存货	7,376,180.44	7,376,180.44	
合同资产		2,426,848.39	2,426,848.39
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	154,758,014.84	154,758,014.84	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
长期应收款			
长期股权投资	28,512,800.00	28,512,800.00	
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	9,869,315.56	9,869,315.56	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	334,176.64	334,176.64	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	7,093,061.17	7,093,061.17	
其他非流动资产			
非流动资产合计	45,809,353.37	45,809,353.37	
资产总计	200,567,368.21	200,567,368.21	
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	39,764,087.24	39,764,087.24	
预收款项	2,390,935.39		-2,390,935.39
合同负债		2,115,872.03	2,115,872.03
△卖出回购金融资产款			

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
△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	4,894,735.61	4,894,735.61	
应交税费	271,970.97	271,970.97	
其他应付款	16,287,770.19	16,287,770.19	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	1,760,554.96	2,035,618.32	275,063.36
流动负债合计	65,370,054.36	65,370,054.36	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,861,239.62	1,861,239.62	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,861,239.62	1,861,239.62	
负 债 合 计	67,231,293.98	67,231,293.98	
股东权益			
股本	36,051,000.00	36,051,000.00	

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	36,548,983.05	36,548,983.05	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	16,505,071.34	16,505,071.34	
△一般风险准备			
未分配利润	44,231,019.84	44,231,019.84	
股东权益合计	133,336,074.23	133,336,074.23	
负债及股东权益合计	200,567,368.21	200,567,368.21	

各项目调整情况的说明：本公司自2020年1月1日起执行新收入准则，根据本公司履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。具体调整数据详见上表。

六、合并财务报表主要项目注释

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
现金				23,333.22
银行存款	48,170,127.32	74,390,604.25	46,854,836.61	34,227,275.52
其他货币资金	812,092.60	706,330.57	75,114.42	69,756.00
合计	<u>48,982,219.92</u>	<u>75,096,934.82</u>	<u>46,929,951.03</u>	<u>34,320,364.74</u>
其中：存放在境				

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
----	------------	-------------	-------------	-------------

外的款项总额

2. 期末抵押、质押、冻结等对使用有限制款项详见附注六（四十一）。

3. 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

（二）应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票	8,087,714.90	9,488,266.73	13,087,835.00	10,436,775.00
商业承兑汇票	972,829.17	743,339.54	955,523.53	
合计	<u>9,060,544.07</u>	<u>10,231,606.27</u>	<u>14,043,358.53</u>	<u>10,436,775.00</u>

2. 期末无已质押的应收票据。

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票		2,080,846.00	
商业承兑汇票			
合计		<u>2,080,846.00</u>	

4. 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5. 按坏账计提方法分类披露

2020年6月30日：

类别	2020年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
银行承兑汇票	8,087,714.90	89.26			8,087,714.90

2020年6月30日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
商业承兑汇票	972,829.17	10.74			972,829.17
合计	<u>9,060,544.07</u>	<u>100</u>			<u>9,060,544.07</u>

2019年12月31日:

2019年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
银行承兑汇票	9,488,266.73	92.73			9,488,266.73
商业承兑汇票	743,339.54	7.27			743,339.54
合计	<u>10,231,606.27</u>	<u>100</u>			<u>10,231,606.27</u>

2018年12月31日:

2018年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
银行承兑汇票	13,087,835.00	93.20			13,087,835.00
商业承兑汇票	955,523.53	6.80			955,523.53
合计	<u>14,043,358.53</u>	<u>100</u>			<u>14,043,358.53</u>

2017年12月31日:

2017年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
银行承兑汇票	10,436,775.00	100.00			10,436,775.00
合计	<u>10,436,775.00</u>	<u>100</u>			<u>10,436,775.00</u>

公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备；公司认为所持有的银行承兑汇票和商业承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

6. 坏账准备的情况

无。

7. 本期实际核销的应收票据情况

无。

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内(含1年)	54,150,677.13	52,895,204.24	48,151,275.03	41,037,362.58
1-2年(含2年)	9,944,314.07	6,957,201.27	7,500,973.59	3,133,399.04
2-3年(含3年)	4,073,849.30	3,705,456.37	1,740,554.32	1,366,226.23
3年以上	4,302,833.63	3,636,280.63	2,232,207.99	1,839,196.28
合计	<u>72,471,674.13</u>	<u>67,194,142.51</u>	<u>59,625,010.93</u>	<u>47,376,184.13</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

2020年6月30日:

类别	2020年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	708,747.00	0.98	708,747.00	100.00	
按组合计提坏账准备	<u>71,762,927.13</u>	<u>99.02</u>	<u>8,518,206.67</u>		<u>63,244,720.46</u>
其中:按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	71,762,927.13	99.02	8,518,206.67	11.87	63,244,720.46
合计	<u>72,471,674.13</u>	<u>100</u>	<u>9,226,953.67</u>		<u>63,244,720.46</u>

2019年12月31日:

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	848,747.00	1.26	848,747.00	100.00	
按组合计提坏账准备	<u>66,345,395.51</u>	<u>98.74</u>	<u>7,309,440.87</u>		<u>59,035,954.64</u>
其中:按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	66,345,395.51	98.74	7,309,440.87	11.02	59,035,954.64
合计	<u>67,194,142.51</u>	<u>100</u>	<u>8,158,187.87</u>		<u>59,035,954.64</u>

2018年12月31日:

类别	2018年12月31日				
	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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	58,766,673.93	98.56	5,288,923.39	9.00	53,477,750.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	858,337.00	1.44	848,747.00	98.88	9,590.00
合计	<u>59,625,010.93</u>	<u>100</u>	<u>6,137,670.39</u>		<u>53,487,340.54</u>

2017年12月31日:

类别	2017年12月31日				
	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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	46,709,847.13	98.59	4,351,751.09	9.32	42,358,096.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	666,337.00	1.41	656,747.00	98.56	9,590.00
合计	<u>47,376,184.13</u>	<u>100</u>	<u>5,008,498.09</u>		<u>42,367,686.04</u>

(1) 按单项计提坏账准备:

2020年6月30日

名称	2020年6月30日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
珠海宝塔石化有限公司	320,497.00	320,497.00	100.00	预计不能收回
郑州煤炭工业集团商丘中亚化工有限公司	192,000.00	192,000.00	100.00	预计不能收回
宜章弘源化工有限责任公司	102,450.00	102,450.00	100.00	预计不能收回

杭州安士城消防器材有限公司	90,000.00	90,000.00	100.00	预计不能收回
聊城新奥燃气工程有限公司	3,800.00	3,800.00	100.00	预计不能收回
合计	<u>708,747.00</u>	<u>708,747.00</u>		

2019年12月31日:

名称	2019年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
珠海宝塔石化有限公司	320,497.00	320,497.00	100.00	预计不能收回
郑州煤炭工业集团商丘中亚化工有限公司	192,000.00	192,000.00	100.00	预计不能收回
江西青鸟环宇消防设备销售有限责任公司	140,000.00	140,000.00	100.00	预计不能收回
宜章弘源化工有限责任公司	102,450.00	102,450.00	100.00	预计不能收回
杭州安士城消防器材有限公司	90,000.00	90,000.00	100.00	预计不能收回
聊城新奥燃气工程有限公司	3,800.00	3,800.00	100.00	预计不能收回
合计	<u>848,747.00</u>	<u>848,747.00</u>		

2018年12月31日:

名称	2018年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
珠海宝塔石化有限公司	330,087.00	320,497.00	97.09	预计不能全部收回
郑州煤炭工业集团商丘中亚化工有限公司	192,000.00	192,000.00	100.00	预计不能收回
江西青鸟环宇消防设备销售有限责任公司	140,000.00	140,000.00	100.00	预计不能收回
宜章弘源化工有限责任公司	102,450.00	102,450.00	100.00	预计不能收回
杭州安士城消防器材有限公司	90,000.00	90,000.00	100.00	预计不能收回
聊城新奥燃气工程有限公司	3,800.00	3,800.00	100.00	预计不能收回
合计	<u>858,337.00</u>	<u>848,747.00</u>		

2017年12月31日:

名称	2017年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
珠海宝塔石化有限公司	330,087.00	320,497.00	97.09	预计不能全部收回
江西青鸟环宇消防设备销售有限责任公司	140,000.00	140,000.00	100.00	预计不能收回
宜章弘源化工有限责任公司	102,450.00	102,450.00	100.00	预计不能收回
杭州安士城消防器材有限公司	90,000.00	90,000.00	100.00	预计不能收回

名称	2017年12月31日			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
聊城新奥燃气工程有限公司	3,800.00	3,800.00	100.00	预计不能收回
合计	<u>666,337.00</u>	<u>656,747.00</u>		

(2) 按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 信用风险特征组合

2020年6月30日:

账龄	2020年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	54,150,677.13	2,707,533.85	5.00
1-2年(含2年)	9,944,314.07	994,431.40	10.00
2-3年(含3年)	4,073,849.30	1,222,154.79	30.00
3年以上	3,594,086.63	3,594,086.63	100.00
合计	<u>71,762,927.13</u>	<u>8,518,206.67</u>	

2019年12月31日:

账龄	2019年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	52,895,204.24	2,644,760.21	5.00
1-2年(含2年)	6,957,201.27	695,720.13	10.00
2-3年(含3年)	3,605,756.37	1,081,726.90	30.00
3年以上	2,887,233.63	2,887,233.63	100.00
合计	<u>66,345,395.51</u>	<u>7,309,440.87</u>	

2018年12月31日:

账龄	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	48,151,275.03	2,407,563.74	5.00

账龄	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1-2年(含2年)	7,401,273.59	740,127.36	10.00
2-3年(含3年)	1,532,704.32	459,811.30	30.00
3年以上	1,681,420.99	1,681,420.99	100.00
合计	<u>58,766,673.93</u>	<u>5,288,923.39</u>	

2017年12月31日:

账龄	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	40,937,662.58	2,046,883.13	5.00
1-2年(含2年)	2,925,549.04	292,554.91	10.00
2-3年(含3年)	1,191,889.23	357,566.77	30.00
3年以上	1,654,746.28	1,654,746.28	100.00
合计	<u>46,709,847.13</u>	<u>4,351,751.09</u>	

3. 坏账准备的情况

2020年1-6月:

类别	2019年12月31日	本期变动金额			2020年6月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险特征组合	7,309,440.87	1,231,765.80		23,000.00	8,518,206.67
单项计提坏账	848,747.00			140,000.00	708,747.00
合计	<u>8,158,187.87</u>	<u>1,231,765.80</u>		<u>163,000.00</u>	<u>9,226,953.67</u>

2019年度:

类别	2018年12月31日	本期变动金额			2019年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险特征组合	5,288,923.39	2,038,189.67		17,672.19	7,309,440.87
单项计提坏账	848,747.00				848,747.00
合计	<u>6,137,670.39</u>	<u>2,038,189.67</u>		<u>17,672.19</u>	<u>8,158,187.87</u>

2018年度:

类别	2017年12月31日	本期变动金额			2018年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险特征组合	4,351,751.09	984,106.30		46,934.00	5,288,923.39

类别	2017年12月31日	本期变动金额			2018年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账	656,747.00	192,000.00			848,747.00
合计	<u>5,008,498.09</u>	<u>1,176,106.30</u>		<u>46,934.00</u>	<u>6,137,670.39</u>

2017年度:

类别	2016年12月31日	本期变动金额			2017年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险特征组合	2,666,140.04	2,430,747.22		745,136.17	4,351,751.09
单项计提坏账	332,450.00	324,297.00			656,747.00
合计	<u>2,998,590.04</u>	<u>2,755,044.22</u>		<u>745,136.17</u>	<u>5,008,498.09</u>

4. 本期实际核销的应收账款情况

2020年1-6月:

项目	核销金额
实际核销的应收账款	163,000.00

2019年度:

项目	核销金额
实际核销的应收账款	17,672.19

2018年度:

项目	核销金额
实际核销的应收账款	46,934.00

2017年度:

项目	核销金额
实际核销的应收账款	745,136.17

报告期内无重要的应收账款核销情况。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

2020年6月30日:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
------	--------	----	----	--------------------	--------

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
上海腾盛智能安全科技股份有限公司	非关联方	7,941,698.00	1年以内(含1年)	10.96	397,084.90
中国石油天然气集团有限公司	非关联方	6,459,198.27	1年以内(含1年)、 1-2年(含2年)、 2-3年(含3年)	8.91	325,344.88
中国石油化工股份有限公司	非关联方	3,902,766.76	1年以内(含1年)、 1-2年(含2年)、 2-3年(含3年)	5.39	243,271.49
中铁二十二局集团第五工程有限公司	非关联方	1,969,920.00	1年以内(含1年)	2.72	98,496.00
北京石油化工工程有限公司	非关联方	1,925,503.69	1年以内(含1年)	2.66	96,275.18
合计		<u>22,199,086.72</u>		<u>30.64</u>	<u>1,160,472.45</u>

2019年12月31日:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
上海腾盛智能安全科技股份有限公司	非关联方	10,501,019.00	1年以内(含1年)	15.63	525,050.95
中国石油天然气集团有限公司	非关联方	4,431,095.43	1年以内(含1年)、 1-2年(含2年)、 2-3年(含3年)	6.59	256,435.03
中国石油化工股份有限公司	非关联方	3,467,410.28	1年以内(含1年)、 1-2年(含2年)、 2-3年(含3年)	5.16	193,617.89
海湾安全技术有限公司	非关联方	1,560,961.59	1年以内(含1年)	2.32	78,048.08
河南同帆电气科技有限公司	非关联方	1,484,625.50	1年以内(含1年)	2.21	74,231.28
合计		<u>21,445,111.80</u>		<u>31.91</u>	<u>1,127,383.23</u>

2018年12月31日:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
上海腾盛智能安全科技股份有限公司	非关联方	7,081,330.00	1年以内(含1年)	11.88	354,066.50

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	占应收账款 期末余额合计数 的比例 (%)	坏账准备 金额
			1年以内(含1年)、		
中国石油天然气集团有限公司	非关联方	6,641,707.96	1-2年(含2年)、	11.14	347,451.10
			2-3年(含3年)		
联技范安思贸易(上海)有限公司	非关联方	3,469,796.51	1年以内(含1年)	5.82	173,489.83
海湾安全技术有限公司	非关联方	2,392,077.71	1年以内(含1年)	4.01	119,603.89
			1年以内(含1年)、		
中国石油化工股份有限公司	非关联方	1,786,718.64	1-2年(含2年)、	3.00	106,275.33
			2-3年(含3年)		
合计		<u>21,371,630.82</u>		<u>35.85</u>	<u>1,100,886.65</u>

2017年12月31日:

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	占应收账款 期末余额合计数 的比例 (%)	坏账准备 金额
			1年以内(含1年)、		
中国石油天然气集团有限公司	非关联方	5,502,158.93	1-2年(含2年)、	11.61	279,662.30
			2-3年(含3年)		
联技范安思贸易(上海)有限公司	非关联方	3,796,378.01	1年以内(含1年)	8.01	189,818.90
南京大地建设(集团)股份有限公司	非关联方	2,212,039.15	1年以内(含1年)	4.67	110,601.96
吉林省佳德消防工程有限公司	非关联方	1,775,198.34	1年以内(含1年)	3.75	88,759.92
中国铁路沈阳局集团有限公司科学技术研究所	非关联方	1,378,000.00	1年以内(含1年)	2.91	68,900.00
合计		<u>14,663,774.43</u>		<u>30.95</u>	<u>737,743.07</u>

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

7. 转移应收账款且继续涉入的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(四) 应收款项融资

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
----	------------	-------------	-------------	-------------

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应收票据	5,368,483.17	8,093,505.84		
合计	<u>5,368,483.17</u>	<u>8,093,505.84</u>		

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2020年6月30日		2019年12月31日		2018年12月31日		2017年12月31日	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	7,224,352.96	98.54	4,919,005.57	98.77	2,513,973.81	99.29	1,925,404.49	99.65
1-2年(含2年)	93,011.32	1.27	43,440.00	0.87	15,077.00	0.60	1,795.80	0.09
2-3年(含3年)	12,600.00	0.17	15,077.00	0.30	1,795.80	0.07	3,250.00	0.17
3年以上	1,810.80	0.02	2,800.80	0.06	1,005.00	0.04	1,685.00	0.09
合计	<u>7,331,775.08</u>	<u>100</u>	<u>4,980,323.37</u>	<u>100</u>	<u>2,531,851.61</u>	<u>100</u>	<u>1,932,135.29</u>	<u>100</u>

期末无账龄超过1年的重要预付款项。

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2020年6月30日:

单位名称	与本公司关系	2020年6月30日	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	账龄
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所	非关联方	1,556,603.78	21.23	1年以内(含1年)
Detectors Incorporated	非关联方	1,071,165.00	14.61	1年以内(含1年)
上海市锦天城律师事务所	非关联方	849,056.61	11.58	1年以内(含1年)
无锡御明安科技发展有限公司	非关联方	632,000.00	8.62	1年以内(含1年)
陕西乐辰控制技术有限公司	非关联方	430,785.60	5.88	1年以内(含1年)
合计		<u>4,539,610.99</u>	<u>61.92</u>	

2019年12月31日:

单位名称	与本公司关系	2019年12月31日	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	账龄
------	--------	-------------	---------------------	----

单位名称	与本公司 关系	2019年12月31 日	占预付款项期末 余额合计数的比 例(%)	账龄
陕西乐辰控制技术有限公司	非关联方	1,116,243.90	22.41	1年以内(含1年)
Detectors Incorporated	非关联方	1,071,165.00	21.51	1年以内(含1年)
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所	非关联方	471,698.12	9.47	1年以内(含1年)
山西梓豪贸易有限公司	非关联方	279,000.00	5.60	1年以内(含1年)
上海市锦天城律师事务所	非关联方	273,584.91	5.49	1年以内(含1年)
合计		<u>3,211,691.93</u>	<u>64.48</u>	

2018年12月31日:

单位名称	与本公司 关系	2018年12月 31日	占预付款项期末余 额合计数的比例 (%)	账龄
深圳市富安达智能科技有限公司	非关联方	893,400.00	35.29	1年以内(含1年)
四川火狐电子有限公司	非关联方	366,240.00	14.47	1年以内(含1年)
北京蓝景四季科技有限公司	非关联方	258,400.00	10.21	1年以内(含1年)
上海尼赛拉传感器有限公司	非关联方	118,252.50	4.67	1年以内(含1年)
上海奇亚特能源股份有限公司	非关联方	90,945.71	3.59	1年以内(含1年)
合计		<u>1,727,238.21</u>	<u>68.23</u>	

2017年12月31日:

单位名称	与本公司 关系	2017年12月 31日	占预付款项期末 余额合计数的比 例(%)	账龄
上海冠燕电子科技有限公司	非关联方	256,000.00	13.25	1年以内(含1年)
四川火狐电子有限公司	非关联方	238,000.00	12.32	1年以内(含1年)
北京蓝景四季科技有限公司	非关联方	167,200.00	8.65	1年以内(含1年)
郑州炜盛电子科技有限公司	非关联方	159,950.00	8.28	1年以内(含1年)
上海奇亚特能源股份有限公司	非关联方	107,568.00	5.57	1年以内(含1年)
合计		<u>928,718.00</u>	<u>48.07</u>	

(六) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
其他应收款	1,531,435.90	1,707,739.25	1,800,989.66	2,073,767.91
合计	<u>1,531,435.90</u>	<u>1,707,739.25</u>	<u>1,800,989.66</u>	<u>2,073,767.91</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内(含1年)	1,322,155.81	1,336,524.68	1,308,934.42	1,709,883.31
1至2年(含2年)	197,811.65	239,542.00	427,908.00	464,319.07
2至3年(含3年)	139,082.00	317,790.00	246,263.95	44,988.00
3年以上	146,692.66	193,965.21	21,100.00	434,600.00
合计	<u>1,805,742.12</u>	<u>2,087,821.89</u>	<u>2,004,206.37</u>	<u>2,653,790.38</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
保证金及押金	1,696,768.80	1,851,750.00	1,174,219.95	1,922,745.47
备用金	106,129.32	111,007.98	103,786.74	480,835.38
其他单位往来		10,074.30	163,155.33	202,190.00
个人借款			500,000.00	
代扣代缴款	2,844.00	114,989.61	63,044.35	48,019.53
合计	<u>1,805,742.12</u>	<u>2,087,821.89</u>	<u>2,004,206.37</u>	<u>2,653,790.38</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年12月31日余额		380,082.64		<u>380,082.64</u>
2019年12月31日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月期 信用损失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失 （已发生信用减值）	
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回		105,776.42		<u>105,776.42</u>
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额		<u>274,306.22</u>		<u>274,306.22</u>

(4) 坏账准备的情况

2020年1-6月：

类别	2019年12月31日	本期变动金额		2020年6月30日
		计提	收回或转回 转销或核销	
信用风险特征组合	380,082.64		105,776.42	274,306.22
合计	<u>380,082.64</u>		<u>105,776.42</u>	<u>274,306.22</u>

2019年度：

类别	2018年12月31日	本期变动金额		2019年12月31日
		计提	收回或转回 转销或核销	
信用风险特征组合	203,216.71	177,180.93	315.00	380,082.64
合计	<u>203,216.71</u>	<u>177,180.93</u>	<u>315.00</u>	<u>380,082.64</u>

2018年度：

类别	2017年12月31日	本期变动金额		2018年12月31日
		计提	收回或转回 转销或核销	
信用风险特征组合	580,022.47		337,889.36 38,916.40	203,216.71
合计	<u>580,022.47</u>		<u>337,889.36</u> <u>38,916.40</u>	<u>203,216.71</u>

2017年度：

类别	2016年12月31日	本期变动金额	2017年12月31日
----	-------------	--------	-------------

		计提	收回或转回	转销或核销
信用风险特征组合	263,598.19	316,424.28		580,022.47
合计	<u>263,598.19</u>	<u>316,424.28</u>		<u>580,022.47</u>

(5) 实际核销的其他应收款情况

2019年度:

项目	本期发生额
实际核销的其他应收款	315.00

2018年度:

项目	本期发生额
实际核销的其他应收款	38,916.40

重要的其他应收款核销情况

无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2020年6月30日:

单位名称	款项性质	2020年6月30日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
中国石化国际事业有限公司重庆 招标中心	保证金及押金	365,500.00	1年以内(含1年)	20.24	18,275.00
连云港石化有限公司	保证金及押金	172,000.00	1年以内(含1年)	9.53	8,600.00
陕西秦源招标有限责任公司	保证金及押金	150,000.00	1年以内(含1年)	8.31	7,500.00
中化建国际招标有限责任公司	保证金及押金	100,000.00	1年以内(含1年)	5.54	5,000.00
上海奇亚特能源股份有限公司	保证金及押金	66,111.00	1年以内(含1年)、 2-3年(含3年)	3.66	19,221.05
合计		<u>853,611.00</u>		<u>47.28</u>	<u>58,596.05</u>

2019年12月31日:

单位名称	款项性质	2019年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
中国石化国际事业有限公司重庆 招标中心	保证金及押金	349,600.00	1年以内(含1年)	16.74	17,480.00
中国石化国际事业有限公司南京 招标中心	保证金及押金	300,500.00	1年以内(含1年)、 2-3年(含3年)	14.39	75,150.00
连云港石化有限公司	保证金及押金	172,000.00	1年以内(含1年)	8.24	8,600.00

单位名称	款项性质	2019年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
中海石油炼化有限责任公司	保证金及押金	90,000.00	1年以内(含1年)	4.31	4,500.00
上海张江高科技园区开发股份有限公司	保证金及押金	71,293.95	3年以上	3.41	71,293.95
合计		<u>983,393.95</u>		<u>47.09</u>	<u>177,023.95</u>

2018年12月31日:

单位名称	款项性质	2018年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
付伟	个人借款	500,000.00	1年以内(含1年)	24.95	25,000.00
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	保证金及押金	317,424.00	1-2年(含2年)	15.84	31,742.40
中招国际招标有限公司广东分公司	保证金及押金	100,000.00	1年以内(含1年)	4.99	5,000.00
昆仑银行电子招投标保证金	保证金及押金	80,000.00	1年以内(含1年)	3.99	4,000.00
上海张江高科技园区开发股份有限公司	保证金及押金	71,293.95	2-3年(含3年)	3.56	21,388.19
合计		<u>1,068,717.95</u>		<u>53.33</u>	<u>87,130.59</u>

2017年12月31日:

单位名称	款项性质	2017年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
上海康桥恒升电子有限公司	保证金及押金	400,000.00	3年以上	15.07	400,000.00
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	保证金及押金	350,500.00	1年以内(含1年)	13.21	17,525.00
吴永国	备用金	103,000.00	1年以内(含1年)	3.88	5,150.00
袁智武	备用金	102,200.00	1年以内(含1年)	3.85	5,110.00
中国石油物资公司	保证金及押金	101,000.00	1年以内(含1年)	3.81	5,050.00
合计		<u>1,056,700.00</u>		<u>39.82</u>	<u>432,835.00</u>

(7) 涉及政府补助的应收款项

无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(七) 存货

1. 分类列示

2020年6月30日:

项目	2020年6月30日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	9,929,272.75	498,205.36	9,431,067.39
半成品	4,594,836.54	446,323.22	4,148,513.32
库存商品	7,405,774.71	53,572.41	7,352,202.30
发出商品	2,607,346.10		2,607,346.10
在产品	2,029,525.33		2,029,525.33
委托加工物资	315,127.31	299.26	314,828.05
合计	<u>26,881,882.74</u>	<u>998,400.25</u>	<u>25,883,482.49</u>

2019年12月31日:

项目	2019年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	7,145,710.70	589,537.21	6,556,173.49
半成品	5,040,268.37	521,090.12	4,519,178.25
库存商品	6,671,423.61	40,660.54	6,630,763.07
发出商品	825,810.90		825,810.90
在产品	2,238,421.87	48,986.05	2,189,435.82
委托加工物资	337,954.71	46.12	337,908.59
合计	<u>22,259,590.16</u>	<u>1,200,320.04</u>	<u>21,059,270.12</u>

2018年12月31日:

项目	2018年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	9,993,684.25	493,742.39	9,499,941.86
半成品	4,827,250.24	558,180.67	4,269,069.57
库存商品	7,240,328.31	79,845.97	7,160,482.34
发出商品	1,525,891.20		1,525,891.20

项目	2018年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
在产品	3,728,613.39	60,059.16	3,668,554.23
委托加工物资	700,146.78	12,183.75	687,963.03
合计	<u>28,015,914.17</u>	<u>1,204,011.94</u>	<u>26,811,902.23</u>

2017年12月31日:

项目	2017年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	11,598,865.35	448,802.01	11,150,063.34
半成品	2,181,397.38	197,244.45	1,984,152.93
库存商品	8,257,255.27	73,011.00	8,184,244.27
发出商品	1,492,467.54		1,492,467.54
在产品	6,427,830.69	287,789.31	6,140,041.38
委托加工物资	1,819,452.21	19,285.50	1,800,166.71
合计	<u>31,777,268.44</u>	<u>1,026,132.27</u>	<u>30,751,136.17</u>

2. 存货跌价准备

2020年1-6月:

项目	2019年12月	本期增加金额		本期减少金额		2020年6月30
	31日	计提	其他	转回或转销	其他	日
原材料	589,537.21			91,331.85		498,205.36
半成品	521,090.12			74,766.90		446,323.22
库存商品	40,660.54	12,911.87				53,572.41
在产品	48,986.05			48,986.05		
委托加工物资	46.12	253.14				299.26
合计	<u>1,200,320.04</u>	<u>13,165.01</u>		<u>215,084.80</u>		<u>998,400.25</u>

2019年度:

项目	2018年12月	本期增加金额		本期减少金额		2019年12月
	31日	计提	其他	转回或转销	其他	31日
原材料	493,742.39	95,794.82				589,537.21
半成品	558,180.67			37,090.55		521,090.12

项目	2018年12月	本期增加金额		本期减少金额		2019年12月
	31日	计提	其他	转回或转销	其他	31日
库存商品	79,845.97			39,185.43		40,660.54
在产品	60,059.16			11,073.11		48,986.05
委托加工物资	12,183.75			12,137.63		46.12
合计	<u>1,204,011.94</u>	<u>95,794.82</u>		<u>99,486.72</u>		<u>1,200,320.04</u>

2018年度:

项目	2017年12月	本期增加金额		本期减少金额		2018年12月
	31日	计提	其他	转回或转销	其他	31日
原材料	448,802.01	44,940.38				493,742.39
半成品	197,244.45	360,936.22				558,180.67
库存商品	73,011.00	6,834.97				79,845.97
在产品	287,789.31			227,730.15		60,059.16
委托加工物资	19,285.50			7,101.75		12,183.75
合计	<u>1,026,132.27</u>	<u>412,711.57</u>		<u>234,831.90</u>		<u>1,204,011.94</u>

2017年度:

项目	2016年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2017年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		448,802.01				448,802.01
半成品		197,244.45				197,244.45
库存商品		73,011.00				73,011.00
在产品		287,789.31				287,789.31
委托加工物资		19,285.50				19,285.50
合计		<u>1,026,132.27</u>				<u>1,026,132.27</u>

3. 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	存货成本与可变现净值孰低	实现对外销售
半成品	存货成本与可变现净值孰低	实现使用
库存商品	存货成本与可变现净值孰低	实现对外销售
在产品	存货成本与可变现净值孰低	实现使用
委托加工物资	存货成本与可变现净值孰低	实现使用

4. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

（八）合同资产

1. 合同资产情况

项 目	2020年6月30日			2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收款项	3,398,425.85	188,067.14	3,210,358.71			
合计	<u>3,398,425.85</u>	<u>188,067.14</u>	<u>3,210,358.71</u>			

2. 报告期内账面价值未发生重大变动。

3. 本期合同资产计提减值准备情况

2020年1-6月：

项 目	本期计提	本期转回	本期转销/ 核销	原因
应收款项	188,067.14			预计部分金额未来无法收回
合计	<u>188,067.14</u>			

（九）其他流动资产

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
预缴企业所得税	9,869,646.16	8,427,628.25	90,187.45	779,332.56
增值税留抵税额	35,731.19	345,548.61	1,278,807.33	838,408.80
合计	<u>9,905,377.35</u>	<u>8,773,176.86</u>	<u>1,368,994.78</u>	<u>1,617,741.36</u>

（十）固定资产

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
固定资产	29,847,332.68	30,404,031.24	30,248,487.54	29,247,533.03
合计	<u>29,847,332.68</u>	<u>30,404,031.24</u>	<u>30,248,487.54</u>	<u>29,247,533.03</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

2020年1-6月:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 2019年12月31日	27,369,434.96	5,185,379.68	689,670.08	785,869.54	495,461.06	<u>34,525,815.32</u>
2. 本期增加金额		<u>160,950.33</u>		<u>171,707.96</u>	<u>55,117.82</u>	<u>387,776.11</u>
(1) 购置		160,950.33		171,707.96	55,117.82	<u>387,776.11</u>
3. 本期减少金额		<u>70,837.61</u>				<u>70,837.61</u>
(1) 处置或报废		70,837.61				<u>70,837.61</u>
4. 2020年6月30日	<u>27,369,434.96</u>	<u>5,275,492.40</u>	<u>689,670.08</u>	<u>957,577.50</u>	<u>550,578.88</u>	<u>34,842,753.82</u>
二、累计折旧						
1. 2019年12月31日	1,617,692.44	1,078,758.02	621,166.44	538,323.11	184,564.91	<u>4,040,504.92</u>
2. 本期增加金额	<u>323,563.62</u>	<u>448,918.47</u>	<u>27,795.93</u>	<u>79,347.36</u>	<u>44,624.74</u>	<u>924,250.12</u>
(1) 计提	323,563.62	448,918.47	27,795.93	79,347.36	44,624.74	<u>924,250.12</u>
3. 本期减少金额		<u>50,613.06</u>				<u>50,613.06</u>
(1) 处置或报废		50,613.06				<u>50,613.06</u>
4. 2020年6月30日	<u>1,941,256.06</u>	<u>1,477,063.43</u>	<u>648,962.37</u>	<u>617,670.47</u>	<u>229,189.65</u>	<u>4,914,141.98</u>
三、减值准备						
1. 2019年12月31日		81,279.16				<u>81,279.16</u>
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 2020年6月30日		<u>81,279.16</u>				<u>81,279.16</u>
四、账面价值						
1. 2020年6月30日	<u>25,428,178.90</u>	<u>3,717,149.81</u>	<u>40,707.71</u>	<u>339,907.03</u>	<u>321,389.23</u>	<u>29,847,332.68</u>
2. 2019年12月31日	<u>25,751,742.52</u>	<u>4,025,342.50</u>	<u>68,503.64</u>	<u>247,546.43</u>	<u>310,896.15</u>	<u>30,404,031.24</u>

2019年度:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 2018年12月31日	27,369,434.96	3,646,418.23	845,467.39	1,472,744.65	328,947.83	<u>33,663,013.06</u>
2. 本期增加金额		<u>1,660,955.13</u>		<u>105,597.20</u>	<u>249,684.60</u>	<u>2,016,236.93</u>

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
(1) 购置		1,660,955.13		105,597.20	249,684.60	<u>2,016,236.93</u>
3. 本期减少金额		<u>121,993.68</u>	<u>155,797.31</u>	<u>792,472.31</u>	<u>83,171.37</u>	<u>1,153,434.67</u>
(1) 处置或报废		121,993.68	155,797.31	792,472.31	83,171.37	<u>1,153,434.67</u>
4. 2019年12月31日	<u>27,369,434.96</u>	<u>5,185,379.68</u>	<u>689,670.08</u>	<u>785,869.54</u>	<u>495,461.06</u>	<u>34,525,815.32</u>
二、累计折旧						
1. 2018年12月31日	970,565.20	514,758.36	665,791.62	1,000,744.56	181,386.62	<u>3,333,246.36</u>
2. 本期增加金额	<u>647,127.24</u>	<u>700,852.46</u>	<u>102,438.36</u>	<u>247,766.40</u>	<u>81,135.29</u>	<u>1,779,319.75</u>
(1) 计提	647,127.24	700,852.46	102,438.36	247,766.40	81,135.29	<u>1,779,319.75</u>
3. 本期减少金额		<u>136,852.80</u>	<u>147,063.54</u>	<u>710,187.85</u>	<u>77,957.00</u>	<u>1,072,061.19</u>
(1) 处置或报废		136,852.80	147,063.54	710,187.85	77,957.00	<u>1,072,061.19</u>
4. 2019年12月31日	<u>1,617,692.44</u>	<u>1,078,758.02</u>	<u>621,166.44</u>	<u>538,323.11</u>	<u>184,564.91</u>	<u>4,040,504.92</u>
三、减值准备						
1. 2018年12月31日		81,279.16				<u>81,279.16</u>
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 2019年12月31日		<u>81,279.16</u>				<u>81,279.16</u>
四、账面价值						
1. 2019年12月31日	<u>25,751,742.52</u>	<u>4,025,342.50</u>	<u>68,503.64</u>	<u>247,546.43</u>	<u>310,896.15</u>	<u>30,404,031.24</u>
2. 2018年12月31日	<u>26,398,869.76</u>	<u>3,050,380.71</u>	<u>179,675.77</u>	<u>472,000.09</u>	<u>147,561.21</u>	<u>30,248,487.54</u>

2018年度:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 2017年12月31日	27,369,434.96	1,343,788.29	845,467.39	1,715,342.24	271,261.98	<u>31,545,294.86</u>
2. 本期增加金额		<u>2,302,629.94</u>		<u>123,792.53</u>	<u>57,685.85</u>	<u>2,484,108.32</u>
(1) 购置		2,302,629.94		123,792.53	57,685.85	<u>2,484,108.32</u>
3. 本期减少金额				<u>366,390.12</u>		<u>366,390.12</u>
(1) 处置或报废				366,390.12		<u>366,390.12</u>
4. 2018年12月31日	<u>27,369,434.96</u>	<u>3,646,418.23</u>	<u>845,467.39</u>	<u>1,472,744.65</u>	<u>328,947.83</u>	<u>33,663,013.06</u>
二、累计折旧						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
1. 2017年12月31日	323,437.96	216,344.99	563,353.26	1,063,967.92	130,657.70	<u>2,297,761.83</u>
2. 本期增加金额	<u>647,127.24</u>	<u>300,293.05</u>	<u>102,438.36</u>	<u>275,359.37</u>	<u>50,728.92</u>	<u>1,375,946.94</u>
(1) 计提	647,127.24	300,293.05	102,438.36	275,359.37	50,728.92	<u>1,375,946.94</u>
3. 本期减少金额		<u>1,879.68</u>		<u>338,582.73</u>		<u>340,462.41</u>
(1) 处置或报废		1,879.68		338,582.73		<u>340,462.41</u>
4. 2018年12月31日	<u>970,565.20</u>	<u>514,758.36</u>	<u>665,791.62</u>	<u>1,000,744.56</u>	<u>181,386.62</u>	<u>3,333,246.36</u>
三、减值准备						
1. 2017年12月31日						
2. 本期增加金额		<u>81,279.16</u>				<u>81,279.16</u>
(1) 计提		81,279.16				<u>81,279.16</u>
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 2018年12月31日		<u>81,279.16</u>				<u>81,279.16</u>
四、账面价值						
1. 2018年12月31日	<u>26,398,869.76</u>	<u>3,050,380.71</u>	<u>179,675.77</u>	<u>472,000.09</u>	<u>147,561.21</u>	<u>30,248,487.54</u>
2. 2017年12月31日	<u>27,045,997.00</u>	<u>1,127,443.30</u>	<u>282,114.13</u>	<u>651,374.32</u>	<u>140,604.28</u>	<u>29,247,533.03</u>

2017年度:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 2016年12月31日		1,204,151.93	803,510.13	1,638,187.66	376,839.71	<u>4,022,689.43</u>
2. 本期增加金额	<u>27,369,434.96</u>	<u>706,965.89</u>	<u>41,957.26</u>	<u>570,466.42</u>	<u>30,001.31</u>	<u>28,718,825.84</u>
(1) 购置	27,369,434.96	706,965.89	41,957.26	570,466.42	30,001.31	<u>28,718,825.84</u>
3. 本期减少金额		<u>567,329.53</u>		<u>493,311.84</u>	<u>135,579.04</u>	<u>1,196,220.41</u>
(1) 处置或报废		567,329.53		493,311.84	135,579.04	<u>1,196,220.41</u>
4. 2017年12月31日	<u>27,369,434.96</u>	<u>1,343,788.29</u>	<u>845,467.39</u>	<u>1,715,342.24</u>	<u>271,261.98</u>	<u>31,545,294.86</u>
二、累计折旧						
1. 2016年12月31日		574,019.05	462,789.67	1,302,543.68	200,799.02	<u>2,540,151.42</u>
2. 本期增加金额	<u>323,437.96</u>	<u>198,029.88</u>	<u>100,563.59</u>	<u>234,462.64</u>	<u>55,219.28</u>	<u>911,713.35</u>
(1) 计提	323,437.96	198,029.88	100,563.59	234,462.64	55,219.28	<u>911,713.35</u>
3. 本期减少金额		<u>555,703.94</u>		<u>473,038.40</u>	<u>125,360.60</u>	<u>1,154,102.94</u>
(1) 处置或报废		555,703.94		473,038.40	125,360.60	<u>1,154,102.94</u>

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
4. 2017年12月31日	<u>323,437.96</u>	<u>216,344.99</u>	<u>563,353.26</u>	<u>1,063,967.92</u>	<u>130,657.70</u>	<u>2,297,761.83</u>
三、减值准备						
1. 2016年12月31日						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 2017年12月31日						
四、账面价值						
1. 2017年12月31日	<u>27,045,997.00</u>	<u>1,127,443.30</u>	<u>282,114.13</u>	<u>651,374.32</u>	<u>140,604.28</u>	<u>29,247,533.03</u>
2. 2016年12月31日		<u>630,132.88</u>	<u>340,720.46</u>	<u>335,643.98</u>	<u>176,040.69</u>	<u>1,482,538.01</u>

(2) 期末无暂时闲置的固定资产情况。

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

2020年1-6月：

项目	软件	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 2019年12月31日	494,939.73	3,542,400.00	<u>4,037,339.73</u>
2. 本期增加金额	<u>63,566.54</u>		<u>63,566.54</u>
(1) 购置	63,566.54		<u>63,566.54</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2020年6月30日	<u>558,506.27</u>	<u>3,542,400.00</u>	<u>4,100,906.27</u>
二、累计摊销			
1. 2019年12月31日	131,551.72	264,251.73	<u>395,803.45</u>
2. 本期增加金额	<u>26,865.82</u>	<u>42,851.64</u>	<u>69,717.46</u>

项目	软件	土地使用权	合计
(1) 计提	26,865.82	42,851.64	<u>69,717.46</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2020年6月30日	<u>158,417.54</u>	<u>307,103.37</u>	<u>465,520.91</u>
三、减值准备			
1. 2019年12月31日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2020年6月30日			
四、账面价值			
1. 2020年6月30日	<u>400,088.73</u>	<u>3,235,296.63</u>	<u>3,635,385.36</u>
2. 2019年12月31日	<u>363,388.01</u>	<u>3,278,148.27</u>	<u>3,641,536.28</u>

2019年度：

项目	软件	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 2018年12月31日	494,939.73	3,542,400.00	<u>4,037,339.73</u>
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2019年12月31日	<u>494,939.73</u>	<u>3,542,400.00</u>	<u>4,037,339.73</u>
二、累计摊销			
1. 2018年12月31日	82,057.84	171,406.51	<u>253,464.35</u>
2. 本期增加金额	<u>49,493.88</u>	<u>92,845.22</u>	<u>142,339.10</u>
(1) 计提	49,493.88	92,845.22	<u>142,339.10</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2019年12月31日	<u>131,551.72</u>	<u>264,251.73</u>	<u>395,803.45</u>
三、减值准备			

项目	软件	土地使用权	合计
1. 2018年12月31日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2019年12月31日			
四、账面价值			
1. 2019年12月31日	<u>363,388.01</u>	<u>3,278,148.27</u>	<u>3,641,536.28</u>
2. 2018年12月31日	<u>412,881.89</u>	<u>3,370,993.49</u>	<u>3,783,875.38</u>

2018年度:

项目	软件	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 2017年12月31日	513,807.65	3,542,400.00	<u>4,056,207.65</u>
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
3. 本期减少金额	<u>18,867.92</u>		<u>18,867.92</u>
(1) 处置	18,867.92		<u>18,867.92</u>
4. 2018年12月31日	<u>494,939.73</u>	<u>3,542,400.00</u>	<u>4,037,339.73</u>
二、累计摊销			
1. 2017年12月31日	37,377.64	85,703.23	<u>123,080.87</u>
2. 本期增加金额	<u>44,680.20</u>	<u>85,703.28</u>	<u>130,383.48</u>
(1) 计提	44,680.20	85,703.28	<u>130,383.48</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2018年12月31日	<u>82,057.84</u>	<u>171,406.51</u>	<u>253,464.35</u>
三、减值准备			
1. 2017年12月31日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			

项目	软件	土地使用权	合计
4. 2018年12月31日			
四、账面价值			
1. 2018年12月31日	<u>412,881.89</u>	<u>3,370,993.49</u>	<u>3,783,875.38</u>
2. 2017年12月31日	<u>476,430.01</u>	<u>3,456,696.77</u>	<u>3,933,126.78</u>
2017年度:			

项目	软件	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 2016年12月31日	49,370.95		<u>49,370.95</u>
2. 本期增加金额	<u>464,436.70</u>	<u>3,542,400.00</u>	<u>4,006,836.70</u>
(1) 购置	464,436.70	3,542,400.00	<u>4,006,836.70</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2017年12月31日	<u>513,807.65</u>	<u>3,542,400.00</u>	<u>4,056,207.65</u>
二、累计摊销			
1. 2016年12月31日	5,348.46		<u>5,348.46</u>
2. 本期增加金额	<u>32,029.18</u>	<u>85,703.23</u>	<u>117,732.41</u>
(1) 计提	32,029.18	85,703.23	<u>117,732.41</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2017年12月31日	<u>37,377.64</u>	<u>85,703.23</u>	<u>123,080.87</u>
三、减值准备			
1. 2016年12月31日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2017年12月31日			
四、账面价值			
1. 2017年12月31日	<u>476,430.01</u>	<u>3,456,696.77</u>	<u>3,933,126.78</u>
2. 2016年12月31日	<u>44,022.49</u>		<u>44,022.49</u>

2. 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十二) 长期待摊费用

2020年1-6月:

项目	2019年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2020年6月30日
装修费	44,639.05	145,550.46	47,064.89		143,124.62
设计费		94,339.62	1,572.33		92,767.29
合计	<u>44,639.05</u>	<u>239,890.08</u>	<u>48,637.22</u>		<u>235,891.91</u>

2019年度:

项目	2018年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2019年12月31日
装修费	133,917.13		89,278.08		44,639.05
合计	<u>133,917.13</u>		<u>89,278.08</u>		<u>44,639.05</u>

2018年度:

项目	2017年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2018年12月31日
装修费	223,195.20		89,278.07		133,917.13
合计	<u>223,195.20</u>		<u>89,278.07</u>		<u>133,917.13</u>

2017年度:

项目	2016年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2017年12月31日
装修费	196,280.91	267,834.23	240,919.94		223,195.20
合计	<u>196,280.91</u>	<u>267,834.23</u>	<u>240,919.94</u>		<u>223,195.20</u>

(十三) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

2020年6月30日:

项目	2020年6月30日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	9,635,820.71	1,581,192.11

项目	2020年6月30日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
存货跌价准备	21,101.21	3,356.36
固定资产减值准备	81,279.16	12,191.87
预计负债	3,033,300.92	579,958.93
预提技术服务费	12,270,650.39	1,840,597.56
未实现内部销售损益	2,326,851.35	354,793.48
可抵扣亏损	36,375,277.72	6,137,396.95
合计	<u>63,744,281.46</u>	<u>10,509,487.26</u>

2019年12月31日:

项目	2019年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	8,440,235.37	1,403,611.48
存货跌价准备	46,898.22	7,129.05
固定资产减值准备	81,279.16	12,191.87
预计负债	3,033,316.03	572,205.04
预提技术服务费	14,661,947.35	2,199,292.10
未实现内部销售损益	5,546,841.56	930,027.65
可抵扣亏损	28,662,476.32	4,808,848.46
合计	<u>60,472,994.01</u>	<u>9,933,305.65</u>

2018年12月31日:

项目	2018年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	6,299,272.31	1,059,569.10
存货跌价准备	142,921.41	29,943.65
固定资产减值准备	81,279.16	12,191.87
预计负债	2,941,707.35	538,711.19
预提技术服务费	7,362,338.36	1,104,350.75
未实现内部销售损益	11,547,507.07	2,119,715.54
可抵扣亏损	28,606,992.80	4,932,800.46
合计	<u>56,982,018.46</u>	<u>9,797,282.56</u>

2017年12月31日:

项目	2017年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	5,567,757.07	908,938.01
存货跌价准备	119,776.62	20,392.51
预计负债	2,385,014.67	434,464.79
预提技术服务费	5,036,030.75	755,404.61
未实现内部销售损益	10,308,404.91	2,178,511.38
可抵扣亏损	12,530,433.62	2,095,917.98
合计	<u>35,947,417.64</u>	<u>6,393,629.28</u>

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
可抵扣暂时性差异	1,085,189.28	7,242,789.97	1,962,021.16	3,527,296.17
可抵扣亏损	4,474,105.22	2,723,558.38	12,307,396.57	1,660,352.08
合计	<u>5,559,294.50</u>	<u>9,966,348.35</u>	<u>14,269,417.73</u>	<u>5,187,648.25</u>

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	备注
2020年					
2021年			34,993.78	34,993.78	
2022年			1,625,358.30	1,625,358.30	
2023年	856,956.79	856,956.79	10,647,044.49		
2024年	1,866,601.59	1,866,601.59			
2025年	1,750,546.84				
合计	<u>4,474,105.22</u>	<u>2,723,558.38</u>	<u>12,307,396.57</u>	<u>1,660,352.08</u>	

(十四) 其他非流动资产

2020年6月30日:

项目	2020年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	886,253.95		886,253.95
合计	<u>886,253.95</u>		<u>886,253.95</u>

2019年12月31日:

项目	2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	335,260.00		335,260.00
合计	<u>335,260.00</u>		<u>335,260.00</u>

2018年12月31日:

项目	2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	973,550.00		973,550.00
合计	<u>973,550.00</u>		<u>973,550.00</u>

2017年12月31日:

项目	2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	11,814.00		11,814.00
合计	<u>11,814.00</u>		<u>11,814.00</u>

(十五) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内(含1年)	15,766,249.65	16,660,420.61	11,541,289.54	18,757,287.55
1-2年(含2年)	270,406.53	465,469.47	111,543.66	661,480.22
2-3年(含3年)	24,079.71	11,753.77	369,476.89	
3年以上	156,976.16	222,107.10		
合计	<u>16,217,712.05</u>	<u>17,359,750.95</u>	<u>12,022,310.09</u>	<u>19,418,767.77</u>

2. 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

(十六) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内(含1年)		2,776,747.63	3,106,720.58	4,278,047.50
1-2年(含2年)		256,979.47	80,822.77	
2-3年(含3年)		80,822.77		
合计		<u>3,114,549.87</u>	<u>3,187,543.35</u>	<u>4,278,047.50</u>

2. 期末无账龄超过1年的重要预收账款。

(十七) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内(含1年)	2,734,786.96			
1-2年(含2年)	232,725.03			
2-3年(含3年)	61,986.34			
3年以上	28,586.52			
合计	<u>3,058,084.85</u>			-

2. 报告期内账面价值未发生重大变动。

(十八) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

2020年1-6月:

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
一、短期薪酬	12,314,560.30	21,008,009.55	25,301,136.54	8,021,433.31
二、离职后福利中-设定提存计划负债	213,706.19	257,674.95	455,263.29	16,117.85
三、辞退福利	20,000.00	81,318.64	101,318.64	
合计	<u>12,548,266.49</u>	<u>21,347,003.14</u>	<u>25,857,718.47</u>	<u>8,037,551.16</u>

2019年度:

项 目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、短期薪酬	9,728,075.33	39,646,282.68	37,059,797.71	12,314,560.30
二、离职后福利中-设定提存计划负债	194,557.42	2,859,819.90	2,840,671.13	213,706.19
三、辞退福利		244,445.93	224,445.93	20,000.00
合计	<u>9,922,632.75</u>	<u>42,750,548.51</u>	<u>40,124,914.77</u>	<u>12,548,266.49</u>

2018年度：

项 目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
一、短期薪酬	7,291,146.00	36,424,872.56	33,987,943.23	9,728,075.33
二、离职后福利中-设定提存计划负债	181,427.92	2,892,198.02	2,879,068.52	194,557.42
三、辞退福利		175,761.00	175,761.00	
合计	<u>7,472,573.92</u>	<u>39,492,831.58</u>	<u>37,042,772.75</u>	<u>9,922,632.75</u>

2017年度：

项 目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
一、短期薪酬	3,967,682.35	28,898,472.44	25,575,008.79	7,291,146.00
二、离职后福利中-设定提存计划负债	189,593.00	2,540,405.78	2,548,570.86	181,427.92
三、辞退福利		554,844.00	554,844.00	
合计	<u>4,157,275.35</u>	<u>31,993,722.22</u>	<u>28,678,423.65</u>	<u>7,472,573.92</u>

2. 短期薪酬列示

2020年1-6月：

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,133,502.99	19,109,772.88	23,585,897.46	7,657,378.41
二、职工福利费		656,814.07	617,846.07	38,968.00
三、社会保险费	<u>126,989.92</u>	<u>521,014.63</u>	<u>420,695.94</u>	<u>227,308.61</u>
其中：医疗保险费	74,034.22	458,401.00	363,347.59	169,087.63
工伤保险费	7,812.90	7,626.27	13,509.29	1,929.88
生育保险费	45,142.80	54,987.36	43,839.06	56,291.10
四、住房公积金	53,992.00	663,903.80	663,203.80	54,692.00
五、工会经费和职工教育经费		2,103.70	2,103.70	
六、其他短期薪酬	75.39	54,400.47	11,389.57	43,086.29
合计	<u>12,314,560.30</u>	<u>21,008,009.55</u>	<u>25,301,136.54</u>	<u>8,021,433.31</u>

2019年度：

项 目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,576,389.22	35,046,738.58	32,489,624.81	12,133,502.99
二、职工福利费	12,042.00	1,552,640.27	1,564,682.27	
三、社会保险费	<u>101,185.72</u>	<u>1,643,009.37</u>	<u>1,617,205.17</u>	<u>126,989.92</u>
其中：医疗保险费	87,458.46	1,388,069.45	1,401,493.69	74,034.22
工伤保险费	4,661.46	74,154.96	71,003.52	7,812.90
生育保险费	9,065.80	180,784.96	144,707.96	45,142.80
四、住房公积金	38,383.00	1,103,649.00	1,088,040.00	53,992.00
五、工会经费和职工教育经费		103,452.98	103,452.98	
六、其他短期薪酬	75.39	196,792.48	196,792.48	75.39
合计	<u>9,728,075.33</u>	<u>39,646,282.68</u>	<u>37,059,797.71</u>	<u>12,314,560.30</u>

2018年度：

项 目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,128,368.38	32,235,896.75	29,787,875.91	9,576,389.22
二、职工福利费	33,946.57	1,526,335.34	1,548,239.91	12,042.00
三、社会保险费	<u>95,485.05</u>	<u>1,534,491.06</u>	<u>1,528,790.39</u>	<u>101,185.72</u>
其中：医疗保险费	81,693.03	1,325,389.88	1,319,624.45	87,458.46
工伤保险费	5,961.59	77,152.69	78,452.82	4,661.46
生育保险费	7,830.43	131,948.49	130,713.12	9,065.80
四、住房公积金	33,298.00	849,016.18	843,931.18	38,383.00
五、工会经费和职工教育经费		80,143.68	80,143.68	
六、短期带薪缺勤		77,000.00	77,000.00	
七、其他短期薪酬	48.00	121,989.55	121,962.16	75.39
合计	<u>7,291,146.00</u>	<u>36,424,872.56</u>	<u>33,987,943.23</u>	<u>9,728,075.33</u>

2017年度：

项 目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,818,817.85	25,234,875.52	21,925,324.99	7,128,368.38
二、职工福利费		1,512,065.80	1,478,119.23	33,946.57
三、社会保险费	<u>97,498.50</u>	<u>1,185,821.25</u>	<u>1,187,834.70</u>	<u>95,485.05</u>
其中：医疗保险费	87,302.20	1,024,698.01	1,030,307.18	81,693.03
工伤保险费	6,882.60	60,806.57	61,727.58	5,961.59
生育保险费	3,313.70	100,316.67	95,799.94	7,830.43

项 目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
四、住房公积金	51,366.00	557,146.46	575,214.46	33,298.00
五、工会经费和职工教育经费		274,735.80	274,735.80	
六、其他短期薪酬		133,827.61	133,779.61	48.00
合计	<u>3,967,682.35</u>	<u>28,898,472.44</u>	<u>25,575,008.79</u>	<u>7,291,146.00</u>

3. 设定提存计划列示

2020年1-6月:

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日
1. 基本养老保险	206,872.53	249,716.15	441,345.43	15,243.25
2. 失业保险费	6,833.66	7,958.80	13,917.86	874.60
合计	<u>213,706.19</u>	<u>257,674.95</u>	<u>455,263.29</u>	<u>16,117.85</u>

2019年度:

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险	189,358.88	2,775,776.90	2,758,263.25	206,872.53
2. 失业保险费	5,198.54	84,043.00	82,407.88	6,833.66
合计	<u>194,557.42</u>	<u>2,859,819.90</u>	<u>2,840,671.13</u>	<u>213,706.19</u>

2018年度:

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险	176,545.92	2,816,383.98	2,803,571.02	189,358.88
2. 失业保险费	4,882.00	75,814.04	75,497.50	5,198.54
合计	<u>181,427.92</u>	<u>2,892,198.02</u>	<u>2,879,068.52</u>	<u>194,557.42</u>

2017年度:

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险	180,424.60	2,480,284.71	2,484,163.39	176,545.92
2. 失业保险费	9,168.40	60,121.07	64,407.47	4,882.00
合计	<u>189,593.00</u>	<u>2,540,405.78</u>	<u>2,548,570.86</u>	<u>181,427.92</u>

4. 辞退福利

2020年1-6月:

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退补偿金	101,318.64	
合计	<u>101,318.64</u>	

2019年度:

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退补偿金	224,445.93	20,000.00
合计	<u>224,445.93</u>	<u>20,000.00</u>

2018年度:

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退补偿金	175,761.00	
合计	<u>175,761.00</u>	

2017年度:

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退补偿金	554,844.00	
合计	<u>554,844.00</u>	

(十九) 应交税费

税费项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1. 企业所得税		106,451.11	106,451.11	868,422.55
2. 增值税	1,533,208.58	575,533.54		319,748.07
3. 土地使用税	8,505.00	14,175.00	105,295.25	44,164.25
4. 房产税	85,209.11	77,770.08	417,655.41	146,140.64
5. 城市维护建设税	53,466.90	46,238.81	45,985.20	206,573.73
6. 教育费附加	86,125.16	94,303.59	66,002.16	291,009.04
7. 代扣代缴个人所得税	92,737.90	121,178.79	19,677.62	50,495.39
8. 印花税	17,390.26	15,743.20	48,074.21	28,151.90
合计	<u>1,876,642.91</u>	<u>1,051,394.12</u>	<u>809,140.96</u>	<u>1,954,705.57</u>

(二十) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
其他应付款	14,037,812.12	15,831,850.38	8,968,532.77	6,483,399.05
合计	<u>14,037,812.12</u>	<u>15,831,850.38</u>	<u>8,968,532.77</u>	<u>6,483,399.05</u>

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
预提技术服务费	12,270,650.39	14,661,947.35	7,362,338.36	5,036,030.75
保证金及押金	284,369.58	295,033.98	389,230.00	135,500.00
期间费用	1,091,495.29	755,577.81	1,134,025.42	1,266,281.05
代扣代缴款	308,223.13	867.22	867.22	
其他	83,073.73	118,424.02	82,071.77	45,587.25
合计	<u>14,037,812.12</u>	<u>15,831,850.38</u>	<u>8,968,532.77</u>	<u>6,483,399.05</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

(二十一) 其他流动负债

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
未终止确认的银行承兑汇票	2,080,846.00	1,760,554.96	1,620,000.00	2,435,000.00
未终止确认的商业承兑汇票			135,523.53	
待转销项税	397,551.04			
合计	<u>2,478,397.04</u>	<u>1,760,554.96</u>	<u>1,755,523.53</u>	<u>2,435,000.00</u>

(二十二) 预计负债

1. 分类列示

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	形成原因
产品质量保证金	3,051,660.71	3,087,170.81	2,966,476.81	2,396,776.85	注1
合计	<u>3,051,660.71</u>	<u>3,087,170.81</u>	<u>2,966,476.81</u>	<u>2,396,776.85</u>	

注1: 2017度、2018年度产品质量保证金发生额按非关联方销售收入的1%计提, 2019年度、

2020年1-6月按非关联方销售收入的0.5%计提。

(二十三) 股本

2020年1-6月:

项目	2019年12月31日	本期增减变动(+、-)				合计	2020年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	<u>13,885,350.00</u>					<u>13,885,350.00</u>	
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	13,885,350.00					13,885,350.00	
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	13,885,350.00					13,885,350.00	
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份	<u>22,165,650.00</u>					<u>22,165,650.00</u>	
1. 人民币普通股	22,165,650.00					22,165,650.00	
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
 股份合计	<u>36,051,000.00</u>					<u>36,051,000.00</u>	

2019 年度：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增减变动 (+、-)				合计	2019 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	<u>14,732,850.00</u>				<u>-847,500.00</u>	<u>-847,500.00</u>	<u>13,885,350.00</u>
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	14,732,850.00				-847,500.00	-847,500.00	13,885,350.00
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	14,732,850.00				-847,500.00	-847,500.00	13,885,350.00
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份	<u>21,318,150.00</u>				<u>847,500.00</u>	<u>847,500.00</u>	<u>22,165,650.00</u>
1. 人民币普通股	21,318,150.00				847,500.00	847,500.00	22,165,650.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	<u>36,051,000.00</u>						<u>36,051,000.00</u>

注：2019 年股本变动为部分股份解除限售，金额为 847,500.00 元。

2018 年度:

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增减变动 (+、-)				2018 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
一、有限售条件股份	<u>14,732,850.00</u>					<u>14,732,850.00</u>
1. 国家持股						
2. 国有法人持股						
3. 其他内资持股	14,732,850.00					14,732,850.00
其中：境内法人持股						
境内自然人持股	14,732,850.00					14,732,850.00
4. 境外持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
二、无限售条件流通股份	<u>21,318,150.00</u>					<u>21,318,150.00</u>
1. 人民币普通股	21,318,150.00					21,318,150.00
2. 境内上市外资股						
3. 境外上市外资股						
4. 其他						
股份合计	<u>36,051,000.00</u>					<u>36,051,000.00</u>

2017 年度：

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增减变动 (+、-)				合计	2017 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	<u>13,817,850.00</u>				<u>915,000.00</u>	<u>915,000.00</u>	<u>14,732,850.00</u>
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	13,817,850.00				915,000.00	915,000.00	14,732,850.00
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	13,817,850.00				915,000.00	915,000.00	14,732,850.00
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份	<u>21,318,150.00</u>						<u>21,318,150.00</u>
1. 人民币普通股	21,318,150.00						21,318,150.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	<u>35,136,000.00</u>				<u>915,000.00</u>	<u>915,000.00</u>	<u>36,051,000.00</u>

注：2017年增加股本915,000.00元，主要是公司 2017年定向发行股份91.5万股，详见“附注一、公司的基本情况”。

(二十四) 资本公积

2020年1-6月:

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
股本溢价	35,231,383.05			35,231,383.05
其他资本公积	1,317,600.00			1,317,600.00
合计	<u>36,548,983.05</u>			<u>36,548,983.05</u>

2019年度:

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
股本溢价	35,231,383.05			35,231,383.05
其他资本公积	1,317,600.00			1,317,600.00
合计	<u>36,548,983.05</u>			<u>36,548,983.05</u>

2018年度:

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
股本溢价	35,231,383.05			35,231,383.05
其他资本公积	1,317,600.00			1,317,600.00
合计	<u>36,548,983.05</u>			<u>36,548,983.05</u>

2017年度:

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
股本溢价	27,902,233.05	7,329,150.00		35,231,383.05
其他资本公积(注)		1,317,600.00		1,317,600.00
合计	<u>27,902,233.05</u>	<u>8,646,750.00</u>		<u>36,548,983.05</u>

注:2017年其他资本公积增加1,317,600.00元,系本期确认的股份支付费用1,317,600.00元,详见“附注十三、股份支付”。

(二十五) 盈余公积

2020年1-6月:

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
法定盈余公积(注)	16,505,071.34			16,505,071.34
合计	<u>16,505,071.34</u>			<u>16,505,071.34</u>

2019 年度:

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
法定盈余公积 (注)	10,894,617.40	5,610,453.94		16,505,071.34
合计	<u>10,894,617.40</u>	<u>5,610,453.94</u>		<u>16,505,071.34</u>

2018 年度:

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
法定盈余公积 (注)	7,108,638.45	3,785,978.95		10,894,617.40
合计	<u>7,108,638.45</u>	<u>3,785,978.95</u>		<u>10,894,617.40</u>

2017 年度:

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
法定盈余公积	7,108,638.45			7,108,638.45
合计	<u>7,108,638.45</u>			<u>7,108,638.45</u>

注: 本公司报告期内盈余公积变动系按母公司净利润 (减弥补以前年度亏损) 的 10% 计提的法定盈余公积。

(二十六) 未分配利润

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
调整前上期期末未分配利润	89,478,691.42	68,784,740.28	39,161,012.64	15,564,165.71
调整期初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)				
调整后期初未分配利润	<u>89,478,691.42</u>	<u>68,784,740.28</u>	<u>39,161,012.64</u>	<u>15,564,165.71</u>
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	24,737,041.66	55,145,205.08	47,830,106.59	34,137,646.93
减: 提取法定盈余公积		5,610,453.94	3,785,978.95	
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	32,445,900.00	28,840,800.00	14,420,400.00	10,540,800.00
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	<u>81,769,833.08</u>	<u>89,478,691.42</u>	<u>68,784,740.28</u>	<u>39,161,012.64</u>

(二十七) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	2020年1-6月		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	86,726,501.05	29,442,501.86	204,533,472.46	71,823,188.44
其他业务	760,874.17	130,241.91	912,141.51	285,294.20
合计	<u>87,487,375.22</u>	<u>29,572,743.77</u>	<u>205,445,613.97</u>	<u>72,108,482.64</u>

(续上表)

项目	2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	169,276,901.16	60,907,625.48	137,864,482.31	45,613,356.48
其他业务	1,659,818.71	302,209.54	753,155.12	157,110.31
合计	<u>170,936,719.87</u>	<u>61,209,835.02</u>	<u>138,617,637.43</u>	<u>45,770,466.79</u>

(二十八) 税金及附加

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	计缴标准
教育费附加 (含地方教育 费附加)	280,628.58	780,079.98	597,158.19	1,030,998.78	流转税1%、2%、3%
城建税	198,633.85	520,061.64	569,354.01	536,565.31	流转税1%、5%
房产税	129,829.71	290,973.12	271,514.77	146,140.64	房产原值的70%/80%、 1.2%
印花税	52,424.23	124,112.89	102,288.11	70,640.90	应税合同金额0.3%
土地使用税	18,116.25	58,903.50	61,131.00	44,164.25	3元/平方米、5元/平方 米、6元/平方米
车船税	1,600.00	6,240.00	7,020.00	2,220.00	
河道管理费				39,965.56	应交流转税1%
合计	<u>681,232.62</u>	<u>1,780,371.13</u>	<u>1,608,466.08</u>	<u>1,870,695.44</u>	

(二十九) 销售费用

费用性质	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
职工薪酬	8,830,089.91	17,387,930.02	14,991,621.30	12,442,894.71
技术服务费	8,066,858.88	21,397,523.74	11,387,188.09	8,176,305.85

费用性质	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
业务推广费	1,620,357.90	3,514,158.55	5,516,955.74	3,406,065.67
差旅费	956,148.23	3,897,668.67	4,189,944.30	2,546,113.15
招待费	769,893.17	4,273,862.40	3,010,845.73	2,275,063.92
运输费	690,763.01	1,317,984.41	1,030,016.46	1,082,829.26
质保金	436,934.27	1,027,228.06	1,705,556.86	1,386,974.66
租赁费	292,857.70	712,396.68	845,871.94	556,758.19
办公费	196,006.59	1,019,736.96	1,229,964.80	1,957,670.42
其他	300,460.37	544,559.67	339,971.61	485,144.73
股份支付				957,600.00
合计	<u>22,160,370.03</u>	<u>55,093,049.16</u>	<u>44,247,936.83</u>	<u>35,273,420.56</u>

(三十) 管理费用

费用性质	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
职工薪酬	3,217,259.64	5,286,994.17	5,052,414.26	4,738,413.86
中介机构费	1,441,809.96	2,157,693.12	1,270,831.02	1,193,096.14
办公费用	442,833.86	630,599.27	980,315.72	1,577,808.30
折旧与摊销	217,395.67	534,948.67	486,929.21	341,020.88
维修费用	90,259.04	540,978.63	1,189,508.65	276,165.80
业务招待费	56,017.39	90,735.79	113,318.50	59,959.49
机物料消耗	22,055.79	50,496.82	11,920.45	47,518.03
招聘费		89,513.74	107,811.32	37,949.06
财产保险费		52,850.82	49,524.69	42,500.02
董事会费		25,837.85	72,513.95	97,478.38
股份支付				172,800.00
其他	11,366.38	124,372.34	191,604.26	294,545.44
合计	<u>5,498,997.73</u>	<u>9,585,021.22</u>	<u>9,526,692.03</u>	<u>8,879,255.40</u>

(三十一) 研发费用

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
职工薪酬	6,531,167.55	13,612,248.37	11,825,789.21	7,120,141.43
中介机构费	1,458,068.48	1,645,165.69	1,621,653.84	1,237,357.87
机物料消耗	951,926.15	4,557,895.62	5,579,843.40	4,648,213.62
折旧与摊销	313,478.58	593,442.03	221,125.56	126,901.42

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
其他费用	197,697.32	315,985.28	187,486.19	334,562.91
办公费用	163,869.41	954,080.98	957,133.51	458,545.49
股份支付				108,000.00
合计	<u>9,616,207.49</u>	<u>21,678,817.97</u>	<u>20,393,031.71</u>	<u>14,033,722.74</u>

(三十二) 财务费用

费用性质	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
利息支出	4,109.23			
减：利息收入	430,297.53	326,193.31	271,748.36	134,046.87
手续费	48,880.40	58,743.81	56,227.96	40,968.20
汇兑损益	3,214.75			
折扣			2,655.00	
其他			896.00	
合计	<u>-374,093.15</u>	<u>-267,449.50</u>	<u>-211,969.40</u>	<u>-93,078.67</u>

(三十三) 其他收益

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
软件增值税退税	4,876,172.86	8,884,180.53	8,791,581.84	3,492,167.08
昆山市高新技术企业培育入库企业奖励	200,000.00	50,000.00		
个税返还	28,837.54	6,058.77	16,584.76	6,910.42
浦东新区科技发展基金PKQ20	23,100.00	64,900.00		
专利资助-上海市浦东新区知识产权中心	4,000.00	2,500.00		9,000.00
上海市国库专户科技专项经费-上海市科技技术委员会		1,600,000.00		
上海市闵行区财政局零余额专户 浦江镇第5批扶持资金		780,000.00	380,000.00	
昆山市科学技术局2019第一批姑苏领军苏州拨付		250,000.00		
上海张江国家自主创新示范区专项发展资金(孵化器毕业资助)		100,000.00		

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
昆山市外商投资企业招商服务中心		76,000.00		
昆山市科学技术局高水平研发平台培育-昆山市工程技术研究中心创新券支持		50,000.00		
高新技术成果转化项目扶持资金		44,000.00	289,000.00	448,000.00
上海市科技创新券-上海市科学技术委员会		27,500.00	50,500.00	31,000.00
上海知识产权局专利资助费		508.00		
上海市浦东新区世博地区开发管理委员会专项资金专户开发扶持资金			1,260,000.00	
2018年昆山双创人才计划项目资金			1,000,000.00	
2018年度国内专利奖励资金			3,000.00	
上海市地方税务局闵行区分局9所三代手续费400户			1,399.75	
合计	<u>5,132,110.40</u>	<u>11,935,647.30</u>	<u>11,792,066.35</u>	<u>3,987,077.50</u>

(三十四) 信用减值损失

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
应收账款坏账损失	-1,231,765.80	-2,038,189.67		
合同资产减值准备	-188,067.14			
其他应收款坏账损失	105,776.42	-177,180.93		
合计	<u>-1,314,056.52</u>	<u>-2,215,370.60</u>		

(三十五) 资产减值损失

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、坏账损失			-838,216.94	-3,071,468.50
二、固定资产减值准备			-81,279.16	
三、存货跌价损失	201,919.79	3,691.90	-177,879.67	-1,026,132.27
合计	<u>201,919.79</u>	<u>3,691.90</u>	<u>-1,097,375.77</u>	<u>-4,097,600.77</u>

(三十六) 营业外收入

1. 分类列示

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非流动资产处置利得合计:		<u>3,220.92</u>		
其中: 固定资产处置利得		3,220.92		
政府补助	67,819.04	32,561.00	10,669.00	
盘盈利得				50.00
其他	3.69	0.70	9.92	10,740.69
合计	<u>67,822.73</u>	<u>35,782.62</u>	<u>10,678.92</u>	<u>10,790.69</u>

注: 报告期各期的营业外收入均为非经常性损益。

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益 相关
稳岗补贴	67,819.04	32,561.00	10,669.00		与收益相关
合计	<u>67,819.04</u>	<u>32,561.00</u>	<u>10,669.00</u>		

(三十七) 营业外支出

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
滞纳金	238,628.53	99,927.32	2,502.80	128,791.29
非流动资产处置损失合 计:	<u>20,224.55</u>	<u>110,400.33</u>	<u>11,525.99</u>	<u>42,117.47</u>
其中: 固定资产处置损失	20,224.55	110,400.33	11,525.99	42,117.47
对外捐赠		5,000.00	27,615.00	5,000.00
违约金			400,000.00	
罚款支出		100.00		79,532.00
诉讼赔偿				337,137.00
其他		2,462.93		41,328.71
合计	<u>258,853.08</u>	<u>217,890.58</u>	<u>441,643.79</u>	<u>633,906.47</u>

注: 报告期各期的营业外支出均为非经常性损益。

（三十八）所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
当期所得税费用				1,719,082.58
递延所得税费用	-576,181.61	-136,023.09	-3,403,653.28	-3,707,213.39

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
利润总额	24,160,860.05	55,009,181.99	44,426,453.31	32,149,516.12
按适用税率计算的所得税费用	3,624,129.01	8,251,377.30	6,663,968.00	4,822,427.42
子公司适用不同税率的影响	-4,013,125.11	-8,494,737.24	-11,365,340.27	-8,024,028.31
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	213,246.77	449,908.89	473,437.13	728,824.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		15,887.54		
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	43,896.54	994,756.38	2,797,117.52	1,605,014.76
研发加计扣除的影响	-444,328.82	-1,353,215.96	-1,972,835.66	-1,120,369.05
合计	<u>-576,181.61</u>	<u>-136,023.09</u>	<u>-3,403,653.28</u>	<u>-1,988,130.81</u>

（三十九）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	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
政府补助	323,756.58	3,084,027.77	3,011,153.51	494,910.42
经营性款项的增加	154,981.20		1,364,397.61	
履约保函保证金	363,937.97	1,028,673.85	216,305.58	
利息收入	430,297.53	326,193.31	271,748.36	134,046.87
营业外收入	3.69	0.70	9.92	10,790.69
合计	<u>1,272,976.97</u>	<u>4,438,895.63</u>	<u>4,863,614.98</u>	<u>639,747.98</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
期间费用	18,453,021.27	41,731,428.88	38,442,429.71	27,544,243.12
经营性款项的减少	10,664.40	278,126.54		853,261.30

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
履约保函保证金	469,700.00	1,659,890.00	221,664.00	19,200.00
营业外支出	238,628.53	107,490.25	430,117.80	591,789.00
合计	<u>19,172,014.20</u>	<u>43,776,935.67</u>	<u>39,094,211.51</u>	<u>29,008,493.42</u>

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
资金拆借		500,000.00		
合计		<u>500,000.00</u>		

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
资金拆借			500,000.00	
合计			<u>500,000.00</u>	

(四十) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	24,737,041.66	55,145,205.08	47,830,106.59	34,137,646.93
加：信用减值损失	1,314,056.52	2,215,370.60		
资产减值准备	-201,919.79	-3,691.90	1,097,375.77	4,097,600.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	924,250.12	1,779,319.75	1,375,946.94	911,713.35
无形资产摊销	69,717.46	142,339.10	130,383.48	117,732.41
长期待摊费用摊销	48,637.22	89,278.08	89,278.07	240,919.94
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）	20,224.55	107,179.41	11,525.99	42,117.47
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）				
财务费用（收益以“-”号填列）				
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）	-576,181.61	-136,023.09	-3,403,653.28	-3,707,213.39
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）	-4,622,292.58	5,756,324.01	3,761,354.27	-18,647,420.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填	-8,250,207.06	-22,936,357.86	-15,147,704.88	-34,001,418.88

补充资料	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
列)				
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-5,929,325.78	15,393,033.12	-4,427,378.14	21,992,301.21
其他(注)				1,317,600.00
经营活动产生的现金流量净额	<u>7,534,000.71</u>	<u>57,551,976.30</u>	<u>31,317,234.81</u>	<u>6,501,579.42</u>

二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

三、现金及现金等价物净变动情况:

现金的期末余额	48,170,127.32	74,390,604.25	46,854,836.61	34,250,608.74
减: 现金的期初余额	74,390,604.25	46,854,836.61	34,250,608.74	48,281,693.93
加: 现金等价物的期末余额				
减: 现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	<u>-26,220,476.93</u>	<u>27,535,767.64</u>	<u>12,604,227.87</u>	<u>-14,031,085.19</u>

注: 2017年度其他为本期确认的股份支付费用1,317,600.00元。

2. 报告期支付的取得子公司的现金净额

无。

3. 报告期收到的处置子公司的现金净额

无。

4. 现金和现金等价物的构成

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
一、现金	<u>48,170,127.32</u>	<u>74,390,604.25</u>	<u>46,854,836.61</u>	<u>34,250,608.74</u>
其中: 库存现金				23,333.22
可随时用于支付的银行存款	48,170,127.32	74,390,604.25	46,854,836.61	34,227,275.52
二、现金等价物				
其中: 三个月内到期的债券投资				
三、期末现金及现金等价物余额	<u>48,170,127.32</u>	<u>74,390,604.25</u>	<u>46,854,836.61</u>	<u>34,250,608.74</u>
其中: 母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物				

(四十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2020年6月30日账面价值	受限原因
货币资金	812,092.60	履约保函保证金
合计	<u>812,092.60</u>	

(续上表)

项目	2019年12月31日账面价值	受限原因
货币资金	706,330.57	履约保函保证金
合计	<u>706,330.57</u>	

(续上表)

项目	2018年12月31日账面价值	受限原因
货币资金	75,114.42	履约保函保证金
合计	<u>75,114.42</u>	

(续上表)

项目	2017年12月31日账面价值	受限原因
货币资金	69,756.00	履约保函保证金
合计	<u>69,756.00</u>	

(四十二) 政府补助

1. 政府补助基本情况

2020年1-6月:

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
软件增值税退税	4,876,172.86	其他收益	4,876,172.86
昆山市高新技术企业培育入库企业奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
稳岗补贴	67,819.04	营业外收入	67,819.04
个税返还	28,837.54	其他收益	28,837.54
浦东新区科技发展基金 PKQ20	23,100.00	其他收益	23,100.00
专利资助-上海市浦东新区知识产权中心	4,000.00	其他收益	4,000.00
合计	<u>5,199,929.44</u>		<u>5,199,929.44</u>

2019年度:

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
软件增值税退税	8,884,180.53	其他收益	8,884,180.53
上海市国库专户科技专项经费-上海市科技技术委	1,600,000.00	其他收益	1,600,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
员会			
昆山市科学技术局 2019 第一批姑苏领军苏州拨付	250,000.00	其他收益	250,000.00
上海市闵行区财政局零余额专户 浦江镇第 5 批扶持资金	780,000.00	其他收益	780,000.00
上海张江国家自主创新示范区专项发展资金（孵化器毕业资助）	100,000.00	其他收益	100,000.00
昆山市外商投资企业招商服务中心	76,000.00	其他收益	76,000.00
浦东新区科技发展基金 PKQ20	64,900.00	其他收益	64,900.00
昆山市高新技术企业培育入库企业奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
昆山市科学技术局高水平研发平台培育-昆山市工程技术研究中心创新券支持	50,000.00	其他收益	50,000.00
高新技术成果转化项目扶持资金	44,000.00	其他收益	44,000.00
稳岗补贴	32,561.00	营业外收入	32,561.00
上海市科技创新券-上海市科学技术委员会	27,500.00	其他收益	27,500.00
个税返还	6,058.77	其他收益	6,058.77
专利资助-上海市浦东新区知识产权中心	2,500.00	其他收益	2,500.00
上海知识产权局专利资助费	508.00	其他收益	508.00
合计	<u>11,968,208.30</u>		<u>11,968,208.30</u>

2018 年度:

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
软件增值税退税	8,791,581.84	其他收益	8,791,581.84
上海市浦东新区世博地区开发管理委员会专项资金专户开发扶持资金	1,260,000.00	其他收益	1,260,000.00
2018 年昆山双创人才计划项目资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
上海市闵行区财政局零余额专户 浦江镇第 5 批扶持资金	380,000.00	其他收益	380,000.00
高新技术成果转化项目扶持资金	289,000.00	其他收益	289,000.00
上海市科技创新券-上海市科学技术委员会	50,500.00	其他收益	50,500.00
个税返还	16,584.76	其他收益	16,584.76
稳岗补贴	10,669.00	营业外收入	10,669.00
2018 年度国内专利奖励资金	3,000.00	其他收益	3,000.00
上海市地方税务局闵行区分局 9 所三代手续费 400 户	1,399.75	其他收益	1,399.75
合计	<u>11,802,735.35</u>		<u>11,802,735.35</u>

2017 年度:

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
软件增值税退税	3,492,167.08	其他收益	3,492,167.08
高新技术成果转化项目扶持资金	448,000.00	其他收益	448,000.00
上海市科技创新券-上海市科学技术委员会	31,000.00	其他收益	31,000.00
专利资助-上海市浦东新区知识产权中心	9,000.00	其他收益	9,000.00
个税返还	6,910.42	其他收益	6,910.42
合计	<u>3,987,077.50</u>		<u>3,987,077.50</u>

2. 政府补助退回情况

无。

七、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

无。

(二) 同一控制下企业合并

无。

(三) 反向购买

无。

(四) 处置子公司

无。

(五) 其他原因的合并范围变动

子公司名称	新设日期	注销日期	注销原因
深圳翼捷安全技术有限公司	2018年01月25日	2019年07月22日	股东会决定解散
翼捷监测技术(苏州)有限公司	2020年01月16日		

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
翼捷安全设备(昆山)有限公司	昆山	昆山	仪器仪表制造业	100.00		100.00	投资设立
翼芯红外传感技术(上海)有限公司	上海	上海	专业技术服务业	100.00		100.00	投资设立
上海锐探环境科技有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务业	100.00		100.00	投资设立
上海安誉智能科技有限公司	上海	上海	专业技术服务业	100.00		100.00	同一控制下企业合并
深圳翼捷安全技术有限公司(注1)	深圳	深圳	零售业	100.00		100.00	投资设立
翼捷监测技术(苏州)有限公司(注2)	苏州	苏州	零售业	100.00		100.00	投资设立

注1：深圳翼捷安全技术有限公司于2019年7月22日进行了注销，见“附注七、（五）其他原因的合并范围变动”。

注2：翼捷监测技术（苏州）有限公司于2020年1月16日设立，见“附注七、（五）其他原因的合并范围变动”。

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

无。

（三）投资性主体

无。

（四）在合营企业或联营企业中的权益

无。

（五）重要的共同经营

无。

（六）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款

和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2020年6月30日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且	以公允价值计量且其	合计
		其变动计入当期损	变动计入其他综合收	
		益的金融资产	益的金融资产	
货币资金	48,982,219.92			<u>48,982,219.92</u>
应收票据	9,060,544.07			<u>9,060,544.07</u>
应收账款	63,244,720.46			<u>63,244,720.46</u>
应收款项融资			5,368,483.17	<u>5,368,483.17</u>
其他应收款	1,531,435.90			<u>1,531,435.90</u>

(2) 2019年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且	以公允价值计量且其	合计
		其变动计入当期损	变动计入其他综合收	
		益的金融资产	益的金融资产	
货币资金	75,096,934.82			<u>75,096,934.82</u>
应收票据	10,231,606.27			<u>10,231,606.27</u>
应收账款	59,035,954.64			<u>59,035,954.64</u>
应收款项融资			8,093,505.84	<u>8,093,505.84</u>
其他应收款	1,707,739.25			<u>1,707,739.25</u>

(3) 2018年12月31日

金融资产项目	以公允价值计量且其			可供出售金融资产	合计
	变动计入当期损益的	持有至到期投资	贷款和应收款项		
	金融资产				
货币资金			46,929,951.03		<u>46,929,951.03</u>
应收票据			14,043,358.53		<u>14,043,358.53</u>
应收账款			53,487,340.54		<u>53,487,340.54</u>
其他应收款			1,800,989.66		<u>1,800,989.66</u>

(4) 2017年12月31日

以公允价值计量且其

金融资产项目	变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			34,320,364.74		<u>34,320,364.74</u>
应收票据			10,436,775.00		<u>10,436,775.00</u>
应收账款			42,367,686.04		<u>42,367,686.04</u>
其他应收款			2,073,767.91		<u>2,073,767.91</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2020年6月30日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		16,217,712.05	<u>16,217,712.05</u>
其他应付款		14,037,812.12	<u>14,037,812.12</u>
其他流动负债		2,478,397.04	<u>2,478,397.04</u>

(2) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		17,359,750.95	<u>17,359,750.95</u>
其他应付款		15,831,850.38	<u>15,831,850.38</u>
其他流动负债		1,760,554.96	<u>1,760,554.96</u>

(3) 2018年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		12,022,310.09	<u>12,022,310.09</u>
其他应付款		8,968,532.77	<u>8,968,532.77</u>
其他流动负债		1,755,523.53	<u>1,755,523.53</u>

(4) 2017年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		19,418,767.77	<u>19,418,767.77</u>
其他应付款		6,483,399.05	<u>6,483,399.05</u>
其他流动负债		2,435,000.00	<u>2,435,000.00</u>

(二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

- 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

- 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、（三）和附注六、（六）中。

本公司单独认定没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

2020年6月30日：

项目	2020年6月30日			
	合计	未逾期且未减值	逾期	
			3个月以内	3个月以上
货币资金	<u>48,982,219.92</u>	48,982,219.92		
应收票据	<u>9,060,544.07</u>	9,060,544.07		
应收款项融资	<u>5,368,483.17</u>	5,368,483.17		

2019年12月31日：

2019年12月31日

项目	合计	未逾期且未减值	逾期	
			3个月以内	3个月以上
货币资金	<u>75,096,934.82</u>	75,096,934.82		
应收票据	<u>10,231,606.27</u>	10,231,606.27		
应收款项融资	<u>8,093,505.84</u>	8,093,505.84		

2018年12月31日:

2018年12月31日

项目	合计	未逾期且未减值	逾期	
			3个月以内	3个月以上
货币资金	<u>46,929,951.03</u>	46,929,951.03		
应收票据	<u>14,043,358.53</u>	14,043,358.53		

2017年12月31日:

2017年12月31日

项目	合计	未逾期且未减值	逾期	
			3个月以内	3个月以上
货币资金	<u>34,320,364.74</u>	34,320,364.74		
应收票据	<u>10,436,775.00</u>	10,436,775.00		

(三) 流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司报告期内无借款。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析:

2020年6月30日:

2020年6月30日

项目	2020年6月30日				合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
应付账款	15,766,249.65	270,406.53	24,079.71	156,976.16	<u>16,217,712.05</u>
其他应付款	9,999,736.81	3,130,670.46	708,216.36	199,188.49	<u>14,037,812.12</u>
其他流动负债	2,478,397.04				<u>2,478,397.04</u>

2019年12月31日:

项目	2019年12月31日				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付账款	16,660,420.61	465,469.47	11,753.77	222,107.10	<u>17,359,750.95</u>
其他应付款	12,342,621.30	2,305,278.10	1,061,568.01	122,382.97	<u>15,831,850.38</u>
其他流动负债	1,760,554.96				<u>1,760,554.96</u>

2018年12月31日:

项目	2018年12月31日				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付账款	11,541,289.54	111,543.66	369,476.89		<u>12,022,310.09</u>
其他应付款	7,275,139.82	1,535,273.93	115,437.26	42,681.76	<u>8,968,532.77</u>
其他流动负债	1,755,523.53				<u>1,755,523.53</u>

2017年12月31日:

项目	2017年12月31日				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付账款	18,757,287.55	661,480.22			<u>19,418,767.77</u>
其他应付款	5,789,361.19	395,557.12	63,945.85	234,534.89	<u>6,483,399.05</u>
其他流动负债	2,435,000.00				<u>2,435,000.00</u>

(四) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

1. 利率风险

本公司报告期内无借款，暂不面临市场利率变动的风险。

2. 汇率风险

本公司报告期内无外币账户及外币交易，暂不面临汇率变动的风险。

3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。本公司无权益工具投资，故本公司无权益工具投资价格风险。

十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维

持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。报告期内资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。本公司的资产负债率于2020年6月30日为22.20%，2019年12月31日为23.47%，2018年12月31日为20.65%，2017年12月31日为27.21%。

十一、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	2020年6月30日			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）应收款项融资			5,368,483.17	5,368,483.17
持续以公允价值计量的资产总额			5,368,483.17	5,368,483.17

（二）持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：不适用。

（三）持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息：不适用。

（四）持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率/股票波动率/企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

（五）持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析：无。

（六）持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策：不适用

（七）本期内发生的估值技术变更及变更原因：不适用。

（八）不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、应收票据、短期借款、应付款项和长期借款等。长期借款以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值。

（九）其他：无。

十二、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司实际控制人为张杰和程琨。

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见“附注八、（一）在子公司中的权益”。

（四）本公司的合营和联营企业情况

无。

（五）本公司的其他关联方情况

1. 本公司董事、监事、高级管理人员

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
张杰、程琨	本公司董事
许荣、吴颖昊	本公司独立董事
孙宇	报告期内曾任本公司董事
郭培阳	报告期内曾任本公司董事
汤琪	报告期内曾任本公司董事
张晶	本公司监事会主席、职工监事
李海燕、李知兰	本公司监事
张杰、程琨、于海洋、褚旻、周蓬	本公司高级管理人员
张杰、于海洋、许晴、张敏敏、宋录振、王昕	本公司核心技术人员

2. 与本公司主要自然人股东、董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员

与本公司主要自然人股东、董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员为本公司的关联方。

3. 本公司主要自然人股东、董事、监事、高级管理人员或其关系密切的家庭成员控制、实施重大影响的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海瀚砣智能科技有限公司	本公司监事李海燕持股 23.20%、担任执行董事的公司
昆山瀚腾投资管理企业（有限合伙）	本公司监事李海燕的配偶魏廷超持有 70.00%份额的企业
昆山瀚泉投资管理企业（有限合伙）	本公司监事李海燕的配偶魏廷超持有 80.00%份额、担任执行事务合伙人的企业
上海介孚商务咨询有限公司	本公司独立董事吴颖昊持股 50.00%、担任董事的公司
上海介为企业咨询中心（有限合伙）	本公司独立董事吴颖昊持有 70.00%的份额、担任执行事务合伙人的企业
上海长江国弘投资管理有限公司	本公司曾任董事汤琪担任董事并持股 5%的企业
上海天资使投资管理有限公司（已吊销）	本公司曾任董事汤琪持股 50%的企业
上海蓝灯数据科技股份有限公司	本公司曾任董事汤琪担任董事的企业
成都卡诺普自动化控制技术有限公司	本公司曾任董事汤琪担任董事的企业
浙江吉成新材股份有限公司	本公司曾任董事汤琪担任董事的企业
合肥悦芯半导体科技有限公司	本公司曾任董事汤琪担任董事的企业
威仕喜（浙江）流体技术有限公司	本公司曾任董事汤琪担任董事的企业
大连悦声文化发展有限公司	本公司曾任董事孙宇的配偶刘焱的弟媳郭林娜持股 100%并担任法定代表人、总经理、执行董事的企业
翼捷（大连）工业安全设备有限公司	本公司曾任董事孙宇的配偶的妹妹控制的企业
翼捷（大连）工业安防技术有限公司	本公司曾任董事孙宇的配偶的妹妹控制的企业
大连赋安消防设备销售有限公司	本公司曾任董事孙宇的配偶的妹妹控制的企业
大连鑫禄源安防科技有限公司	本公司曾任董事孙宇的配偶的妹妹控制的企业
大连馨懿易晟设备销售有限公司	本公司曾任董事孙宇的配偶的妹妹控制的企业
大连馨懿青鸟设备有限公司	本公司曾任董事孙宇的配偶的妹妹控制的企业
大连北方奇辉电子系统工程有限公司	本公司曾任董事孙宇的配偶的妹妹控制的企业
北大青鸟（大连）安全系统有限公司	本公司曾任董事孙宇的配偶的妹妹控制的企业
大连景枫园林绿化工程有限公司（已吊销）	本公司曾任董事孙宇的配偶的妹妹控制的企业
大连赋安安全系统有限公司（已吊销）	本公司曾任董事孙宇的配偶的妹妹控制的企业

4. 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
---------	-------------

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市佳达安实业有限公司（已吊销）	本公司董事长、总经理张杰、董事、副总经理程琨担任董事的公司
重庆科安智能安全科技有限公司（已吊销）	本公司张杰的配偶的姐姐闫莉担任执行董事兼总经理的公司
无锡威唐工业技术股份有限公司	本公司独立董事吴颖昊担任独立董事的公司
蜂巢基金管理有限公司	本公司独立董事许荣担任独立董事的公司
深圳市翼捷视安防技术有限公司	本公司股东、核心员工吴永国报告期内为控股股东的公司，2018年4月，吴永国已将所持该公司全部股权对外转让。报告期内，该公司是本公司主要供应商之一，根据实质重于形式原则，将该公司列为关联方
付伟	本公司监事李知兰的直系亲属
刘焱	本公司曾任董事孙宇的配偶
孙晓菲	本公司股东、本公司曾任董事孙宇的年满18周岁的子女
蔡绍隆	本公司曾任董事孙宇的年满18周岁的子女的配偶
孙晶	本公司曾任董事孙宇的妹妹
吴振达	本公司曾任董事孙宇的妹妹的配偶
刘欣	本公司曾任董事孙宇的配偶的妹妹
刘国强	本公司曾任董事孙宇的配偶的弟弟
蔡永富	本公司曾任董事孙宇的年满18周岁的子女的配偶的父亲
李婷婷	本公司曾任董事孙宇的年满18周岁的子女的配偶的母亲

（六）关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
深圳市翼捷视安防技术有限公司	采购商品	975,116.94	1,569,106.44	1,709,971.81	1,152,351.45
翼捷（大连）工业安全设备有限公司	采购商品			18,620.70	

（2）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
深圳市翼捷视安防技术有限公司	销售商品		1,875.94		9,589.75
翼捷(大连)工业安全设备有限公司	销售商品	238,313.29	2,196,767.92	738,037.52	556,338.02
翼捷(大连)工业安防技术有限公司	销售商品	309.73			164,810.25

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

3. 关联租赁情况

无。

4. 关联担保情况

无。

5. 关联方资金拆借

(1) 资金拆借明细

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
付伟	500,000.00	2018年11月16日	2019年12月14日	报告期内已归还

6. 关联方资产转让、债务重组情况

无。

7. 关键管理人员薪酬

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
关键管理人员报酬	2,336,415.59	4,637,543.38	4,183,211.96	2,627,505.48

8. 其他关联交易

无。

(七) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
其他应收款	付伟			500,000.00	
应收账款	翼捷(大连)工业安全设备有限公司	176,565.00		50,962.00	

项目名称	关联方	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应收账款	翼捷（大连）工业安防技术有限公司				525,541.00
合计		<u>176,565.00</u>		<u>550,962.00</u>	<u>525,541.00</u>

2. 应付项目

项目名称	关联方	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应付账款	深圳市翼捷视安防技术有限公司	748,646.84	280,637.79	196,169.17	322,600.00
应付账款	翼捷（大连）工业安全设备有限公司	21,544.83	21,544.83	21,544.83	
其他应付款	翼捷（大连）工业安全设备有限公司	30,000.00	30,000.00		
预收账款	翼捷（大连）工业安全设备有限公司		26,579.00		528,880.00
合计		<u>800,191.67</u>	<u>358,761.62</u>	<u>217,714.00</u>	<u>851,480.00</u>

（八）关联方承诺事项

无。

（九）其他

无。

十三、股份支付

（一）股份支付总体情况

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
公司本期授予的各项权益工具总额				本期授予的权益工具 共计 91.50 万股
公司本期行权的各项权益工具总额				本期行权的权益工具 共计 91.50 万股
公司本期失效的各项权益工具总额				无
公司期末发行在外的股份期权价格的范围和合同剩余期限				无
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限				无

（二）以权益结算的股份支付情况

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
授予日权益工具公允价值的确定方法				收盘价
可行权权益工具数量的确定依据				立即行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因				无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额				1,317,600.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额				1,317,600.00

注1：本期估计与上期估计重大的原因

无。

注2：以权益结算的股份支付情况的说明

经公司2017年第二次临时股东大会审议通过《关于公司股权激励股票发行方案的议案》，向公司25名核心员工定向增发股票，股权激励对象均与公司或子公司签订了《劳动合同》，其提名的产生与通过均分别经过公司董事会、监事会、股东大会审议通过，并通过职工代表大会提名并公示。2018年第二次临时股东大会审议通过《关于修改〈股权激励股票发行方案〉的议案》，议案增加了对25名核心员工基本信息的详细说明。

本次定向发行股份91.5万股，发行股票价格为每股人民币9.01元。本次股票发行价格是依据上年度年报公布前的30个交易日公司股票市场加权平均价格的80%。2016年年报公布时间为2017年4月26日，前30个交易日（2017年3月13日至2017年4月25日）平均交易价格为11.64元。因此，本期股票的授予价格为11.64元的80%，即每股人民币9.31元。此外，2017年6月29日，公司完成了2016年年度利润分红，每股分红0.30元，因此本期股票的最终授予价格应扣除0.30元，即 $9.31 - 0.30 = 9.01$ 元/股。认购方式为现金认购。

根据《企业会计准则第11号——股份支付》，股份支付是指企业为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。公司本次股票发行对象为公司核心员工，发行目的为获取核心员工的服务，满足企业会计准则中股份支付的定义，因此形成了股份支付。

根据《企业会计准则解释第4号》第七条，接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，应当将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理。

根据《企业会计准则第11号——股份支付》第五条授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，应当在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。公司此次授予的权益工具总额为91.50万股，本公司以2017年9月1日（股东大会审议通过日）收盘价格10.45元/股为公允价值，对员工增资扩股价格与该金额的差异确认为股份支付费用，共计131.76万元，其中计入营业成本7.92万元、计入销售费用95.76万元，计入管理费用17.28万元，计入研发费用10.80万元。

(三) 以现金结算的股份支付情况

无。

(四) 股份支付的修改、终止情况的说明

2018 年第二次临时股东大会审议通过《关于修改〈股权激励股票发行方案〉的议案》，议案主要增加了相关释义；发行对象基本情况；认购对象与挂牌公司、现有股东及董监高的关联关系；投资者的适当性；认购对象所属公司关联关系，更正了中介机构经办注册会计师等。此议案对股份支付的确认无影响。

(五) 其他

无。

十四、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的承诺及或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、关于海外收购事项的收购背景

2020 年 3 月 30 日，公司召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于拟以现金方式收购境外公司股份及认购该公司发行股份的议案》。公司以现金方式受让陕西世纪通茂金属材料（集团）有限公司（以下简称“陕西通茂”）持有的 Detectors Incorporated（以下简称“DI 公司”）的 3,400 股普通股，每股转让价格为 376.94 美元，共计 1,281,596.00 美元，同时以现金方式认购 DI 公司向本公司发行的 3,000 股普通股，每股 376.94 美元，共计 1,130,820.00 美元。收购成本合计金额为 2,412,416.00 美元。

本次交易价格系参考沃克森（北京）国际资产评估有限公司于 2020 年 3 月 27 日出具的估值报告（沃克森咨报[2020]第 0326 号），定价公允。

2、交易过程

公司于 2020 年 5 月 20 日与 DI 公司其他股东签订《全体股东协议》，并于 2020 年 8 月 11 日向 DI 公司支付了 3,000 股相应的增资款项，于 2020 年 8 月 13 日向陕西通茂支付了 3400 股相应的股权收购款。2020 年 8 月 28 日，DI 公司出具了翼捷股份持有 DI 公司 6400 股的股权证明，至此，对 DI 公司的本次增资及收购事项已完成。

3、是否构成控制的判断

根据签订的协议，本次股权变动后，DI 公司股权结构如下表所示：

序号	已发行普通股	股份（股）	占比
1	上海翼捷工业安全设备股份有限公司	6,400.00	43.77%
2	陕西世纪通茂金属材料（集团）有限公司	4,400.00	30.09%
3	Wing Yin Lam	2,566.00	17.55%
4	Detectors Incorporated 401K Plan	421.00	2.88%
5	Adam K Lam	388.00	2.65%
6	Ardem Antabian	194.00	1.33%
7	David Daniels	194.00	1.33%
8	Jose Garfias	58.00	0.40%
	合计	<u>14,621.00</u>	<u>100%</u>

①公司章程中相关事项的约定

根据本次交易完成后 DI 公司适用的《公司章程及修正案》，与 DI 公司实际控制人界定可能存在相关性的约定如下：

A. 与股东会相关事项的约定

需经股东会批准的事项有：

- a. 决定公司的经营方针及计划，投资计划及方案；
- b. 选举和更换董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；
- c. 审议批准董事会、监事会或者监事的报告；
- d. 审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；
- e. 审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- f. 对公司增加或者减少注册资本作出决议；
- g. 对发行公司股份、债券作出决议；
- h. 对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；
- i. 对影响公司资产的行为（如担保、质押、抵押等）作出决议；
- j. 对影响公司负债的行为（如举债、借款、贷款等）做出决议；

k. 修改《公司章程》。

上述需要通过股东会审议的事项，应当由股东（无论是否出席会议）所持表决权的 60%以上（含 60%）通过。

B. 与董事会相关事项的约定

需经董事会批准的事项有：

- a. 召集股东会会议，并向股东会报告工作；
- b. 执行股东会的决议；
- c. 制定公司的年度财务预算方案、决算方案；
- d. 制定公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- e. 制定公司增加或者减少注册资本以及发行公司债券的方案；
- f. 制定公司合并、分立、解散或者变更公司形式的方案；
- g. 制定公司的基本管理制度；
- h. 决定公司内部管理机构的设置；
- i. 决定聘任或者解聘公司经理及其报酬事项，并根据经理的提名决定聘任或者解聘公司副经理、财务负责人及其报酬事项。对影响公司负债的行为（如举债、借款、贷款等）做出决议；

上述需要通过董事会审议的事项，应当由超过半数董事（无论是否出席会议）通过。

C. 与高级管理人员相关事项的约定

公司高级管理人员的任命由董事会决定。

公司首席执行官在董事会的管控下对公司业务和高级管理人员进行全面监督、指导和控制。首席执行官应主持所有股东大会并在董事会主席缺席或无行为能力的情况下主持所有董事会会议，并拥有通常授予公司首席执行官办公室的一般管理权力和职责以及董事会或本《章程》可能规定的其他权力和职责。

② DI 公司股东会、董事会、高级管理人员的相关情况

根据翼捷股份与 DI 公司全体股东签署的《全体股东协议》，本次交易完成后，翼捷股份持有 DI 公司 43.77%股权，有权在由 7 名董事组成的董事会中，委派 4 名董事，超半数席位。本次交易完成后，DI 公司董事会构成情况如下：

序号	董事	委派方
1	程琨	翼捷股份
2	孙宇	翼捷股份
3	王昕	翼捷股份
4	Adam K Lam	翼捷股份
5	马宏雄	陕西通茂
6	马启龙	陕西通茂
7	Wing Yin Lam	Wing Yin Lam

本次交易完成前，Wing Yin Lam 担任 DI 公司 CEO（首席执行官），负责 DI 公司日常经营管理。根据 DI 公司于 2020 年 7 月 8 日作出的董事会决议，DI 公司董事会同意翼捷股份选派程琨赴 DI 公司位于美国加州的经营场所，担任 DI 公司首席执行官，负责 DI 公司日常经营管理。

本次交易完成后，DI 公司主要经营管理层构成情况如下：

职务	本次收购后
CEO（首席执行官）	程琨
CTO（首席技术官）	Adam K Lam
COO（首席运营官）	David Daniels
CFO（首席财务官）	David Daniels

③根据企业会计准则做出的判定

根据企业会计准则的相关规定，控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断投资方是否能够控制被投资方时，当且仅当投资方具备上述三要素时，才能表明投资方能够控制被投资方。

A、投资方拥有对被投资方的权力

投资方拥有对被投资方的权力是判断控制的第一要素，翼捷股份拥有对 DI 公司的权力，主要体现在：

a. 翼捷股份能够主导 DI 公司的相关活动

根据 DI 公司章程，对 DI 公司的回报产生重大影响的相关活动，如商品或劳务的销售和购买、管理人员的任命、日常资产的购买和处置、研究与开发等日常经营及财务事项，均由 DI 公司董事会，或首席执行官决定。

翼捷股份虽仅持有股东会表决权 43.77%，无法完全控制股东会决议，但可对与自身利益相冲突的决议予以否决，一定程度上确保了自身对 DI 公司的权力。

翼捷股份能够聘任 DI 公司董事会的半数以上成员，前述成员能够主导董事会对 DI 公司相关活动的决策，从而对 DI 公司回报产生重大影响。同时，翼捷股份能够通过主导董事会，任命或批准 DI 公司的关键管理人员，如首席执行官。

此外，翼捷股份董事及副总经理程琨担任 DI 公司董事及首席执行官，翼捷股份技术总监王昕及技术顾问孙宇担任 DI 公司董事。翼捷股份与 DI 公司的董事会成员及关键管理人员存在着强关联关系，能够实现对于 DI 公司相关活动更为明确的影响。

通过翼捷股份所持有的表决权及其对半数以上董事的委派权限，能够达到主导 DI 公司相关活动的目的。

b. DI 公司对翼捷股份存在依赖

DI 公司自成立以来，主要以产品研发投入为主。在翼捷股份对 DI 公司增资之前，DI 公司面临现金流断裂的风险，且原股东已无能力或无意愿进行后续出资。此次翼捷股份增资 DI 公司，改善了其现金周转情况，为日常业务的开展提供了可行性，DI 公司依赖于翼捷股份提供经营活动所需的资金。此外，在业务层面，翼捷股份将会通过自身在生产管理上的优势，协助 DI 公司拓展境内销售，降低自身生产成本，DI 公司对自身未来的发展规划离不开翼捷股份的支持。DI 公司对翼捷股份存在依赖的特殊关系，一定程度上为翼捷股份享有 DI 公司权力提供了证据。

c. 翼捷股份对 DI 公司的回报产生最重大的影响

根据 DI 公司最新的股权结构，翼捷股份为 DI 公司第一大股东，持有其股权比例达 43.77%。

DI 公司第二大股东为陕西通茂，持股比例为 30.09%。根据 DI 公司的历史沿革及翼捷股份中介机构对陕西通茂实际控制人的访谈，陕西通茂及其实际控制人常年在中国境内，对 DI 公司的投资仅为财务投资，并不主张对 DI 公司日常经营的管理权力。

DI 公司第三大股东为 Wing Yin Lam 及其一致行动人，持股比例为 23.08%。根据翼捷股份中介机构对 Wing Yin Lam 的访谈，Wing Yin Lam 及其一致行动人与陕西通茂不存在集体决策的协议，独立行使作为 DI 公司股东的相关权力，且根据 DI 公司前实际控制人 Wing Yin Lam、Adam K Lam 出具的《情况说明》，其本人认可翼捷股份自 2020 年 8 月 28 日起，对 DI 公司的实际控制地位。

DI 公司其余三位自然人股东持股合计持有 DI 公司股权 3.06%，持股比例分散。

翼捷股份持有 DI 公司的表决权份额相对于其他投资方来说具有比较突出的优势，能够主导 DI 公司相关活动的可能性更大。其他投资方持有的表决权呈现一定分散程度，且彼此间不存在集体决策的协议，对翼捷股份对 DI 公司的权力不构成重大影响。

B、因参与被投资方的相关活动而享有可变回报

可变回报是不固定的并可能随被投资方业绩而变动的回报，可能是正数，也可能是负数，或者有正有负。根据翼捷股份对 DI 公司投资的相关协议及公司章程，翼捷股份有权根据其持股比例享有 DI 公司相关活动带来的可变回报，并应对可变损失承担相应的风险。

C、有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额

翼捷股份在国内火焰探测产品研发、生产及销售方面具备一定的实力，DI 公司的主要产品与业务为火焰探测器的研发、生产及销售，与翼捷股份存在重合。翼捷股份有能力凭借自身的经验、技术及资源更好的做好投资 DI 公司后业务的整合及发展，翼捷股份有能力运用对 DI 公司的权力影响其回报金额。

综上所述，本次交易完成后，翼捷股份拥有对 DI 公司的权力，因参与 DI 公司的相关活动而享有可变回报，且有能力运用对 DI 公司的权力影响其回报金额。根据中国企业会计准则的相关规定，本次交易完成后，翼捷股份能够控制 DI 公司。自 2020 年 8 月 28 日起，DI 公司纳入翼捷股份合并报表范围。

4、形成商誉情况

截至2020年8月31日，DI公司账面净资产金额为840,521.17美元（执行美国会计准则），由于交割审计工作以及合并对价分摊评估工作仍在进行中，将根据评估机构出具的合并对价分摊报告计算形成的商誉金额。

十六、其他重要事项

(一) 债务重组

无。

(二) 资产置换

无。

(三) 年金计划

无。

(四) 终止经营

无。

(五) 分部信息

本公司根据附注“三、(三十三)分部报告”所载关于划分经营分部的要求进行了评估。根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以整个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

(六) 借款费用

无。

(七) 外币折算

无。

(八) 租赁

1. 本公司无融资租赁出租人最低租赁收款额情况。
2. 本公司无经营租赁出租人租出资产情况。
3. 本公司无融资租赁承租情况。
4. 截至2020年6月30日，经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	653,179.54
1年以上2年以内(含2年)	109,722.04
2年以上3年以内(含3年)	20,830.19
3年以上	24,301.89

剩余租赁期

最低租赁付款额

合计

808,033.66

(九) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

十七、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内(含1年)	52,465,900.64	42,768,205.98	34,332,003.93	52,166,651.37
1-2年(含2年)	9,316,086.25	6,156,756.12	20,353,250.53	2,454,408.32
2-3年(含3年)	3,027,024.39	2,814,482.54	1,155,370.19	1,199,688.58
3年以上	3,463,557.18	3,039,596.49	2,220,707.99	1,839,196.28
合计	<u>68,272,568.46</u>	<u>54,779,041.13</u>	<u>58,061,332.64</u>	<u>57,659,944.55</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

2020年6月30日:

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	708,747.00	1.04	708,747.00	100.00	
按组合计提坏账准备	<u>67,563,821.46</u>	<u>98.96</u>	<u>7,156,853.96</u>		<u>60,406,967.50</u>
其中:按信用风险特征组					
合计提坏账准备的应收	66,344,477.71	97.18	7,156,853.96	10.79	59,187,623.75
账款					
合并范围内关联方组合	1,219,343.75	1.78			1,219,343.75
合计	<u>68,272,568.46</u>	<u>100</u>	<u>7,865,600.96</u>		<u>60,406,967.50</u>

2019年12月31日:

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备	848,747.00	1.55	848,747.00	100.00
按组合计提坏账准备	<u>53,930,294.13</u>	<u>98.45</u>	<u>5,859,070.16</u>	<u>48,071,223.97</u>
其中:按信用风险特征组				
合计提坏账准备的应收	53,930,294.13	98.45	5,859,070.16	10.86
账款				
合并范围内关联方组合				
合计	<u>54,779,041.13</u>	<u>100</u>	<u>6,707,817.16</u>	<u>48,071,223.97</u>

2018年12月31日:

2018年12月31日

类别	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					
坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提	41,216,195.85	70.99	4,112,968.77	9.98	37,103,227.08
坏账准备的应收账款					
合并范围内关联方组合	15,986,799.79	27.53			15,986,799.79
单项金额不重大但单独计	858,337.00	1.48	848,747.00	98.88	9,590.00
提坏账准备的应收账款					
合计	<u>58,061,332.64</u>	<u>100</u>	<u>4,961,715.77</u>		<u>53,099,616.87</u>

2017年12月31日:

2017年12月31日

类别	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					
坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提	33,370,435.74	57.87	3,609,196.57	10.82	29,761,239.17
坏账准备的应收账款					
合并范围内关联方组合	23,623,171.81	40.97			23,623,171.81
单项金额不重大但单独计	666,337.00	1.16	656,747.00	98.56	9,590.00
提坏账准备的应收账款					
合计	<u>57,659,944.55</u>	<u>100</u>	<u>4,265,943.57</u>		<u>53,394,000.98</u>

(1) 按单项计提坏账准备:

2020年6月30日:

名称

2020年6月30日

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
珠海宝塔石化有限公司	320,497.00	320,497.00	100.00	预计不能收回
郑州煤炭工业集团商丘中亚化工有限公司	192,000.00	192,000.00	100.00	预计不能收回
宜章弘源化工有限责任公司	102,450.00	102,450.00	100.00	预计不能收回
杭州安士城消防器材有限公司	90,000.00	90,000.00	100.00	预计不能收回
聊城新奥燃气工程有限公司	3,800.00	3,800.00	100.00	预计不能收回
合计	<u>708,747.00</u>	<u>708,747.00</u>		

2019年12月31日:

名称	2019年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
珠海宝塔石化有限公司	320,497.00	320,497.00	100.00	预计不能收回
郑州煤炭工业集团商丘中亚化工有限公司	192,000.00	192,000.00	100.00	预计不能收回
江西青鸟环宇消防设备销售有限责任公司	140,000.00	140,000.00	100.00	预计不能收回
宜章弘源化工有限责任公司	102,450.00	102,450.00	100.00	预计不能收回
杭州安士城消防器材有限公司	90,000.00	90,000.00	100.00	预计不能收回
聊城新奥燃气工程有限公司	3,800.00	3,800.00	100.00	预计不能收回
合计	<u>848,747.00</u>	<u>848,747.00</u>		

2018年12月31日:

名称	2018年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
珠海宝塔石化有限公司	330,087.00	320,497.00	97.09	预计不能全部收回
郑州煤炭工业集团商丘中亚化工有限公司	192,000.00	192,000.00	100.00	预计不能收回
江西青鸟环宇消防设备销售有限责任公司	140,000.00	140,000.00	100.00	预计不能收回
宜章弘源化工有限责任公司	102,450.00	102,450.00	100.00	预计不能收回
杭州安士城消防器材有限公司	90,000.00	90,000.00	100.00	预计不能收回
聊城新奥燃气工程有限公司	3,800.00	3,800.00	100.00	预计不能收回
合计	<u>858,337.00</u>	<u>848,747.00</u>		

2017年12月31日:

名称	2017年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
珠海宝塔石化有限公司	330,087.00	320,497.00	97.09	预计不能全部收回
江西青鸟环宇消防设备销售有限责任公司	140,000.00	140,000.00	100.00	预计不能收回
宜章弘源化工有限责任公司	102,450.00	102,450.00	100.00	预计不能收回
杭州安士城消防器材有限公司	90,000.00	90,000.00	100.00	预计不能收回

名称	2017年12月31日			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
聊城新奥燃气工程有限公司	3,800.00	3,800.00	100.00	预计不能收回
合计	<u>666,337.00</u>	<u>656,747.00</u>		

(2) 按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 信用风险特征组合

2020年6月30日:

账龄	2020年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	51,246,556.89	2,562,327.84	5.00
1-2年(含2年)	9,316,086.25	931,608.62	10.00
2-3年(含3年)	3,027,024.39	908,107.32	30.00
3年以上	2,754,810.18	2,754,810.18	100.00
合计	<u>66,344,477.71</u>	<u>7,156,853.96</u>	

2019年12月31日:

账龄	2019年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	42,768,205.98	2,138,410.30	5.00
1-2年(含2年)	6,156,756.12	615,675.61	10.00
2-3年(含3年)	2,714,782.54	814,434.76	30.00
3年以上	2,290,549.49	2,290,549.49	100.00
合计	<u>53,930,294.13</u>	<u>5,859,070.16</u>	

2018年12月31日:

账龄	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	34,021,674.93	1,701,083.75	5.00
1-2年(含2年)	4,577,079.74	457,707.97	10.00
2-3年(含3年)	947,520.19	284,256.06	30.00

账龄	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3年以上	1,669,920.99	1,669,920.99	100.00
合计	<u>41,216,195.85</u>	<u>4,112,968.77</u>	

2017年12月31日:

账龄	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	28,443,779.56	1,422,188.98	5.00
1-2年(含2年)	2,246,558.32	224,655.83	10.00
2-3年(含3年)	1,025,351.58	307,605.48	30.00
3年以上	1,654,746.28	1,654,746.28	100.00
合计	<u>33,370,435.74</u>	<u>3,609,196.57</u>	

3. 坏账准备的情况

2020年1-6月:

类别	2019年12月31日	本期变动金额			2020年6月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险特征组合	5,859,070.16	1,320,783.80		23,000.00	7,156,853.96
单项计提坏账	848,747.00			140,000.00	708,747.00
合计	<u>6,707,817.16</u>	<u>1,320,783.80</u>		<u>163,000.00</u>	<u>7,865,600.96</u>

2019年度:

类别	2018年12月31日	本期变动金额			2019年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险特征组合	4,112,968.77	1,762,373.58		16,272.19	5,859,070.16
单项计提坏账	848,747.00				848,747.00
合计	<u>4,961,715.77</u>	<u>1,762,373.58</u>		<u>16,272.19</u>	<u>6,707,817.16</u>

2018年度:

类别	2017年12月31日	本期变动金额			2018年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险特征组合	3,609,196.57	550,706.20		46,934.00	4,112,968.77
单项计提坏账	656,747.00	192,000.00			848,747.00

类别	2017年12月31日	本期变动金额			2018年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
合计	<u>4,265,943.57</u>	<u>742,706.20</u>		<u>46,934.00</u>	<u>4,961,715.77</u>

2017年度:

类别	2016年12月31日	本期变动金额			2017年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险特征组合	2,390,799.16	1,218,397.41			3,609,196.57
单项计提坏账	332,450.00	324,297.00			656,747.00
合计	<u>2,723,249.16</u>	<u>1,542,694.41</u>			<u>4,265,943.57</u>

4. 本期实际核销的应收账款情况

2020年1-6月:

项目	核销金额
实际核销的应收账款	163,000.00

2019年度:

项目	核销金额
实际核销的应收账款	16,272.19

2018年度:

项目	核销金额
实际核销的应收账款	46,934.00

报告期内无重要的应收账款核销情况。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

2020年6月30日:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
上海腾盛智能安全科技股份有限公司	非关联方	7,480,598.00	1年以内(含1年)	10.96	374,029.90
中国石油天然气集团有限公司	非关联方	6,459,198.27	1年以内(含1年)、 1-2年(含2年)、 2-3年(含3年)	9.46	325,344.88

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
中国石油化工股份有限公司	非关联方	3,902,766.76	1年以内(含1年)、 1-2年(含2年)、 2-3年(含3年)	5.72	243,271.49
中铁二十二局集团第五工程有限公司	非关联方	1,969,920.00	1年以内(含1年)	2.89	98,496.00
北京石油化工工程有限公司	非关联方	1,925,503.69	1年以内(含1年)	2.82	96,275.18
合计		<u>21,737,986.72</u>		<u>31.85</u>	<u>1,137,417.45</u>

2019年12月31日:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
中国石油天然气集团有限公司	非关联方	4,431,095.43	1年以内(含1年)、 1-2年(含2年)、 2-3年(含3年)	8.09	256,435.03
上海腾盛智能安全科技股份有限公司	非关联方	4,030,420.00	1年以内(含1年)	7.36	201,521.00
中国石油化工股份有限公司	非关联方	3,467,410.28	1年以内(含1年)、 1-2年(含2年)、 2-3年(含3年)	6.33	193,617.89
海湾安全技术有限公司	非关联方	1,560,961.59	1年以内(含1年)	2.85	78,048.08
河南同帆电气科技有限公司	非关联方	1,484,625.50	1年以内(含1年)	2.71	74,231.28
合计		<u>14,974,512.80</u>		<u>27.34</u>	<u>803,853.28</u>

2018年12月31日:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
翼捷安全设备(昆山)有限公司	合并范围内 关联方	15,706,799.79	1年以内(含1年)、 1-2年(含2年)	27.05	
中国石油天然气集团有限公司	非关联方	6,641,707.96	1年以内(含1年)、 1-2年(含2年)、 2-3年(含3年)	11.44	347,451.10
海湾安全技术有限公司	非关联方	2,392,077.71	1年以内(含1年)	4.12	119,603.89
中国石油化工股份有限公司	非关联方	1,786,718.64	1年以内(含1年)、 1-2年(含2年)、 2-3年(含3年)	3.08	106,275.33
河南金大地化工有限责任公司	非关联方	1,162,928.79	1年以内(含1年)	2.00	58,146.44
合计		<u>27,690,232.89</u>		<u>47.69</u>	<u>631,476.76</u>

2017年12月31日:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款 期末余额合计数 的比例 (%)	坏账准备 金额
翼捷安全设备（昆山）有限公司	合并范围内 关联方	18,931,853.32	1年以内（含1年）	32.83	
中国石油天然气集团有限公司	非关联方	5,497,958.93	1年以内（含1年）、 1-2年（含2年）、 2-3年（含3年）	9.54	279,242.30
上海安誉智能科技有限公司	合并范围内 关联方	2,661,363.65	1年以内（含1年）	4.62	
翼芯红外传感技术（上海）有限公司	合并范围内 关联方	2,011,954.84	1年以内（含1年）	3.49	
吉林省佳德消防工程有限公司	非关联方	1,775,198.34	1年以内（含1年）	3.08	88,759.92
合计		<u>30,878,329.08</u>		<u>53.56</u>	<u>368,002.22</u>

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

7. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

（二）其他应收款

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应收股利		25,000,000.00	30,913,677.18	16,181,965.22
其他应收款	14,755,220.18	22,018,872.67	17,182,998.08	21,871,300.67
合计	<u>14,755,220.18</u>	<u>47,018,872.67</u>	<u>48,096,675.26</u>	<u>38,053,265.89</u>

2. 应收股利

（1）应收股利

被投资单位	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
翼芯红外传感技术（上海）有限公司		25,000,000.00	25,000,000.00	
上海锐探软件技术有限公司			5,913,677.18	16,181,965.22
合计		<u>25,000,000.00</u>	<u>30,913,677.18</u>	<u>16,181,965.22</u>

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利

无。

(3) 坏账准备计提情况

无。

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内(含1年)	9,856,371.49	12,220,444.09	9,309,197.59	21,540,482.67
1-2年(含2年)	4,949,071.53	7,356,727.23	7,800,310.65	415,399.07
2-3年(含3年)	43,620.00	2,607,492.65	243,263.95	44,938.00
3年以上	141,882.66	190,865.21	21,000.00	434,550.00
合计	<u>14,990,945.68</u>	<u>22,375,529.18</u>	<u>17,373,772.19</u>	<u>22,435,369.74</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
保证金及押金	1,593,437.80	1,748,719.00	1,077,137.95	1,836,373.47
合并范围关联方往来	13,377,507.88	20,579,507.88	15,579,507.88	20,050,527.38
备用金	20,000.00	40,000.00	52,894.00	375,872.89
其他单位往来		7,302.30	162,441.33	172,596.00
个人借款			500,000.00	
代扣代缴款			1,791.03	
合计	<u>14,990,945.68</u>	<u>22,375,529.18</u>	<u>17,373,772.19</u>	<u>22,435,369.74</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年12月31日余额		356,656.51		<u>356,656.51</u>
2019年12月31日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
本期转回		120,931.01		<u>120,931.01</u>
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额		<u>235,725.50</u>		<u>235,725.50</u>

(4) 坏账准备的情况

2020年1-6月：

类别	2019年12月31日	本期变动金额		2020年6月30日
		计提	收回或转回 转销或核销	
信用风险特征组合	356,656.51		120,931.01	235,725.50
合计	<u>356,656.51</u>		<u>120,931.01</u>	<u>235,725.50</u>

2019年度：

类别	2018年12月31日	本期变动金额		2019年12月31日
		计提	收回或转回 转销或核销	
信用风险特征组合	190,774.11	165,882.40		356,656.51
合计	<u>190,774.11</u>	<u>165,882.40</u>		<u>356,656.51</u>

2018年度：

类别	2017年12月31日	本期变动金额		2018年12月31日
		计提	收回或转回 转销或核销	
信用风险特征组合	564,069.07		334,378.56 38,916.40	190,774.11
合计	<u>564,069.07</u>		<u>334,378.56</u> <u>38,916.40</u>	<u>190,774.11</u>

2017年度：

类别	2016年12月31日	本期变动金额		2017年12月31日
		计提	收回或转回 转销或核销	
信用风险特征组合	254,526.09	309,542.98		564,069.07
合计	<u>254,526.09</u>	<u>309,542.98</u>		<u>564,069.07</u>

(5) 2018年实际核销的其他应收款情况

项目	本期发生额
实际核销的其他应收款	38,916.40

重要的其他应收款核销情况

无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2020年6月30日:

单位名称	款项性质	2020年6月30日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
翼捷安全设备(昆山)有限公司	合并范围关联方往来	12,261,869.88	1年以内(含1年)、 1-2年(含2年)	81.80	
翼芯红外传感技术(上海)有限公司	合并范围关联方往来	402,750.00	1年以内(含1年)	2.69	
中国石化国际事业有限公司重庆招标中心	保证金及押金	365,500.00	1年以内(含1年)	2.44	18,275.00
上海锐探软件技术有限公司	合并范围关联方往来	260,088.00	1年以内(含1年)	1.73	
连云港石化有限公司	保证金及押金	172,000.00	1年以内(含1年)	1.15	8,600.00
合计		<u>13,462,207.88</u>		<u>89.81</u>	<u>26,875.00</u>

2019年12月31日:

单位名称	款项性质	2019年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
翼捷安全设备(昆山)有限公司	合并范围关联方往来	19,761,869.88	1年以内(含1年)、 1-2年(含2年)、2-3 年(含3年)	88.32	
翼芯红外传感技术(上海)有限公司	合并范围关联方往来	402,750.00	2-3年(含3年)	1.80	
中国石化国际事业有限公司重庆招标中心	保证金及押金	349,600.00	1年以内(含1年)	1.56	17,480.00
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	保证金及押金	300,500.00	1年以内(含1年)、 2-3年(含3年)	1.34	75,150.00
上海锐探软件技术有限公司	合并范围关联方往来	260,088.00	1年以内(含1年)	1.16	
合计		<u>21,074,807.88</u>		<u>94.18</u>	<u>92,630.00</u>

2018年12月31日:

单位名称	款项性质	2018年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
翼捷安全设备(昆山)有限公司	合并范围关联方往来	14,761,869.88	1年以内(含1年)、 1-2年(含2年)	84.97	
翼芯红外传感技术(上海)有限公司	合并范围关联方往来	402,750.00	1-2年(含2年)	2.32	
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	保证金及押金	317,424.00	1-2年(含2年)	1.83	31,742.40

单位名称	款项性质	2018年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
上海锐探软件技术有限公司	合并范围关联方 往来	260,088.00	1年以内(含1年)	1.50	
上海安誉智能科技有限公司	合并范围关联方 往来	154,800.00	1年以内(含1年)	0.89	
合计		<u>15,896,931.88</u>		<u>91.51</u>	<u>31,742.40</u>

2017年12月31日:

单位名称	款项性质	2017年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
翼捷安全设备(昆山)有限公司	合并范围关联方 往来	17,172,985.57	1年以内(含1年)	76.54	
翼芯红外传感技术(上海)有限公司	合并范围关联方 往来	2,076,187.10	1年以内(含1年)	9.25	
上海锐探软件技术有限公司	合并范围关联方 往来	747,954.71	1年以内(含1年)	3.33	
上海康桥恒升电子有限公司	保证金及押金	400,000.00	3年以上	1.78	400,000.00
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	保证金及押金	350,500.00	1年以内(含1年)	1.56	17,525.00
合计		<u>20,747,627.38</u>		<u>92.46</u>	<u>417,525.00</u>

(7) 涉及政府补助的应收款项

无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(三) 长期股权投资

2020年6月30日:

项目	2020年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	38,512,800.00		38,512,800.00
合计	<u>38,512,800.00</u>		<u>38,512,800.00</u>

2019年12月31日:

项目 2019年12月31日

	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	28,512,800.00		28,512,800.00
合计	<u>28,512,800.00</u>		<u>28,512,800.00</u>

2018年12月31日:

项目	2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	29,012,800.00		29,012,800.00
合计	<u>29,012,800.00</u>		<u>29,012,800.00</u>

2017年12月31日:

项目	2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	18,512,800.00		18,512,800.00
合计	<u>18,512,800.00</u>		<u>18,512,800.00</u>

1. 对子公司投资

2020年1-6月:

被投资单位	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
翼捷安全设备(昆山)有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
翼芯红外传感技术(上海)有限公司	5,072,000.00			5,072,000.00		
上海安誉智能科技有限公司	1,872,000.00			1,872,000.00		
上海锐探环境科技有限公司	1,568,800.00			1,568,800.00		
翼捷监测技术(苏州)有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	<u>28,512,800.00</u>	<u>10,000,000.00</u>		<u>38,512,800.00</u>		

2019年度:

被投资单位	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
翼捷安全设备(昆山)有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		

被投资单位	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
翼芯红外传感技术（上海）有限公司	5,072,000.00			5,072,000.00		
上海安誉智能科技有限公司	1,872,000.00			1,872,000.00		
上海锐探环境科技有限公司	1,568,800.00			1,568,800.00		
深圳翼捷安全技术有限公司	500,000.00	500,000.00				
合计	<u>29,012,800.00</u>	<u>500,000.00</u>		<u>28,512,800.00</u>		

2018年度:

被投资单位	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
翼捷安全设备（昆山）有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		20,000,000.00		
翼芯红外传感技术（上海）有限公司	5,072,000.00			5,072,000.00		
上海安誉智能科技有限公司	1,872,000.00			1,872,000.00		
上海锐探环境科技有限公司	1,568,800.00			1,568,800.00		
深圳翼捷安全技术有限公司		500,000.00		500,000.00		
合计	<u>18,512,800.00</u>	<u>10,500,000.00</u>		<u>29,012,800.00</u>		

2017年度:

被投资单位	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
翼捷安全设备（昆山）有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
翼芯红外传感技术（上海）有限公司		5,072,000.00		5,072,000.00		
上海安誉智能科技有限公司	1,800,000.00	72,000.00		1,872,000.00		
上海锐探环境科技有限公司	1,000,000.00	568,800.00		1,568,800.00		

被投资单位	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合计	<u>2,800,000.00</u>	<u>15,712,800.00</u>		<u>18,512,800.00</u>		

(四) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	2020年1-6月		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	69,461,682.87	53,045,863.69	157,402,665.05	121,434,428.37
其他业务	406,785.66	92,029.53	828,199.74	342,353.04
合计	<u>69,868,468.53</u>	<u>53,137,893.22</u>	<u>158,230,864.79</u>	<u>121,776,781.41</u>

(续上表)

项目	2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	115,158,837.05	87,331,791.52	116,498,913.26	92,744,719.81
其他业务	1,009,425.72	213,694.98	525,144.06	130,184.20
合计	<u>116,168,262.77</u>	<u>87,545,486.50</u>	<u>117,024,057.32</u>	<u>92,874,904.01</u>

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
成本法核算的长期股权投资收益		60,000,000.00	50,000,000.00	5,800,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		-234,929.36		
合计		<u>59,765,070.64</u>	<u>50,000,000.00</u>	<u>5,800,000.00</u>

十八、补充资料

(一) 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	说明
(1) 非流动性资产处置损益	-20,224.55	-107,179.41	-11,525.99	-42,117.47	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免					
(3) 计入当期损益的政府补助(与企业	323,756.58	3,084,027.77	3,011,153.51	494,910.42	

非经常性损益明细	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	说明
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)					
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费					
(5) 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					
(6) 非货币性资产交换损益					
(7) 委托他人投资或管理资产的损益					
(8) 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					
(9) 债务重组损益					
(10) 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等					
(11) 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					
(12) 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					
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益					
(14) 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益					
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回					
(16) 对外委托贷款取得的损益					
(17) 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					
(18) 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					

非经常性损益明细	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	说明
(19) 受托经营取得的托管费收入					
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-238,624.84	-107,489.55	-430,107.88	-580,998.31	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目				-1,317,600.00	
非经常性损益合计	<u>64,907.19</u>	<u>2,869,358.81</u>	<u>2,569,519.64</u>	<u>-1,445,805.36</u>	
减：所得税影响金额	9,895.45	259,094.00	183,966.83	20,933.66	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>55,011.74</u>	<u>2,610,264.81</u>	<u>2,385,552.81</u>	<u>-1,466,739.02</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	55,011.74	2,610,264.81	2,385,552.81	-1,466,739.02	
归属于少数股东的非经常性损益					

(二) 净资产收益率及每股收益

2020年1-6月：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.95	0.69	0.69
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.93	0.68	0.68

2019年度：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	33.09	1.53	1.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	31.53	1.46	1.46

2018年度：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	34.37	1.33	1.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	32.65	1.26	1.26

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
普通股股东的净利润			

2017年度:

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	34.17	0.97	0.97
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	35.64	1.01	1.01

注:基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算,稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。报告期本公司无稀释性的潜在普通股,因此稀释每股收益与基本每股收益相同。



姓名 郭海龙
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1977-02-18
 Date of birth
 工作单位 天明国际会计师事务所(普通合伙)上海分所
 Working unit
 身份证号码 310102197702181217
 Identity card No.



天明国际会计师事务所(普通合伙)
与原件核对一致
(H)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年 4月 3日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



郭海龙(110101504639)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年 月 日
/ /



姓名 Full name
 性别 Sex
 出生日期 Date of birth 1972-10-24
 工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 身份证号码 Identity card No. 42050019721024329



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (II)

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



曾莉(420000123881)
 您已通过2020年年检
 上海市注册会计师协会
 2020年08月31日

年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 /y 月 /m 日 /d



姓名 徐婷
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1989-12-29
 Date of birth
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 Working unit
 身份证号码 1101080212290624
 Identity card No.



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (II)

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



徐婷(110101505189)
 您已通过2020年年检
 上海市注册会计师协会
 2020年08月31日

年 /y 月 /m 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d



营业执照

(副本) (15-1)

扫描二维码
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息



统一社会信用代码
911101085923425568

名称 天圆国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人

经营范围

出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算等年度审计、会计审计、税务咨询、税务代理、企业管理咨询、财务托管、境外投融资、资产评估、技术咨询、软件开发、知识产权、计算机系统服务；数据处理（数据清洗）；企业管理咨询、销售计算机软件、软件及辅助设备。（下期出资时间为2020年6月30日。市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2012年03月05日
合伙期限 2012年03月05日至长期
主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域



登记机关

2020年06月05日

天圆国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(B)

国家企业信用信息公示系统网址：
<http://www.gsxt.gov.cn>

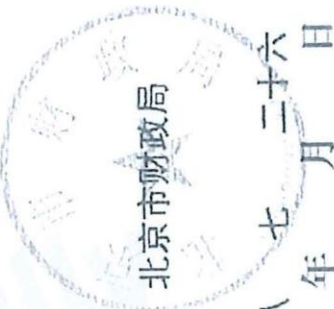
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000175

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一一年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(II)