

公告编号：2021-007



德宝装备

NEEQ:835632

武汉德宝装备股份有限公司



年度报告

2020

公司年度大事记



1、为推进两化融合管理体系贯标及能力建设，公司自2019年起，严格按照贯标工作流程：两化融合贯标启动、两化融合分析诊断、两化融合体系构建、两化融合文件编写与培训、体系实施、体系试运行等推进体系建设，逐步完成体系贯标工作。公司于2020年2月，获得武汉企业信息化促进会评选的“2019年武汉市两化融合体系贯标先进单位”荣誉称号。



2、2020年10月，德宝装备获得沃尔沃汽车成都工厂及合肥长安汽车有限公司双重推荐，参加“2020年度汽车行业用户满意优秀供应商评价推荐活动”，经专家组多维度评选，公司荣获由中国设备管理协会汽车智能制造技术中心颁发的“2020年度汽车行业用户满意优秀供应商”称号。此殊荣标志着我司在持续提升客户满意度这一理念上再上新台阶。



3、2020年，由我司承接的吉利余姚基地风挡自动涂胶安装项目，德宝装备以精湛的设备设计制造和调试能力及优质的售后服务保障，赢得吉利集团及领克工厂的高度认可，并授予我司“优秀供应商”的光荣称号。此项荣誉是对我司长期致力于为客户提供一流的产品及周到的服务的认可，为公司与吉利集团建立战略合作关系打下基础。



4、2020年12月1日，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布了《关于公示湖北省2020年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，德宝装备再次被认定为高新技术企业。此次认定是对公司研发队伍、技术实力，以及持续创新能力的认可。

目 录

| | | |
|-----|---------------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 | 4 |
| 第二节 | 公司概况 | 7 |
| 第三节 | 会计数据、经营情况和管理层分析 | 9 |
| 第四节 | 重大事件 | 21 |
| 第五节 | 股份变动、融资和利润分配 | 24 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 31 |
| 第七节 | 公司治理、内部控制和投资者保护 | 34 |
| 第八节 | 财务会计报告 | 40 |
| 第九节 | 备查文件目录 | 104 |

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人宦庭勇、主管会计工作负责人朱鸿丽及会计机构负责人（会计主管人员）朱鸿丽保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

| 事项 | 是或否 |
|--|--|
| 是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未按要求披露的事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 是否被出具非标准审计意见 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

1、未按要求披露的事项及原因

未按要求披露事项，即豁免披露事项，为非关联方主要客户及供应商名称。因公司与主要客户和供应商的交易有约定保密条款，为切实履行保密义务同时保护公司商业秘密，豁免披露 2020 年年度报告

应收账款前五名、预付账款前五名名称（关联方除外），对相关客户和供应商使用代称进行披露。

【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项描述及分析 |
|---------------|--|
| 1. 客户集中度较高的风险 | 公司是一家专注于为汽车整车厂商以及汽车零部件企业提供专业化的汽车自动化涂胶设备和汽车焊接生产线的高新技术系统集成商，因此具有单一客户销售金额较大的特点。公司提供的专业化汽车自动化涂胶设备和汽车焊接生产线，其单一产品销售金额较大，在现有生产资源的限制下，公司无法满足所有客户的需求，从长远发展的战略角度出发，公司首先需满足大客户和优质客户的需求，从而保证在资源有限的情况下最大限度提高盈利能力和盈利质量。大客户需求量的不利变动将会给公司的生产经营带来一定的负面影响。公司针对该风险，公司开拓全国销售市场，搭建销售网络平台，积极与全国各大汽车整车厂展开技术交流与商务洽谈。 |

| | |
|-----------------------------|--|
| 2. 业务拓展风险 | 公司作为汽车焊接生产线集成领域的后来者，我们始终坚持专注核心客户的战略。但由于公司的技术水平提升需要时间，技术队伍的建设需要一定的过程。这将制约我们近期大量获取核心客户订单的能力，继而影响公司的经营业绩。公司积极吸收优秀研发人员，扩大研发团队。加大研发投入，公司实验室一期、二期已建成并已投入使用，主要用于汽车涂胶技术、汽车滚边技术、新材料技术、新能源技术的研究，为公司拓展业务打下基础。 |
| 3. 控股股东、实际控制人控制不当的风险 | 截至报告期末，控股股东宦庭勇持有公司 80.71%的股权，为公司的控股股东、实际控制人，能够通过其所持股份享有的表决权，对股东大会及董事会关于公司发展战略、生产经营、人事和利润分配等重大事宜决策形成重大影响。公司股权的集中可能会给公司、其他股东及债权人带来风险。为降低控股股东不当控制风险，公司在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，制定了关联交易管理制度，完善了公司内部控制制度。公司还将通过加强培训等方式不断增强实际控制人和管理层的诚信和规范经营意识，督促大股东遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。 |
| 4. 控股股东现金补偿和回购投资者持有本公司股份的风险 | 公司控股股东、实际控制人宦庭勇与北京航天科工军民融合科技成果转化创业投资基金（有限合伙）签订了《投资协议》、《增资协议书之补充协议书》，协议约定在一定条件下，上述投资者可以要求公司控股股东、实际控制人现金补偿或回购其持有的公司股份。若公司在经营过程中出现协议约定的事项，控股股东、实际控制人需要现金补偿投资者或者回购上述投资者的股份，将会带来公司股权结构的变化，进而对公司治理及生产经营活动产生影响。同时，控股股东、实际控制人也面临着承担现金补偿和回购股份的资金风险。存在控股股东、实际控制人面临承担现金补偿或回购投资者股份的风险。具体方案控股股东还需与投资人商议确定，控股股东已做好现金补偿或回购投资者股份的资金安排。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|--------------|---|------------------------------|
| 德宝装备、公司、股份公司 | 指 | 武汉德宝装备股份有限公司 |
| 航天基金 | 指 | 北京航天科工军民融合科技成果转化创业投资基金（有限合伙） |
| 主办券商、申万宏源 | 指 | 申万宏源证券承销保荐有限责任公司 |
| 全国股转系统、股转系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 股东大会 | 指 | 武汉德宝装备股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 武汉德宝装备股份有限公司董事会 |

| | | |
|---------|---|-----------------------|
| 监事会 | 指 | 武汉德宝装备股份有限公司监事会 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 公司章程 | 指 | 武汉德宝装备股份有限公司章程 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 报告期、本年度 | 指 | 2020年1月1日至2020年12月31日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|--------|----------------------------|
| 公司中文全称 | 武汉德宝装备股份有限公司 |
| | WUHAN TOP EQUIPMENT CO.LTD |
| 证券简称 | 德宝装备 |
| 证券代码 | 835632 |
| 法定代表人 | 宦庭勇 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|---|
| 董事会秘书 | 朱鸿丽 |
| 联系地址 | 湖北省武汉市江夏区庙山办事处鄂树村景湖大道 |
| 电话 | 027-84254590 |
| 传真 | 027-84254590 |
| 电子邮箱 | zhuhongli@topeagle.cn |
| 公司网址 | https://www.topeagle.cn |
| 办公地址 | 湖北省武汉市江夏区庙山办事处鄂树村景湖大道 |
| 邮政编码 | 430223 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 武汉德宝装备股份有限公司董秘办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|--|
| 股票交易场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2002年1月21日 |
| 挂牌时间 | 2016年1月19日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 制造业-C34 通用设备制造业-C349 其他通用设备制造业-C3490 其他通用设备制造业 |
| 主要业务 | 为汽车整车厂提供自动化涂胶和自动化焊接生产线 |
| 主要产品与服务项目 | 提供汽车自动化涂胶设备和焊接生产线的设计、制造、安装、调试等交钥匙工程 |
| 普通股股票交易方式 | <input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易 |
| 普通股总股本（股） | 31,890,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 宦庭勇 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（宦庭勇），无一致行动人 |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----------|--|----------|
| 统一社会信用代码 | 91420100733578168M | 否 |
| 注册地址 | 湖北省武汉市经济技术开发区 12C2 地块经开万达广场 B 区第 S5-1 幢 17 层 B1-6 号房 | 否 |
| 注册资本 | 31,890,000 | 否 |

五、 中介机构

| | | | | |
|------------------|---------------------|-----|---|---|
| 主办券商（报告期内） | 申万宏源承销保荐 | | | |
| 主办券商办公地址 | 上海市徐汇区常熟路 239 号 | | | |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 | | | |
| 主办券商（报告披露日） | 申万宏源承销保荐 | | | |
| 会计师事务所 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） | | | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 李洪勇 | 黄芬 | | |
| | 4 年 | 4 年 | 年 | 年 |
| 会计师事务所办公地址 | 上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼 | | | |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|---------------|---------------|---------|
| 营业收入 | 66,725,213.69 | 92,944,810.86 | -28.21% |
| 毛利率% | 41.02% | 39.38% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 2,140,576.20 | 4,262,704.81 | -49.78% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 3,518,333.84 | 3,617,823.55 | -2.75% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | 3.18% | 6.02% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 5.23% | 5.11% | - |
| 基本每股收益 | 0.07 | 0.13 | -46.15% |

(二) 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计 | 129,223,454.65 | 148,783,603.13 | -13.15% |
| 负债总计 | 60,860,523.37 | 75,787,358.39 | -19.70% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 68,362,931.28 | 72,996,244.74 | -6.35% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.14 | 2.29 | -6.55% |
| 资产负债率%（母公司） | 47.10% | 50.94% | - |
| 资产负债率%（合并） | 47.10% | 50.94% | - |
| 流动比率 | 1.98 | 1.83 | - |
| 利息保障倍数 | 4.22 | 3.27 | - |

(三) 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|---------------|--------------|--------------|--------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,457,241.26 | 7,182,378.47 | 17.75% |
| 应收账款周转率 | 0.72 | 0.84 | - |
| 存货周转率 | 1.84 | 3.05 | - |

(四) 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|---------|---------|-------|
| 总资产增长率% | -13.15% | -2.61% | - |
| 营业收入增长率% | -28.21% | -32.00% | - |
| 净利润增长率% | -49.78% | -54.54% | - |

(五) 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例% |
|------------|---------------|---------------|-------|
| 普通股总股本 | 31,890,000.00 | 31,890,000.00 | - |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | - |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | - |

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|----------------------|
| 非流动资产处置损益 | -54,146.94 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,271,864.00 |
| 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 | -2,816,851.68 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -23,143.50 |
| 非经常性损益合计 | -1,622,278.12 |
| 所得税影响数 | -244,520.48 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | -1,377,757.64 |

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”) 财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定, 首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年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。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定, 本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额, 比较财务报表不做调整。执行该准则对本公司报表的影响如下:

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目 | 对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额 |
|---|---------------|-------------------------|
| 因在新收入准则下, 不满足在一段时间确认收入的条件, 改为按控制权转移时点确认收入, 调整不能确认收入的应收账款和存货。将与销售商品相关、不满足无条件收款权的已完工未结算、应收账款中的质保金重分类至合同资产, 将与销售商品相关的预收款项重分类至合同负债, 将其中未发生增值税纳税义务重分类至其他流动负债 | 应收账款 | -20,588,029.43 |
| | 存货 | 9,044,936.39 |
| | 合同资产 | 2,725,143.45 |
| | 其他流动资产 | 145,302.49 |
| | 递延所得税资产 | -47,040.96 |
| | 预收款项 | -3,032.07 |
| | 合同负债 | 2,683.25 |
| | 其他流动负债 | 348.82 |
| | 应交税费 | -1,945,798.40 |
| | 盈余公积 | -426,270.48 |
| 未分配利润 | -6,347,619.18 | |

与原收入准则相比, 执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目影响如下(增加/(减少)):

| 受影响的资产负债表项目 | 对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额 |
|-------------|---------------------------|
| 应收账款 | -15,645,691.94 |
| 存货 | 11,456,984.42 |
| 合同资产 | 4,062,119.10 |

| | |
|---------|---------------|
| 其他流动资产 | 268,943.15 |
| 递延所得税资产 | -18,612.77 |
| 合同负债 | 8,214,475.40 |
| 应交税费 | -1,077,955.56 |
| 盈余公积 | -450,159.30 |
| 未分配利润 | -6,562,618.58 |

| 受影响的利润表项目 | 对 2020 年度发生额的影响金额 |
|-----------|-------------------|
| 营业收入 | -2,489,843.23 |
| 营业成本 | -2,412,048.03 |
| 信用减值损失 | 189,521.21 |
| 所得税费用 | -28,428.19 |
| 净利润 | -238,888.22 |

(2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号,以下简称“解释第 13 号”),自 2020 年 1 月 1 日起施行,不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方:企业与其所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业;企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外,解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方,并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司,合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素,细化了构成业务的判断条件,同时引入“集中度测试”选择,以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号,比较财务报表不做调整,执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》(财会[2019]22 号),适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业(以下简称重点排放企业)。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行,重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定,比较财务报表不做调整,执行该规定未对本

公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(4) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10 号), 自 2020 年 6 月 19 日起施行, 允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定, 对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让, 企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更。

3、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

资产负债表

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|---------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 应收账款 | 104,864,381.02 | 84,276,351.59 | -2,725,143.45 | -17,862,885.98 | -20,588,029.43 |
| 存货 | 16,481,293.03 | 25,526,229.42 | | 9,044,936.39 | 9,044,936.39 |
| 合同资产 | | 2,725,143.45 | 2,725,143.45 | | 2,725,143.45 |
| 其他流动资产 | 390,366.01 | 535,668.50 | 145,302.49 | | 145,302.49 |
| 递延所得税资产 | 870,721.76 | 823,680.80 | | -47,040.96 | -47,040.96 |
| 预收款项 | 3,032.07 | | -3,032.07 | | -3,032.07 |
| 合同负债 | | 2,683.25 | 2,683.25 | | 2,683.25 |
| 其他流动负债 | | 348.82 | 348.82 | | 348.82 |
| 应交税费 | 2,127,740.93 | 181,942.53 | 145,302.49 | -2,091,100.89 | -1,945,798.40 |
| 盈余公积 | 3,187,980.73 | 2,761,710.25 | | -426,270.48 | -426,270.48 |
| 未分配利润 | 21,676,026.56 | 15,328,407.38 | | -6,347,619.18 | -6,347,619.18 |

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司是一家专注于为汽车整车厂商以及汽车零部件企业提供专业的汽车自动化涂胶设备和汽车焊接生产线的高新技术企业。公司业务聚焦于汽车自动化涂胶系统和汽车焊接生产线的研发、设计、制造、安装、调试等交钥匙工程。

公司基于在汽车自动化涂胶领域的持续研发投入，并依托在汽车装备制造行业多年丰富的经验与积累，形成了技术含量高、竞争力强的产品，为公司积累了良好的业绩口碑，赢得了包括东风日产汽车有限公司、东风设备制造有限公司、一汽轿车股份有限公司、神龙汽车有限公司、重庆长安汽车股份有限公司、北京宝沃汽车有限公司、余姚吉润汽车部件有限公司、宁波吉润汽车部件有限公司,海马汽车有限公司,长安马自达汽车有限公司等众多一流的汽车整车厂客户；2020年公司新开拓客户上海蔚来汽车股份有限公司，三一重机有限公司。

公司拥有自主知识产权。通过机械设计、流体控制设计、电气自动化控制设计、机器人应用设计、视觉技术设计、激光检测技术设计、胶接工艺设计、焊接工艺设计，为汽车客户提供集成解决方案。

通过外购机器人、供胶设备、焊接设备、电气与气动元器件、视觉系统等核心部件，将其集成为高技术附加值的机电一体化设备实现公司价值。

公司通过直销的方式为客户提供汽车自动化设备和技术服务，实现销售收入。公司通过技术研发、系统设计、软硬件系统集成、安装调试、售后维护等环节为客户提供全方位的解决方案，最终实现产品和服务的销售，从而获取收入、利润和现金流。

公司聚焦市场开拓和核心技术产品开发，拥有较高的技术附加值。以市场需求驱动产品研发，以市场反馈驱动产品、服务的升级，形成公司持续自主创新价值创造的循环。形成了稳定的盈利模式。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

| 事项 | 是或否 |
|----|-----|
|----|-----|

| | |
|---------------|--|
| 所处行业是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主营业务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主要产品或服务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 客户类型是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 关键资源是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 销售渠道是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 收入来源是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 商业模式是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 变动比例% |
|--------|---------------|----------|----------------|----------|---------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 11,842,866.94 | 9.16% | 8,275,959.32 | 5.56% | 43.10% |
| 应收票据 | 3,100,000.00 | 2.40% | | | - |
| 应收账款 | 57,644,407.34 | 44.61% | 104,864,381.02 | 70.48% | -45.03% |
| 存货 | 26,384,417.45 | 20.42% | 16,481,293.03 | 11.08% | 60.09% |
| 投资性房地产 | | | | | |
| 长期股权投资 | 282,539.48 | 0.22% | | | |
| 固定资产 | 5,976,616.88 | 4.63% | 7,295,092.36 | 4.90% | -18.07% |
| 在建工程 | | | | | |
| 无形资产 | | | | | |
| 商誉 | | | | | |
| 短期借款 | 18,000,000.00 | 13.93% | 18,000,000.00 | 12.10% | - |
| 长期借款 | | | | | |
| 应付账款 | 21,634,174.21 | 16.74% | 44,565,907.81 | 29.95% | -51.46% |

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金比去年同期增加 43.10%，系公司 2020 年 12 月货款收回所致。
2. 应收账款比去年同期降低 45.03%，系公司 2020 年应收账款回收较好，且公司为应对风险，缩减销售规模所致。
3. 存货比去年同期增加 60.09%，系公司 2020 年执行新收入准则所致。
4. 应付账款比去年同期降低 51.46%，系公司 2020 年货款收回后支付较多前期应付账款，且销售规模缩减，新增应付账款减少所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 变动比例% |
|----------|---------------|-----------|---------------|-----------|---------|
| | 金额 | 占营业收入的比重% | 金额 | 占营业收入的比重% | |
| 营业收入 | 66,725,213.69 | - | 92,944,810.86 | - | -28.21% |
| 营业成本 | 39,352,653.77 | 58.98% | 56,346,461.24 | 60.62% | -30.16% |
| 毛利率 | 41.02% | - | 39.38% | - | - |
| 销售费用 | 11,041,120.25 | 16.55% | 12,627,764.54 | 13.59% | -12.56% |
| 管理费用 | 8,992,579.55 | 13.48% | 10,874,423.28 | 11.70% | -17.31% |
| 研发费用 | 8,815,738.29 | 13.21% | 11,107,252.46 | 11.95% | -20.63% |
| 财务费用 | 538,910.99 | 0.81% | 2,184,732.35 | 2.35% | -75.33% |
| 信用减值损失 | 3,336,885.63 | 5.00% | 1,926,787.78 | 2.07% | 73.18% |
| 资产减值损失 | 402,529.12 | 0.60% | | | - |
| 其他收益 | | | 2,888,672.99 | 3.11% | |
| 投资收益 | -3,514,312.20 | -5.27% | | | - |
| 公允价值变动收益 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0% |
| 资产处置收益 | -54,146.94 | 0.04% | 0 | 0% | 0% |
| 汇兑收益 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0% |
| 营业利润 | 1,205,559.99 | 1.81% | 4,108,406.22 | 4.42% | -70.66% |
| 营业外收入 | 3,032.07 | 0.005% | 8,000.00 | 0.01% | -62.10% |
| 营业外支出 | 26,175.57 | 0.04% | 66,204.46 | 0.07% | -60.46% |
| 净利润 | 2,140,576.20 | 3.21% | 4,262,704.81 | 4.59% | -49.78% |

项目重大变动原因:

1. 营业收入比去年同期下降 28.21%，系公司控制市场风险，降低销售规模所致。
2. 营业成本比去年同期下降 30.16%，系营业收入降低同比降低所致。
3. 研发费用比去年同期下降 20.63%，系公司缩减销售规模，研发人员减少所致。
4. 财务费用比去年同期下降 75.33%，系新冠疫情，武汉市对企业给与纾困贷款全额贴息所致。
5. 投资收益比去年同期降低-351 万，系公司投资子公司杭州兰亭视觉科技有限责任公司投资损失 69.7 万元及东风雷诺汽车有限公司债务重组损失 282 万元。
6. 营业利润比去年同期下降 70.66%，系公司受新冠疫情影响，停工 2 个月，且 2020 年东风雷诺汽车有限公司债务重组损失所致。

(2) 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|--------|---------------|---------------|---------|
| 主营业务收入 | 66,725,213.69 | 92,944,810.86 | -28.21% |
| 其他业务收入 | 0 | 0 | 0% |
| 主营业务成本 | 39,352,653.77 | 56,346,461.24 | -30.16% |
| 其他业务成本 | 0 | 0 | 0% |

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位: 元

| 类别/项目 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率% | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减% |
|-------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 焊接项目 | 35,685,182.01 | 21,991,161.88 | 38.37% | -30.20% | -27.27% | -0.17% |
| 涂胶项目 | 31,040,031.68 | 17,361,491.89 | 44.07% | -0.51% | 20.61% | 14.49% |

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因:

焊接项目营业收入与 2019 年同期相比下降, 为 2020 年公司控制市场风险, 减少外部市场焊接项目订单所致. 焊接成本与 2019 年同期相比下降, 为营业收入下降所致。

(3) 主要客户情况

单位: 元

| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|------|---------------|---------|----------|
| 1 | 客户 1 | 26,109,669.38 | 39.13% | 否 |
| 2 | 客户 2 | 11,707,658.00 | 17.55% | 否 |
| 3 | 客户 3 | 6,583,703.36 | 9.87% | 否 |
| 4 | 客户 4 | 5,191,863.72 | 7.78% | 否 |
| 5 | 客户 5 | 3,970,000.00 | 5.95% | 否 |
| 合计 | | 53,562,894.46 | 80.28% | - |

(4) 主要供应商情况

单位: 元

| 序号 | 供应商 | 采购金额 | 年度采购占比% | 是否存在关联关系 |
|----|-------|---------------|---------|----------|
| 1 | 供应商 1 | 19,682,600.00 | 39.05% | 否 |
| 2 | 供应商 2 | 3,100,000.00 | 6.15% | 否 |
| 3 | 供应商 3 | 2,538,452.40 | 5.04% | 否 |
| 4 | 供应商 4 | 1,610,600.00 | 3.20% | 否 |
| 5 | 供应商 5 | 1,436,237.5 | 2.85% | 否 |
| 合计 | | 28,367,889.90 | 56.29% | - |

3、现金流量状况

单位: 元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|---------------|---------------|----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,457,241.26 | 7,182,378.47 | 17.75% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -991,865.00 | 4,849,290.71 | -120.45% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,026,841.02 | -17,300,826.26 | 94.06% |

现金流量分析:

1. 经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加 17.75%，系公司 2020 年应收账款催收力度加强，应收账款回收较多所致。
2. 投资活动产生的现金流量净额比去年同期下降 120.45%，系公司 2020 年公司仅增加对合营企业杭州兰亭视觉科技有限责任公司投资 98 万元所致。
3. 筹资活动产生的现金流量净额比去年同期下降 94.06%，系公司 2020 年应收账款收回较多，取得借款较上期增加所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|----------------|------|-----------------------|------------|------------|------|---------------|
| 杭州兰亭视觉科技有限责任公司 | 参股公司 | 人工智能应用软件开发、人工智能基础软件开发 | 576,611.19 | 576,611.19 | 0 | -1,423,388.81 |

主要控股参股公司情况说明

2020年德宝公司与北京智机设立子公司杭州兰亭视觉科技有限公司，注册地为浙江省杭州市萧山区宁围街道利一路188号天人大厦203室-35，注册资金200万，其中德宝装备出资98万元，占注册资本49%。主要从事汽车涂胶领域相关的视觉产品的研发、生产和销售。为德宝装备公司后续的发展提供必要的空间，提高德宝公司的核心竞争力。

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

三、持续经营评价

公司建立了完善的治理机制，拥有持续经营所需的资源。在《中国制造 2025》中，节能和新能源汽车、机器人和系统集成领域是国家重点突破领域，智能制造是中国制造 2025 的主攻方向。广泛的行

业应用及广阔的市场前景和发展机遇。公司产品市场占有率稳定，经营业绩稳定，资产负债结构合理，公司具备持续经营能力，前景良好。

报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在其他重大关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(五) |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(六) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(七) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在破产重整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|--------|------|------|
|--------|------|------|

| | | |
|---------------------------|-----------|--------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | | |
| 2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务 | | |
| 3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | | |
| 4. 其他 | 1,800,000 | 1,140,926.73 |

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

| 交易类型 | 审议金额 | 交易金额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 资产或股权收购、出售 | | |
| 与关联方共同对外投资 | | |
| 债权债务往来或担保等事项 | 20,000,000.00 | 18,000,000.00 |
| | | |
| | | |

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

庭庭勇为公司借款提供担保，为保证公司正常运营提供资金需求，对公司产生积极影响，有利于公司发展。

(五) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

| 事项类型 | 协议签署时间 | 临时公告披露时间 | 交易对方 | 交易/投资/合并标的 | 交易/投资/合并对价 | 对价金额 | 是否构成关联交易 | 是否构成重大资产重组 |
|------|------------|------------|------|------------|------------|--------|----------|------------|
| 对外投资 | 2020年5月26日 | 2020年5月19日 | | 投资设立参股子公司 | 现金 | 980000 | 否 | 否 |
| | | | | | | | | |

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

根据公司的整体规划和发展计划，德宝装备公司与北京智机共同设立参股子公司，主要从事汽车涂胶领域相关的视觉产品的研发、生产和销售。为德宝装备公司后续的发展提供必要的空间，提高公司的核心竞争力。有利于公司长远发展，将对公司的业绩提升，利润增长带来积极影响。

(六) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始 | 承诺结束 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------|------|------|------|------|--------|--------|
|------|------|------|------|------|--------|--------|

| | 日期 | 日期 | | | | 况 |
|------------|-------------|----|----|--------|-------------------------------|-------|
| 实际控制人或控股股东 | 2015年10月26日 | | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2015年10月26日 | | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2015年10月26日 | | 挂牌 | 限售承诺 | 承诺根据《公司法》第一百四十一条规定，自愿锁定所持有的股份 | 正在履行中 |

承诺事项详细情况：

1、避免同业竞争的承诺

公司实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》并做出如下承诺：

本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或经营任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、组织的控制权，或在该经济实体、机构、组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、市场营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。本人若违反上述承诺，将对由此给公司造成的损失作出全面、及时、足额的赔偿并承担相应法律责任。

在本人持有公司股份期间、担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月以内，本承诺均有效，本承诺为不可撤销之承诺。

2、规范及减少关联交易的承诺

公司实际控制人、控股股东、董事、监事和高级管理人员做出了《关于规范及减少关联交易的承诺》，承诺将尽量避免与武汉德宝装备股份有限公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定；将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益；承诺将督促其配偶、成年子女及其配偶，子女配偶的父母，其兄弟姐妹及其配偶、其配偶的兄弟姐妹及其配偶，以及其投资的企业，同受本承诺函的约束。

截至本报告期末，公司实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员作出的承诺均履行正常，不存在与其所承诺事项不符的情况。

(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|------|------|--------|--------------|----------|-----------|
| 保证金 | 货币资金 | 质押 | 4,416,837.75 | 3.46% | 银行承兑汇票保证金 |
| 保证金 | 货币资金 | 质押 | 500,097.22 | 0.39% | 信用证保证金 |
| 保证金 | 货币资金 | 质押 | 407,785.00 | 0.32% | 履约保函保证金 |
| 总计 | - | - | 5,324,719.97 | 4.17% | - |

资产权利受限事项对公司的影响:

公司货币资金受限为公司开具承兑汇票及履约保函提供保证金，不会对公司运营产生不利影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | 期初 | | 本期变动 | 期末 | | |
|---------|---------------|---------------|--------|--------|---------------|--------|
| | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% | |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 10,072,500 | 31.59% | | 10,072,500 | 31.59% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 6,627,000 | 20.78% | 75,000 | 6,702,000 | 21.02% |
| | 董事、监事、高管 | 927,500 | 2.91% | | 927,500 | 2.91% |
| | 核心员工 | 950,000 | 2.98% | | 950,000 | 2.98% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 21,817,500 | 68.41% | | 21,817,500 | 68.41% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 19,035,000 | 59.69% | | 19,035,000 | 59.69% |
| | 董事、监事、高管 | 2,782,500 | 8.73% | | 2,782,500 | 8.73% |
| | 核心员工 | | | | | |
| 总股本 | | 31,890,000.00 | - | 0 | 31,890,000.00 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 12 |

股本结构变动情况:

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|------------------------------|------------|---------|------------|----------|---------------|-------------|-------------|---------------|
| 1 | 宦庭勇 | 25,662,000 | 75,000 | 25,737,000 | 80.7056% | 19,035,000 | 6,702,000 | 6,000,000 | |
| 2 | 鲍志军 | 2,820,000 | -75,000 | 2,820,000 | 8.8429% | 2,115,000 | 705,000 | | |
| 3 | 北京航天科工军民融合科技成果转化创业投资基金(有限合伙) | 1,568,000 | | 1,493,000 | 4.6817% | | 1,493,000 | | |
| 4 | 宦庭军 | 600,000 | | 600,000 | 1.8815% | | 600,000 | | |
| 5 | 邹伟 | 400,000 | | 400,000 | 1.2543% | 300,000 | 100,000 | | |
| 6 | 占朝阳 | 300,000 | | 300,000 | 0.9407% | 225,000 | 75,000 | | |
| 7 | 毛家鑫 | 200,000 | | 200,000 | 0.6272% | | 200,000 | | |
| 8 | 蔡和平 | 100,000 | | 100,000 | 0.3136% | | 100,000 | | |
| 9 | 肖艳明 | 100,000 | | 100,000 | 0.3136% | 75,000 | 25,000 | | |
| 10 | 于磊 | 70,000 | | 70,000 | 0.2195% | 52,500 | 17,500 | | |
| | 合计 | 31,820,000 | 0 | 31,820,000 | 99.78% | 21,802,500.00 | 10,017,500 | 6,000,000 | |

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司普通股前十名股东，除了宦庭勇与宦庭军为兄弟关系，其他人之间均无关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

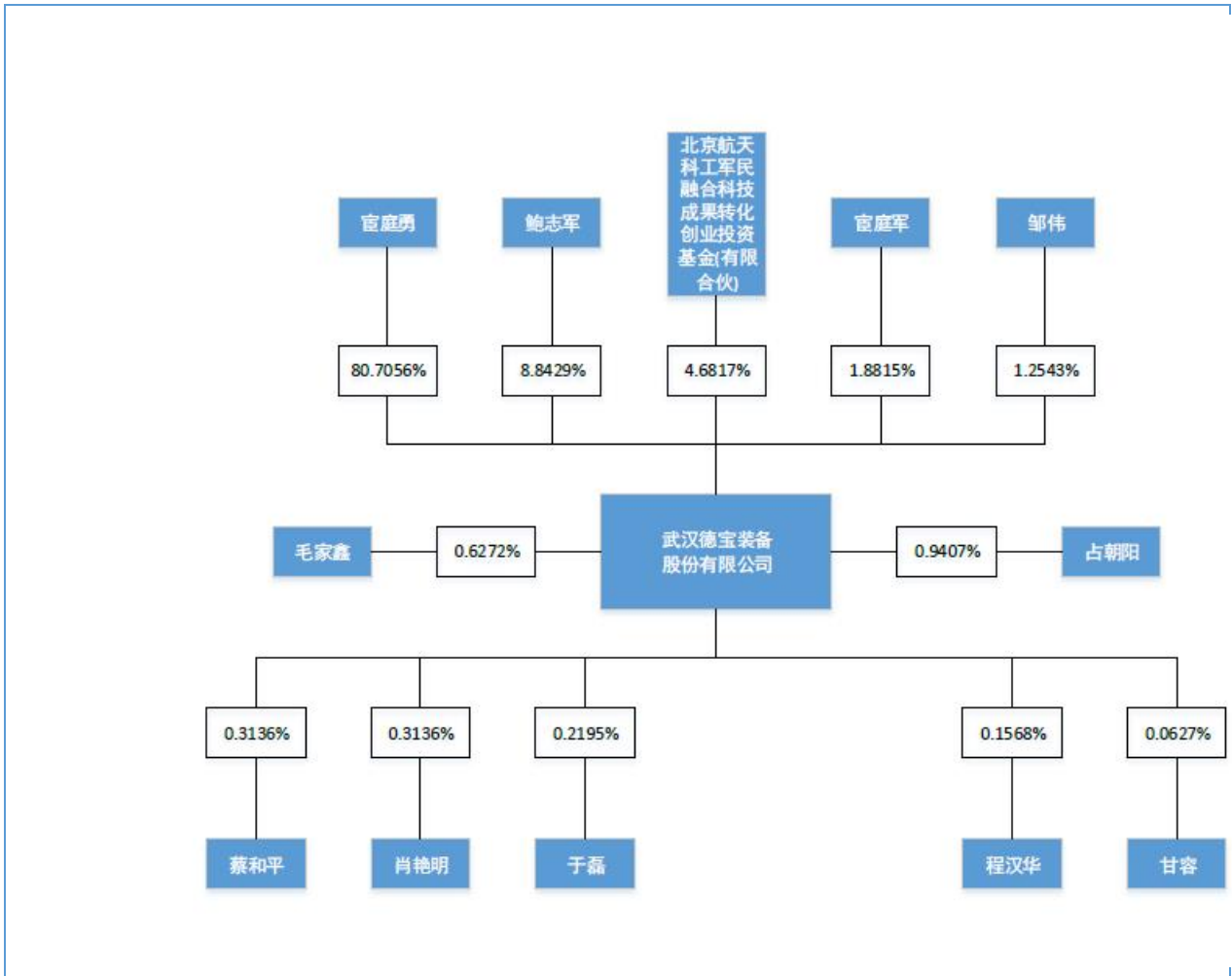
是否合并披露：

是 否

1. 宦庭勇，男，1968年7月出生。EMBA 硕士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。1989年7月毕业于哈尔滨工业大学锻压工艺及设备专业。2009年7月年获得武汉大学EMBA 工商管理硕士学位。1989年7月至1993年8月在东风汽车公司车身厂任技术员。1993年8月至1995年8月在深圳东风汽车公司从事进出口业务。1995年8月至2002年1月在深圳市中之英智能机器有限公司任总经理。2002年1月至2015年9月在武汉德宝机电设备制造有限公司任执行董事、总经理。2015年9月15日，由公司创立大会暨首次股东大会选举为公司董事，由公司第一届董事会第一次会议选举为董事长、总经理，任期为三年。2018年9月15日，由公司第二届董事会第一次会议选举为董事长、总经理，任期三年。

报告期内控股股东和实际控制人无变动。

2. 公司与控股股东、实际控制人之间的产权关系及控制关系图。



四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

| 序号 | 贷款方式 | 贷款提供方 | 贷款提供方类型 | 贷款规模 | 存续期间 | | 利息率 |
|----|------|--------------------|---------|---------------|------------|------------|-------|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 | |
| 1 | 银行借款 | 汉口银行股份有限公司科技金融服务中心 | 抵押担保 | 7,000,000.00 | 2020年5月13日 | 2021年5月13日 | 4.35% |
| 2 | 银行借款 | 汉口银行股份有限公司科技金融服务中心 | 抵押担保 | 8,000,000.00 | 2020年5月20日 | 2021年5月20日 | 4.35% |
| 3 | 银行借款 | 汉口银行股份有限公司科技金融服务中心 | 抵押担保 | 3,000,000.00 | 2020年8月21日 | 2021年8月21日 | 4.35% |
| 合计 | - | - | - | 18,000,000.00 | - | - | - |

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

□适用 √不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

(二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

| 项目 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| 年度分配预案 | 5 | 0 | 0 |

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 任职起止日期 | |
|-----------|------------|----|----------|------------|------------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 |
| 宦庭勇 | 董事长、总经理 | 男 | 1968年7月 | 2018年9月15日 | 2021年9月15日 |
| 鲍志军 | 董事 | 男 | 1958年10月 | 2018年9月15日 | 2021年9月15日 |
| 李井哲 | 董事 | 男 | 1983年10月 | 2018年9月15日 | 2021年9月15日 |
| 邹伟 | 董事 | 男 | 1984年3月 | 2018年9月15日 | 2021年9月15日 |
| 占朝阳 | 董事、副总经理 | 男 | 1975年7月 | 2018年9月15日 | 2021年9月15日 |
| 朱鸿丽 | 董事会秘书、财务总监 | 女 | 1986年4月 | 2018年9月15日 | 2021年9月15日 |
| 于磊 | 监事会主席 | 男 | 1981年12月 | 2018年9月15日 | 2021年9月15日 |
| 肖艳明 | 监事 | 男 | 1982年9月 | 2018年9月15日 | 2021年9月15日 |
| 甘容 | 监事 | 女 | 1981年8月 | 2018年9月15日 | 2021年9月15日 |
| 董事会人数: | | | | 5 | |
| 监事会人数: | | | | 3 | |
| 高级管理人员人数: | | | | 3 | |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间均不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 | 期末被授予的限制性股票数量 |
|-----|---------|------------|--------|------------|------------|------------|---------------|
| 宦庭勇 | 董事长、总经理 | 25,662,000 | 75,000 | 25,737,000 | 80.71% | | 0 |
| 鲍志军 | 董事 | 2,820,000 | | 2,820,000 | 8.84% | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|-----|------------|------------|---|------------|---------|---|---|
| 邹伟 | 董事 | 400,000 | | 400,000 | 1.25% | | 0 |
| 占朝阳 | 董事、副总经理 | 300,000 | | 300,000 | 0.94% | 0 | 0 |
| 朱鸿丽 | 财务总监、董事会秘书 | 0 | | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 于磊 | 监事会主席 | 70,000 | | 70,000 | 0.2195% | 0 | 0 |
| 肖艳明 | 监事 | 100,000 | | 100,000 | 0.3136% | 0 | 0 |
| 合计 | - | 29,352,000 | - | 29,427,000 | 92.27% | 0 | 0 |

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|---------|------|------|------|------|
| 行政管理人员 | 11 | | 1 | 10 |
| 生产人员 | 44 | | 5 | 39 |
| 销售人员 | 4 | | 1 | 3 |
| 技术人员 | 54 | | 9 | 45 |
| 财务人员 | 6 | | | 6 |
| 员工总计 | 119 | | 16 | 103 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | | |
| 硕士 | 12 | 12 |
| 本科 | 49 | 40 |
| 专科 | 33 | 28 |
| 专科以下 | 25 | 23 |

| | | |
|------|-----|-----|
| 员工总计 | 119 | 103 |
|------|-----|-----|

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、报告期内，公司从整体上强化薪酬的激励作用，强调岗位价值、技能和业绩。运用岗位价值和技能确定固定薪酬；通过技能和个人表现确定固定薪酬的变动；通过团队和个人业绩确定变动薪酬的高低。2、报告期内，结合公司上年度各类项目的应用需求及生产经营需要，对人员技能进行梳理，根据实际工作需要和经营工作的需要，制定培训课程，引入内外部培训老师进行专业领域的培训。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

| 姓名 | 变动情况 | 任职 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 |
|-----|------|-----------|----------|------|----------|
| 宦庭军 | 无变动 | 总经理助理 | 600,000 | 0 | 600,000 |
| 占朝阳 | 无变动 | 技术副总经理 | 300,000 | 0 | 300,000 |
| 邹伟 | 无变动 | 销售副总经理 | 400,000 | 0 | 400,000 |
| 蔡和平 | 无变动 | 总工程师 | 100,000 | 0 | 100,000 |
| 毛家鑫 | 无变动 | 规划研发部经理 | 200,000 | 0 | 200,000 |
| 肖艳明 | 无变动 | 项目工程部经理 | 100,000 | 0 | 100,000 |
| 于磊 | 无变动 | 采购部经理 | 70,000 | 0 | 70,000 |
| 程汉华 | 无变动 | 项目工程部副经理 | 50,000 | 0 | 50,000 |
| 甘容 | 无变动 | 产品及标准化部经理 | 20,000 | 0 | 20,000 |

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股份转让系统公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，符合公司的《公司章程》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外投资管理制度》以及三会议事规则等相关制度，能够给所有股东提供合适的保护和平等的权利，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求和程序，履行重大决策规定程序。

4、 公司章程的修改情况

2020年5月18日，武汉德宝装备股份有限公司召开2020年第一次临时股东大会，审议并通过关于修订《公司章程》的议案，根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，对《公司章程》部分条款进行修订。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述） |
|------|-------------|--|
| 董事会 | 3 | <p>1. 第二届董事会第六次会议审议通过（1）《关于因受疫情影响申请延期披露公司2019年年度报告》（2）《关于拟修订〈武汉德宝装备股份有限公司章程〉》（3）《关于修订〈武汉德宝装备股份有限公司董事会制度〉》（4）《关于修订〈武汉德宝装备股份有限公司股东大会制度〉》（5）《关于修订〈武汉德宝装备股份有限公司〈信息披露管理制度〉〉》（6）《关于武汉德宝装备股份有限公司向汉口银行科技金融服务中心借款及控股股东为此笔借款提供担保》（7）《关于武汉德宝装备股份有限公司拟对外设立子公司》（8）《关于武汉德宝装备股份有限公司2020年日常性关联交易》（9）《关于公司向武汉农村商业银行光谷支行贷款及控股股东为此笔贷款提供担保》（10）《关于续聘2020年会计师事务所》（11）《关于提请召开武汉德宝装备股份有限公司2020年第一次临时股东大会》</p> <p>2. 第二届董事会第七次会议审议通过</p> <p>（1）《2019年度董事会工作报告》</p> <p>（2）《2019年度总经理工作报告》</p> <p>（3）《2019年度报告及其摘要》</p> <p>（4）《2019年度财务决算报告》</p> <p>（5）《2020年度财务预算报告》</p> <p>（6）《2019年度权益分派方案》</p> <p>（7）《关于公司向汉口银行科技金融服务中心借款增加抵押物的议案》</p> <p>（8）《关于武汉德宝装备股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明的议案》</p> <p>（9）《关于召开武汉德宝装备股份有限公司2019年年度股东大会》</p> <p>3. 第二届董事会第八次会议审议通过</p> <p>（1）2020年度半年度报告</p> |
| 监事会 | 2 | <p>1. 第二届监事会第五次会议审议通过</p> <p>（1）2019年监事会工作报告</p> <p>（2）2019年年度报告及摘要</p> |

| | | |
|------|---|--|
| | | 2. 第二届监事会第六次会议审议通过 (1) 《2020 年半年度报告》 |
| 股东大会 | 2 | <p>1. 2020 年第一次临时股东大会审议通过：</p> <p>(1) 《关于拟修订〈武汉德宝装备股份有限公司章程〉》(2) 《关于修订〈武汉德宝装备股份有限公司董事会制度〉》(3) 《关于修订〈武汉德宝装备股份有限公司股东大会制度〉》(4) 《关于修订〈武汉德宝装备股份有限公司〈信息披露管理制度〉》(5) 《关于武汉德宝装备股份有限公司向汉口银行科技金融服务中心借款及控股股东为此笔借款提供担保》(6) 《关于武汉德宝装备股份有限公司拟对外设立子公司》(7) 《关于武汉德宝装备股份有限公司 2020 年日常性关联交易》(8) 《关于公司向武汉农村商业银行光谷支行贷款及控股股东为此笔贷款提供担保》(9) 《关于续聘 2020 年会计师事务所》(10) 《关于修订〈监事会制度〉》</p> <p>2. 2019 年年度股东大会审议通过：</p> <p>(1) 《2019 年度董事会工作报告》</p> <p>(2) 《2019 年度监事会工作报告》</p> <p>(3) 《2019 年度报告及其摘要》</p> <p>(4) 《2019 年度财务决算报告》</p> <p>(5) 《2020 年度财务预算报告》</p> <p>(7) 《关于公司向汉口银行科技金融服务中心借款增加抵押物的议案》</p> <p>(8) 《关于武汉德宝装备股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明的议案》</p> <p>审议否决：《2019 年度权益分派方案》</p> |

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格遵循相关法律法规及《公司章程》规定，历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和《公司章程》的规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司与控股股东及实际控制人在业务、资产、人员、财务方面均相互独立，不存在影响公司独立性的情形。

1、业务独立性

公司拥有独立完整的研发系统、生产系统、供应系统和销售系统，拥有与上述生产经营相适应的生产人员和管理人员，具有与其经营相适应的场所及设备。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易，公司与控股股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争情况，公司业务独立。

2、资产独立性

德宝装备由有限公司整体变更设立，资产完整、权属清晰。股份公司的资产与发起人的资产在产权上已经明确界定并划清，公司拥有独立于发起人的与生产经营有关的设备及其他资产的所有权或使用权。公司股东及其关联方未占有和支配公司资产，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况；不存在以公司资产、权益等为股东及其他关联方的债务提供担保的情况。

3、人员独立性

公司具有独立的劳动、人事以及相应的社会保障等管理体系及独立的员工队伍。董事、监事、高级管理人员的任职严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，高级管理人员均在本公司领取薪酬，不存在由控股股东、实际控制人及其控制的企业代发的情况，也不存在从公司关联企业领取报酬及其他情况。

4、财务独立性

公司依法制定了财务内部控制制度，设立了独立的财务会计部门，建立了独立完善的财务会计核算体系和财务管理制度以及风险控制等内部管理制度。公司聘有专门的财务人员，且财务人员未在任何关联单位兼职，能够独立作出财务决策。公司独立在银行开户，并无与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用一个银行账户的情况。公司独立纳税，与股东单位无混合纳税现象。不存在控股股东和实际控制人干预本公司资金运用的情况。截至报告期末，公司无资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

5、机构独立性

公司建立了股东大会、董事会、监事会等决策、执行、监督机构，并制定了完善的议事规则，公司股东大会、董事会、监事会的运作独立，公司聘任了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书

等高级管理人员，在公司内部设立了行政人事部、财务部、市场部、规划研发部、白车身部、涂胶技术部、自动化部、项目工程部、品保部、采购部共 10 个职能部门，具有健全的经营管理机构，独立行使经营管理权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业或其他关联方机构混同的情形。公司的办公机构和经营场所独立，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业或其他企业混合经营、合署办公的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合企业规范管理、规范治理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制制度是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照《企业会计准则》相关规定，结合公司自身情况，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度。在国家政策及制度的指引下，结合公司实际情况与行业特点，做到有序工作、严格管理，不断完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，已于 2019 年 4 月 26 日公告。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

| | | | | |
|----------------------|---|-----------|--|--|
| 是否审计 | 是 | | | |
| 审计意见 | 无保留意见 | | | |
| 审计报告中的特别段落 | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 | | | |
| 审计报告编号 | 信会师报字[2021]第 ZE10269 号 | | | |
| 审计机构名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） | | | |
| 审计机构地址 | 上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼 | | | |
| 审计报告日期 | 2021 年 4 月 23 日 | | | |
| 签字注册会计师姓名及连续 签字年限 | 李洪勇 4 年 | 黄芬 4 年 | | |
| 会计师事务所是否变更 | 否 | | | |
| 会计师事务所连续服务年限 | 4 年 | | | |
| 会计师事务所审计报酬 | 13 万元 | | | |

审计报告

信会师报字[2021]第 ZE10269 号

武汉德宝装备股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了武汉德宝装备股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他

信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

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。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：李洪勇

中国·上海

中国注册会计师：黄芬

2021年4月23日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|---------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五（一） | 11,842,866.94 | 8,275,959.32 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 五（二） | 3,100,000.00 | |
| 应收账款 | 五（三） | 57,644,407.34 | 104,864,381.02 |
| 应收款项融资 | 五（四） | | |
| 预付款项 | 五（五） | 11,236,605.05 | 5,390,147.81 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五（六） | 4,538,535.77 | 3,641,898.64 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五（七） | 26,384,417.45 | 16,481,293.03 |
| 合同资产 | 五（八） | 4,062,119.10 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五（九） | 998,246.19 | 390,366.01 |
| 流动资产合计 | | 119,807,197.84 | 139,044,045.83 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 五（十） | 282,539.48 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五（十一） | 5,976,616.88 | 7,295,092.36 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |

| | | | |
|----------------|--------|----------------|----------------|
| 无形资产 | 五（十二） | 1,375,259.94 | 1,573,743.18 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 五（十三） | 1,781,840.51 | 870,721.76 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 9,416,256.81 | 9,739,557.30 |
| 资产总计 | | 129,223,454.65 | 148,783,603.13 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五（十四） | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 五（十五） | 6,916,837.75 | 8,587,559.60 |
| 应付账款 | 五（十六） | 21,634,174.21 | 44,565,907.81 |
| 预收款项 | 五（十七） | | 3,032.07 |
| 合同负债 | 五（十八） | 8,214,475.40 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五（十九） | 1,676,414.00 | 1,195,688.47 |
| 应交税费 | 五（二十） | 110,518.01 | 2,127,740.93 |
| 其他应付款 | 五（二十一） | 804,219.53 | 1,307,429.51 |
| 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 | 五（二十二） | 3,100,000.00 | |
| 流动负债合计 | | 60,456,638.90 | 75,787,358.39 |
| 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 | 五（二十三） | 403,884.47 | |

| | | | |
|----------------------|--------|----------------|----------------|
| 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 | | 403,884.47 | 0.00 |
| 负债合计 | | 60,860,523.37 | 75,787,358.39 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五（二十四） | 31,890,000.00 | 31,890,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五（二十五） | 16,242,237.45 | 16,242,237.45 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五（二十六） | 2,975,767.87 | 3,187,980.73 |
| 一般风险准备 | | 0 | 0 |
| 未分配利润 | 五（二十七） | 17,254,925.96 | 21,676,026.56 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 68,362,931.28 | 72,996,244.74 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 68,362,931.28 | 72,996,244.74 |
| 负债和所有者权益总计 | | 129,223,454.65 | 148,783,603.13 |

法定代表人：宦庭勇 主管会计工作负责人：朱鸿丽 会计机构负责人：朱鸿丽

（二） 利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年 | 2019年 |
|----------------|--------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 66,725,213.69 | 92,944,810.86 |
| 其中：营业收入 | 五（二十八） | 66,725,213.69 | 92,944,810.86 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 68,963,169.00 | 93,651,865.41 |
| 其中：营业成本 | 五（二十八） | 39,352,653.77 | 56,346,461.24 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |

| | | | |
|-------------------------------|--------|---------------|---------------|
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 五（二十九） | 222,166.15 | 511,231.54 |
| 销售费用 | 五（三十） | 11,041,120.25 | 12,627,764.54 |
| 管理费用 | 五（三十一） | 8,992,579.55 | 10,874,423.28 |
| 研发费用 | 五（三十二） | 8,815,738.29 | 11,107,252.46 |
| 财务费用 | 五（三十三） | 538,910.99 | 2,184,732.35 |
| 其中：利息费用 | | 366,657.91 | 1780383.24 |
| 利息收入 | | 72,051.39 | 120,942.76 |
| 加：其他收益 | 五（三十四） | 3,272,559.69 | 2,888,672.99 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五（三十五） | -3,514,312.20 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -697,460.52 | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 五（三十六） | 3,336,885.63 | 1,926,787.78 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五（三十七） | 402,529.12 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五（三十八） | -54,146.94 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 1,205,559.99 | 4,108,406.22 |
| 加：营业外收入 | 五（三十九） | 3,032.07 | 8,000.00 |
| 减：营业外支出 | 五（四十） | 26,175.57 | 66,204.46 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 1,182,416.49 | 4,050,201.76 |
| 减：所得税费用 | 五（四十一） | -958,159.71 | -212,503.05 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,140,576.20 | 4,262,704.81 |
| 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） | | 2,140,576.20 | 4,262,704.81 |

| | | | |
|------------------------------|--------|--------------|--------------|
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,140,576.20 | 4,262,704.81 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （5）其他 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （4）其他债权投资信用减值准备 | | | |
| （5）现金流量套期储备 | | | |
| （6）外币财务报表折算差额 | | | |
| （7）其他 | | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 2,140,576.20 | 4,262,704.81 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 2,140,576.20 | 4,262,704.81 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | 五（四十二） | 0.07 | 0.13 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：宦庭勇 主管会计工作负责人：朱鸿丽 会计机构负责人：朱鸿丽

（三）现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年 | 2019年 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 102,458,328.61 | 102,243,821.29 |
| 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 | | 2,000,695.69 | 2,813,193.52 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五（四十三） | 12,903,780.42 | 13,072,373.08 |
| 经营活动现金流入小计 | | 117,362,804.72 | 118,129,387.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 73,436,922.46 | 51,150,051.51 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 16,600,568.81 | 19,990,877.94 |
| 支付的各项税费 | | 3,052,169.20 | 6,752,878.12 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五（四十三） | 15,815,902.99 | 33,053,201.85 |
| 经营活动现金流出小计 | | 108,905,563.46 | 110,947,009.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 8,457,241.26 | 7,182,378.47 |
| 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 | | | 39,914.00 |
| 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 | | | 5,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | | 5,039,914.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 11,865.00 | 190,623.29 |
| 投资支付的现金 | | 980,000.00 | |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 991,865.00 | 190,623.29 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -991,865.00 | 4,849,290.71 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|---|---------------|----------------|
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 |) | 33,160,000.00 | 18,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 33,160,000.00 | 18,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 32,660,000.00 | 32,740,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,526,841.02 | 2,560,826.26 |
| 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 | | 34,186,841.02 | 35,300,826.26 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -1,026,841.02 | -17,300,826.26 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 6,438,535.24 | -5,269,157.08 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 79,611.73 | 5,348,768.81 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 6,518,146.97 | 79,611.73 |

法定代表人：宦庭勇主管会计工作负责人：朱鸿丽会计机构负责人：朱鸿丽

(四) 股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2020年 | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|-------------|----|--|---------------|---------------|----------------|----------|--------------|----------------------------|---------------|----------------|-----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者 权益合 计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一 般 风 险 准 备 | 未分配利润 | | |
| 优先 股 | | 永 续 债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 31,890,000.00 | | | | 16,242,237.45 | | | | 3,187,980.73 | | 21,676,026.56 | | 72,996,244.74 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | -426,270.48 | | -6,347,619.18 | | -6,773,889.66 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 31,890,000.00 | | | | 16,242,237.45 | | | | 2,761,710.25 | | 15,328,407.38 | | 66,222,355.08 |
| 三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列) | | | | | | | | | 214,057.62 | | 1,926,518.58 | | 2,140,576.20 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 2,140,576.20 | | 2,140,576.20 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入 资本 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--------------|--|---------------|--|--|---------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 214,057.62 | | -214,057.62 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 214,057.62 | | -214,057.62 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 31,890,000.00 | | | | 16,242,237.45 | | | 2,975,767.87 | | 17,254,925.96 | | | 68,362,931.28 |

| 项目 | 2019年 | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|-------------|----|--|---------------|---------------|----------------|------------|--------------|----------------------------|---------------|----------------|-----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者 权益合 计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一 般 风 险 准 备 | 未分配利润 | | |
| 优先 股 | | 永 续 债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 31,890,000.00 | | | | 16,242,237.45 | | | | 2,761,710.25 | | 17,839,592.23 | | 68,733,539.93 |
| 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、本年期初余额 | 31,890,000.00 | | | | 16,242,237.45 | | | | 2,761,710.25 | | 17,839,592.23 | | 68,733,539.93 |
| 三、本期增减变动金额(减少 以“－”号填列) | | | | | | | | 426,270.48 | | 3,836,434.33 | | 4,262,704.81 | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 4,262,704.81 | | 4,262,704.81 | |
| (二)所有者投入和减少资 本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入 资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益 的金额 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|--------------|---------------|--|---------------|--|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 426,270.48 | -426,270.48 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 426,270.48 | -426,270.48 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 31,890,000.00 | | | | 16,242,237.45 | | | | 3,187,980.73 | 21,676,026.56 | | 72,996,244.74 | |

法定代表人：宦庭勇主管会计工作负责人：朱鸿丽会计机构负责人：朱鸿丽

武汉德宝装备股份有限公司

二〇二〇年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

二、 公司基本情况

武汉德宝装备股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于2002年1月21日在武汉经济技术开发区(汉南区)行政审批局登记成立。

公司的统一社会信用代码号: 91420100733578168M。

2016年1月在全国中小企业股份转让系统有限公司挂牌上市, 证券代码: 835632。

截至2020年12月31日止, 本公司累计发行股本总数3,189.00万股, 注册资本为3,189.00万元。

注册地: 武汉经济技术开发区 12C2 地块经开万达广场 B 区第 S5-1 幢 17 层 B1-6 号房;

总部地址: 武汉市江夏经济开发区庙山办事处邬树村景湖大道。

本公司主要经营活动为: 机电设备的制造、加工、批发、零售及设计(不含特种设备); 机电一体化产品及配件的批零兼营、安装、调试及技术服务; 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)

本公司的实际控制人为宦庭勇。

本财务报表业经公司董事会于2021年4月23日批准报出。

三、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。本公司自报告期末起12个月的持续经营能力不存在问题。

四、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司2020年12月31日日的财务状况以及2020年度的经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本财务报表以人民币列示。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(七) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的

金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

—业务模式是以收取合同现金流量为目标；

—合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

—业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

—合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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企业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，并在企业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。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成

分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融

负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产及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进行减值处理并确认损失准备。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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，

本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。如果有客观证据表明某项金融资产信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，以单项金融资产为基础，逐一考虑相关金融资产在整个预计存续期的所有合同条款估计现金流量，并以此为基础确定预期信用损失并计提减值准备。

除上述单项计提的金融资产外，本公司依据信用风险特征将应收账款划分为两个组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合 1：除组合 2 外的其他应收款项（按账龄计提）

组合 2：特殊信用风险组合（按照应收款项是否有收款保证）

对于组合 1，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况（所有合理且有依据的信息）以及对未来经济状况的预测（包括前瞻性信息），编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于组合 2，如果有客观证据表明某项应收款项未发生信用减值，不计提坏账准备；如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项按组合 1 计提坏账准备并确认预期信用损失。

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

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|--------|---------|--|
| 商业承兑汇票 | | 参考历史信用损失经验，结合当期状况以及对未来经济的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 银行承兑汇票 | 信用等级一般 | |
| 银行承兑汇票 | 信用等级较高 | 不计提减值损失 |

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择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。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

（八） 存货

1、 存货的分类和成本

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

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

公司存货采用实际成本核算。原材料发出分别采用个别计价法和移动加权平均法核算；库存商品发出采用个别计价法；低值易耗品领用或发出时采用一次摊销法计入相关成本费用。对于不能替代使用的存货以及为特定项目专门购入或制造的存货，采用个别计价法确定发出存货的成本。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(九) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

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对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。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单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三（七）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十) 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （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，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(十一) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

以支付现金方式取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）长期股权投资的核算

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权

投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(2) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(十二) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|------|-------|---------|--------|------------|
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 | 0 | 20.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 10-15 | 0 | 6.67-10.00 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5 | 0 | 20.00 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 10 | 0 | 10.00 |
| 机械设备 | 年限平均法 | 10-15 | 0 | 6.67-10.00 |

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- (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。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者

作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

4、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十三) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十四) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十五) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 |
|----|--------|
| 软件 | 5-10 年 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十六) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

| 类别 | 摊销年限 | 备注 |
|-----|------|----|
| 装修费 | 5年 | 无 |

(十八) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本,其中,非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的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,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪

酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(二十) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十一) 收入

1、 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1) 收入确认和计量所采用的会计政策

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，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。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时

点履行履约义务：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 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。
- 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。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

2) 收入确认的具体方法

公司向客户提供自动化涂胶设备生产线及和自动化焊接设备生产线按照业务特点以及合同约定，安装调试完成取得《项目终验收报告》后，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。

2、 2020年1月1日前的会计政策

1) 销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2) 提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计,是指同时满足下列条件:

- (1) 收入的金额能够可靠地计量;
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业;
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定;
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额,确认当期提供劳务收入;同时,按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额,结转当期劳务成本。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益确认提供劳务收入。本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的,将销售商品的部分作为销售商品处理,将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分,或虽能区分但不能够单独计量的,将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3) 建造合同收入的确认依据和方法

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时,与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法,是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。固定造价合同的结果能够可靠估计,是指同时满足下列条件:

- ① 合同总收入能够可靠地计量;
- ② 与合同相关的经济利益很可能流入企业;
- ③ 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;
- ④ 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。成本加成合同的结果能够可靠估计,是指同时满足下列条件:
 - ① 与合同相关的经济利益很可能流入企业;
 - ② 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日,按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额,确认为当期合同收入;同时,按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额,确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的,分别下列情况处理:

- ① 合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
- ② 合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。
- (3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入,则预期损失立即确认为费用。

(二十二) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十三) 政府补助

1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相

对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;(2)政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在同时满足下列条件的,才能予以确认:

- (一) 企业能够满足政府补助所附条件;
- (二) 企业能够收到政府补助。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助,冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入);

与收益相关的政府补助,用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失;用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息,区分以下两种情况,分别进行会计处理:

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,本公司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。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

(二十五) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照

与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(二十六) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

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

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年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。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则对本公司报表

的影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目 | 对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额 |
|---|----------|-------------------------|
| 因在新收入准则下，不满足在一段时间内确认收入的条件，改为按控制权转移时点确认收入，调整不能确认收入的应收账款和存货。将与销售商品相关、不满足无条件收款权的已完工未结算、应收账款中的质保金重分类至合同资产，将与销售商品相关的预收款项重分类至合同负债，将其中未发生增值税纳税义务重分类至其他流动负债 | 应收账款 | -20,588,029.43 |
| | 存货 | 9,044,936.39 |
| | 合同资产 | 2,725,143.45 |
| | 其他流动资产 | 145,302.49 |
| | 递延所得税资产 | -47,040.96 |
| | 预收款项 | -3,032.07 |
| | 合同负债 | 2,683.25 |
| | 其他流动负债 | 348.82 |
| | 应交税费 | -1,945,798.40 |
| | 盈余公积 | -426,270.48 |
| | 未分配利润 | -6,347,619.18 |

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目影响如下（增加/（减少））：

| 受影响的资产负债表项目 | 对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额 |
|-------------|---------------------------|
| 应收账款 | -15,645,691.94 |
| 存货 | 11,456,984.42 |
| 合同资产 | 4,062,119.10 |
| 其他流动资产 | 268,943.15 |
| 递延所得税资产 | -18,612.77 |
| 合同负债 | 8,214,475.40 |
| 应交税费 | -1,077,955.56 |
| 盈余公积 | -450,159.30 |
| 未分配利润 | -6,562,618.58 |

| 受影响的利润表项目 | 对 2020 年度发生额的影响金额 |
|-----------|-------------------|
| 营业收入 | -2,489,843.23 |
| 营业成本 | -2,412,048.03 |
| 信用减值损失 | 189,521.21 |
| 所得税费用 | -28,428.19 |

| 受影响的利润表项目 | 对 2020 年度发生额的影响金额 |
|-----------|-------------------|
| 净利润 | -238,888.22 |

(2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号, 以下简称“解释第 13 号”), 自 2020 年 1 月 1 日起施行, 不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方: 企业与其所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业; 企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外, 解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方, 并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司, 合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素, 细化了构成业务的判断条件, 同时引入“集中度测试”选择, 以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号, 比较财务报表不做调整, 执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》(财会〔2019〕22 号), 适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业(以下简称重点排放企业)。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行, 重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定, 比较财务报表不做调整, 执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(4) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10 号), 自 2020 年 6 月 19 日起施行, 允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定, 对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让, 企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计

处理并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更。

3、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

资产负债表

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|---------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 应收账款 | 104,864,381.02 | 84,276,351.59 | -2,725,143.45 | - | -20,588,029.43 |
| | | | | 17,862,885.98 | |
| 存货 | 16,481,293.03 | 25,526,229.42 | | 9,044,936.39 | 9,044,936.39 |
| 合同资产 | | 2,725,143.45 | 2,725,143.45 | | 2,725,143.45 |
| 其他流动资产 | 390,366.01 | 535,668.50 | 145,302.49 | | 145,302.49 |
| 递延所得税资产 | 870,721.76 | 823,680.80 | | -47,040.96 | -47,040.96 |
| 预收款项 | 3,032.07 | | -3,032.07 | | -3,032.07 |
| 合同负债 | | 2,683.25 | 2,683.25 | | 2,683.25 |
| 其他流动负债 | | 348.82 | 348.82 | | 348.82 |
| 应交税费 | 2,127,740.93 | 181,942.53 | 145,302.49 | -2,091,100.89 | -1,945,798.40 |
| 盈余公积 | 3,187,980.73 | 2,761,710.25 | | -426,270.48 | -426,270.48 |
| 未分配利润 | 21,676,026.56 | 15,328,407.38 | | -6,347,619.18 | -6,347,619.18 |

五、税项

(一) 主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 (%) |
|---------|---|--------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13、9 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 7 |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 3 |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 2 |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15 |

(二) 税收优惠

经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局审核，认定本公司为高新技术企业，并于 2020 年 12 月 1 日联合颁发高新技术企业证书(证书编号:GF202042001246)，有效期三年。报告期内，本公司按 15%的所得税税率计提并缴纳所得税。

六、财务报表项目注释

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------------|---------------|--------------|
| 库存现金 | | |
| 银行存款 | 6,518,146.97 | 79,611.73 |
| 其他货币资金 | 5,324,719.97 | 8,196,347.59 |
| 合计 | 11,842,866.94 | 8,275,959.32 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 4,416,837.75 | 6,087,563.10 |
| 保函保证金 | 407,785.00 | 1,608,784.49 |
| 信用证保证金 | 500,097.22 | 500,000.00 |
| 合计 | 5,324,719.97 | 8,196,347.59 |

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|--------------|--------|
| 银行承兑汇票 | 3,100,000.00 | |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 3,100,000.00 | |

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日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 |
|--------|----------|--------------|
| 银行承兑汇票 | | 3,100,000.00 |

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|--------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | | 3,100,000.00 |

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 1 年以内 | 36,659,146.20 | 72,679,361.41 |
| 1 至 2 年 | 7,868,500.64 | 31,274,784.21 |
| 2 至 3 年 | 9,219,249.53 | 4,055,224.75 |
| 3 至 4 年 | 3,281,973.08 | 2,556,236.48 |
| 4 至 5 年 | 2,221,220.21 | |
| 5 年以上 | 88,585.88 | 103,585.88 |
| 小计 | 59,338,675.54 | 110,669,192.73 |
| 减：坏账准备 | 1,694,268.20 | 5,804,811.71 |
| 合计 | 57,644,407.34 | 104,864,381.02 |

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|---------------|-----------|--------------|-----------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比 例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 59,338,675.54 | 100.00 | 1,694,268.20 | 2.86 | 57,644,407.34 |
| 其中：组合 1 | 48,412,716.21 | 81.59 | 1,694,268.20 | 3.50 | 46,718,448.01 |
| 组合 2 | 10,925,959.33 | 18.41 | | | 10,925,959.33 |
| 合计 | 59,338,675.54 | 100.00 | 1,694,268.20 | | 57,644,407.34 |

| 类别 | 上年年末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|----------------|-----------|--------------|-----------------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比 例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 110,669,192.73 | 100.00 | 5,804,811.71 | 5.25 | 104,864,381.02 |
| 其中：按账龄组合 | 110,669,192.73 | 100.00 | 5,804,811.71 | 5.25 | 104,864,381.02 |
| 合计 | 110,669,192.73 | 100.00 | 5,804,811.71 | | 104,864,381.02 |

(1) 按组合 1 计提坏账准备：

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 36,659,146.20 | 312,005.20 | 0.85 |
| 1 至 2 年 | 7,868,500.64 | 294,783.17 | 3.75 |
| 2 至 3 年 | 1,836,155.31 | 281,110.90 | 15.31 |
| 3 至 4 年 | 1,918,871.18 | 676,326.05 | 35.25 |
| 4 至 5 年 | 41,457.00 | 41,457.00 | 100.00 |
| 5 年以上 | 88,585.88 | 88,585.88 | 100.00 |
| 合计 | 48,412,716.21 | 1,694,268.20 | |

(2) 按组合 2 计提项目：

| 名称 | 期末余额 | |
|------|---------------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 |
| A 单位 | 1,363,101.90 | |
| B 单位 | 1,844,000.00 | |
| C 单位 | 5,539,094.22 | |
| D 单位 | 2,179,763.21 | |
| 合计 | 10,925,959.33 | - |

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 年初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|------------|--------------|-------|--------------|
| | | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 应收账款 | 5,804,811.71 | 5,491,205.34 | 489,677.23 | 4,286,614.37 | | 1,694,268.20 |
| 合计 | 5,804,811.71 | 5,491,205.34 | 489,677.23 | 4,286,614.37 | | 1,694,268.20 |

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|----------------|------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 第一名 | 23,329,922.74 | 39.32 | 198,560.47 |
| 第二名 | 6,336,800.76 | 10.68 | 53,932.37 |
| 第三名 | 5,539,094.22 | 9.33 | |
| 第四名 | 4,226,992.81 | 7.12 | 87,470.86 |
| 第五名 | 2,946,125.33 | 4.96 | 25,074.41 |
| 合计 | 42,378,935.86 | 71.41 | 365,038.11 |

(四) 应收款项融资

1、应收款项融资情况

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|------|--------|
| 应收票据 | | |
| 合计 | | |

2、应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

| 项目 | 上年年末余额 | 本期新增 | 本期终止确认 | 其他变动 | 期末余额 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|--------|--------|---------------|---------------|------|------|-------------------|
| 银行承兑汇票 | | 14,080,672.08 | 14,080,672.08 | | | |
| 合计 | | 14,080,672.08 | 14,080,672.08 | | | |

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|------|--------------|-------|--------------|-------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 6,363,015.63 | 56.63 | 4,731,578.11 | 87.78 |

| 账龄 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1至2年 | 4,435,834.65 | 39.48 | 477,682.12 | 8.86 |
| 2至3年 | 437,754.77 | 3.90 | 6,764.44 | 0.13 |
| 3年以上 | | | 174,123.14 | 3.23 |
| 合计 | 11,236,605.05 | 100.01 | 5,390,147.81 | 100.00 |

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|--------------|--------------------|
| 第一名 | 2,820,598.00 | 25.10 |
| 第二名 | 2,600,000.00 | 23.14 |
| 第三名 | 1,969,365.00 | 17.53 |
| 第四名 | 1,000,000.00 | 8.90 |
| 第五名 | 700,000.00 | 6.23 |
| 合计 | 9,089,963.00 | 80.90 |

(六) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 4,538,535.77 | 3,641,898.64 |
| 合计 | 4,538,535.77 | 3,641,898.64 |

1、按账龄披露的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 3,937,469.66 | 3,432,919.99 |
| 1至2年 | 457,715.00 | 59,751.11 |
| 2至3年 | 22,051.11 | 27,127.54 |
| 3至4年 | 20,000.00 | 11,800.00 |
| 4至5年 | 10,000.00 | 1,900.00 |
| 5年以上 | 91,300.00 | 108,400.00 |
| 小计 | 4,538,535.77 | 3,641,898.64 |

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 减：坏账准备 | | |
| 合计 | 4,538,535.77 | 3,641,898.64 |

2、按坏账计提方法分类披露的其他应收款

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|--------------|--------|------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 4,538,535.77 | 100.00 | | | 4,538,535.77 |
| 其中：组合 2 | 4,538,535.77 | 100.00 | | | 4,538,535.77 |
| 合计 | 4,538,535.77 | 100.00 | | | 4,538,535.77 |

| 类别 | 上年年末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|--------------|--------|------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 3,641,898.64 | 100.00 | | | 3,641,898.64 |
| 其中：组合 2 | 3,641,898.64 | 100.00 | | | 3,641,898.64 |
| 合计 | 3,641,898.64 | 100.00 | | | 3,641,898.64 |

3、按款项性质分类情况的其他应收款

| 款项性质 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 押金及保证金 | 1,249,911.11 | 1,027,498.95 |
| 备用金 | 3,243,588.50 | 2,545,294.97 |

| 款项性质 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 代扣代缴款项 | 45,036.16 | 50,304.72 |
| 标书制作费 | | 18,800.00 |
| 合计 | 4,538,535.77 | 3,641,898.64 |

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项 期末余额合计数 的比例(%) | 坏账准备 期末余额 |
|------|------|--------------|------|------------------------------|--------------|
| 第一名 | 备用金 | 626,586.00 | 1年以内 | 13.81 | |
| 第二名 | 备用金 | 548,590.00 | 2年以内 | 12.09 | |
| 第三名 | 备用金 | 321,970.00 | 2年以内 | 7.09 | |
| 第四名 | 备用金 | 223,124.80 | 1年以内 | 4.92 | |
| 第五名 | 备用金 | 200,000.00 | 1年以内 | 4.41 | |
| 合计 | | 1,920,270.80 | | 42.32 | |

(七) 存货

1、 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|-----|---------------|-------------------------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价 准备/合同 履约成本 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准 备 | 账面价值 |
| 原材料 | 10,506,132.78 | | 10,506,132.78 | 12,669,818.97 | 402,529.12 | 12,267,289.85 |
| 在产品 | 15,878,284.67 | | 15,878,284.67 | 4,214,003.18 | | 4,214,003.18 |
| 合计 | 26,384,417.45 | | 26,384,417.45 | 16,883,822.15 | 402,529.12 | 16,481,293.03 |

说明：2020年1月1日，本公司执行新收入准则，对于不满足在一段时间确认收入条件，改为按控制权转移时点确认收入，对2020年1月1日存货影响金额9,044,936.39。

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

| 项目 | 上年年末余 额 | 年初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余 额 |
|-----|------------|------------|--------|----|------------|----|----------|
| | | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 402,529.12 | 402,529.12 | | | 402,529.12 | | |

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|----|------------|------------|--------|----|------------|----|------|
| | | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 合计 | 402,529.12 | 402,529.12 | | | 402,529.12 | | |

(八) 合同资产

| 项目 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 应收账款质保金 | 4,062,119.10 | | 4,062,119.10 |
| 合计 | 4,062,119.10 | | 4,062,119.10 |

(九) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|------------|------------|
| 预缴企业所得税 | 729,303.04 | 390,366.01 |
| 预缴增值税 | 268,943.15 | |
| 合计 | 998,246.19 | 390,366.01 |

(十) 长期股权投资

| 被投资单位 | 上年年末余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------------------|--------|------------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 2. 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 杭州兰亭视觉科技有 限责任公司 | | 980,000.00 | | -697,460.52 | | | | | | | 282,539.48 |
| 合计 | | 980,000.00 | | -697,460.52 | | | | | | | 282,539.48 |

(十一) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 5,976,616.88 | 7,295,092.36 |

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 5,976,616.88 | 7,295,092.36 |

2、 固定资产情况

| 项目 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 办公家具 | 合计 |
|-----------|---------------|-----------|--------------|------------|---------------|
| 1. 账面原值 | | | | | |
| （1）上年年末余额 | 11,844,237.15 | 74,982.37 | 1,758,842.95 | 385,130.04 | 14,063,192.51 |
| （2）本期增加金额 | | | | | |
| （3）本期减少金额 | | | 9,384.61 | | 9,384.61 |
| —处置或报废 | | | 9,384.61 | | 9,384.61 |
| （4）期末余额 | 11,844,237.15 | 74,982.37 | 1,749,458.34 | 385,130.04 | 14,053,807.90 |
| 2. 累计折旧 | | | | | |
| （1）上年年末余额 | 5,020,994.21 | 20,731.32 | 1,412,932.95 | 313,441.67 | 6,768,100.15 |
| （2）本期增加金额 | 1,154,318.56 | 12,541.51 | 124,679.24 | 25,701.00 | 1,317,240.31 |
| —计提 | 1,154,318.56 | 12,541.51 | 124,679.24 | 25,701.00 | 1,317,240.31 |
| （3）本期减少金额 | | | 8,149.44 | | 8,149.44 |
| —处置或报废 | | | 8,149.44 | | 8,149.44 |
| （4）期末余额 | 6,175,312.77 | 33,272.83 | 1,529,462.75 | 339,142.67 | 8,077,191.02 |
| 3. 减值准备 | | | | | |
| （1）上年年末余额 | | | | | |
| （2）本期增加金额 | | | | | |
| （3）本期减少金额 | | | | | |

| 项目 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 办公家具 | 合计 |
|--------------|--------------|-----------|------------|-----------|--------------|
| (4) 期末余额 | | | | | |
| 4. 账面价值 | | | | | |
| (1) 期末账面价值 | 5,668,924.38 | 41,709.54 | 219,995.59 | 45,987.37 | 5,976,616.88 |
| (2) 上年年末账面价值 | 6,823,242.94 | 54,251.05 | 345,910.00 | 71,688.37 | 7,295,092.36 |

(十二) 无形资产

| 项目 | 软件 | 合计 |
|--------------|--------------|--------------|
| 1. 账面原值 | | |
| (1) 上年年末余额 | 2,771,621.83 | 2,771,621.83 |
| (2) 本期增加金额 | 12,300.00 | 12,300.00 |
| —购置 | 12,300.00 | 12,300.00 |
| (3) 本期减少金额 | | |
| (4) 期末余额 | 2,783,921.83 | 2,783,921.83 |
| 2. 累计摊销 | | |
| (1) 上年年末余额 | 1,197,878.65 | 1,197,878.65 |
| (2) 本期增加金额 | 210,783.24 | 210,783.24 |
| —计提 | 210,783.24 | 210,783.24 |
| (3) 本期减少金额 | | |
| (4) 期末余额 | 1,408,661.89 | 1,408,661.89 |
| 3. 减值准备 | | |
| (1) 上年年末余额 | | |
| (2) 本期增加金额 | | |
| (3) 本期减少金额 | | |
| (4) 期末余额 | | |
| 4. 账面价值 | | |
| (1) 期末账面价值 | 1,375,259.94 | 1,375,259.94 |
| (2) 上年年末账面价值 | 1,573,743.18 | 1,573,743.18 |

(十三) 递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|--------|---------------|--------------|--------------|------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 1,694,268.20 | 254,140.23 | 5,804,811.73 | 870,721.76 |
| 可抵扣亏损 | 10,184,668.54 | 1,527,700.28 | | |
| 合计 | 11,878,936.74 | 1,781,840.51 | 5,804,811.73 | 870,721.76 |

说明：2020年1月1日，本公司执行新收入准则，对于不满足在一段时间确认收入条件，改为按控制权转移时点确认收入，对2020年1月1日递延所得税资产影响金额47,040.96。

(十四) 短期借款

1、 短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | 8,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 抵押借款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 保证借款 | | 3,000,000.00 |
| 合计 | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 |

2、 质押借款明细

公司由宦庭勇、李悦提供担保，并以宦庭勇持有本公司400.00万股股权为质押物，向汉口银行科技金融服务中心借款人民币800.00万元，借款期限：2020年5月20日至2021年5月20日止。

3、 抵押借款明细

(1) 公司由宦庭勇、李悦提供担保，并以宦庭勇自有产权房屋为抵押物（武房权证经字第201000995号）向汉口银行科技金融服务中心借款人民币700.00万元，借款期限：2020年5月13日至2021年5月13日止。

(2) 公司由宦庭勇、李悦、武汉艾德科技开发有限公司及武汉东创融资担保有限公司提供担保，并以宦庭勇自有产权房屋（武房权证经字第201000995号）及武汉艾德科技开发有限公司厂房为抵押物向汉口银行科技金融服务中心借款人民币300.00万元，借款期限：2020年8月21日至2021年8月21日止。

(十五) 应付票据

| 种类 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 6,916,837.75 | 8,587,559.60 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 6,916,837.75 | 8,587,559.60 |

说明：公司期末出具 6,916,837.75 元应付票据，其中：

(1)公司由宦庭勇提供保证担保，并支付 4,416,837.75 元保证金，由汉口银行科技金融服务中心开具 4,416,837.75 元银行承兑汇票（100.00%保证金）。

(2)公司由宦庭勇提供保证担保，并支付 500,000.00 元保证金，由汉口银行科技金融服务中心开具 2,500,000.00 元信用证（20.00%保证金）。

(十六) 应付账款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付材料款 | 21,634,174.21 | 44,565,907.81 |
| 合计 | 21,634,174.21 | 44,565,907.81 |

(十七) 预收款项

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|------|----------|
| 预收货款 | | 3,032.07 |
| 合计 | | 3,032.07 |

(十八) 合同负债

| 项目 | 期末余额 |
|--------|--------------|
| 预收项目款项 | 8,214,475.40 |
| 合计 | 8,214,475.40 |

(十九) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬 | 1,195,688.47 | 16,403,973.16 | 15,923,247.63 | 1,676,414.00 |
| 离职后福利-设定提存计划 | | 100,790.00 | 100,790.00 | |
| 辞退福利 | | 593,363.37 | 593,363.37 | |

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 合计 | 1,195,688.47 | 17,098,126.53 | 16,617,401.00 | 1,676,414.00 |

2、 短期薪酬列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,150,168.07 | 15,020,203.96 | 14,533,176.59 | 1,637,195.44 |
| (2) 职工福利费 | | 405,818.14 | 405,818.14 | |
| (3) 社会保险费 | | 386,497.46 | 386,172.10 | 325.36 |
| 其中：医疗保险费 | | 348,013.78 | 347,714.60 | 299.18 |
| 工伤保险费 | | 21.63 | 21.63 | |
| 生育保险费 | | 38,462.05 | 38,435.87 | 26.18 |
| (4) 住房公积金 | 45,520.40 | 525,793.60 | 532,420.80 | 38,893.20 |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | | 65,660.00 | 65,660.00 | |
| (6) 短期带薪缺勤 | | | | |
| 合计 | 1,195,688.47 | 16,403,973.16 | 15,923,247.63 | 1,676,414.00 |

3、 设定提存计划列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------|------------|------------|------|
| 基本养老保险 | | 96,643.38 | 96,643.38 | |
| 失业保险费 | | 4,146.62 | 4,146.62 | |
| 合计 | | 100,790.00 | 100,790.00 | |

(二十) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|------------|--------------|
| 增值税 | | 1,945,798.40 |
| 个人所得税 | 28,152.14 | 29,351.18 |
| 城市维护建设税 | 50,135.75 | 92,881.69 |
| 教育费附加 | 21,486.75 | 39,806.44 |
| 地方教育费附加 | 10,743.37 | 19,903.22 |
| 合计 | 110,518.01 | 2,127,740.93 |

(二十一) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|------------|--------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款项 | 804,219.53 | 1,307,429.51 |
| 合计 | 804,219.53 | 1,307,429.51 |

按款项性质列示的其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----|------------|--------------|
| 租赁费 | 627,237.13 | 987,401.83 |
| 往来款 | 176,982.40 | 320,027.68 |
| 合计 | 804,219.53 | 1,307,429.51 |

(二十二) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------------|--------------|--------|
| 已背书未到期银行承兑汇票 | 3,100,000.00 | |
| 合计 | 3,100,000.00 | |

(二十三) 预计负债

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------|------|------------|------|------------|------|
| 未决诉讼 | | | 403,884.47 | | 403,884.47 | |
| 合计 | | | 403,884.47 | | 403,884.47 | |

说明：具体说明详见本附注“八、资产负债表日后事项”。

(二十四) 股本

| 项目 | 上年年末余额 | 本期变动增 (+) 减 (-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-----------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总额 | 31,890,000.00 | | | | | | 31,890,000.00 |

(二十五) 资本公积

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|---------------|------|------|---------------|
| 资本溢价 (股本溢) | 16,242,237.45 | | | 16,242,237.45 |

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|---------------|------|------|---------------|
| 价) | | | | |
| 合计 | 16,242,237.45 | | | 16,242,237.45 |

(二十六) 盈余公积

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|--------------|------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 3,187,980.73 | 2,761,710.25 | 214,057.62 | | 2,975,767.87 |
| 合计 | 3,187,980.73 | 2,761,710.25 | 214,057.62 | | 2,975,767.87 |

(二十七) 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 调整前上年年末未分配利润 | 21,676,026.56 | 17,839,592.23 |
| 调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | -6,347,619.18 | |
| 调整后年初未分配利润 | 15,328,407.38 | 17,839,592.23 |
| 加: 本期净利润 | 2,140,576.20 | 4,262,704.81 |
| 减: 提取法定盈余公积 | 214,057.62 | 426,270.48 |
| 期末未分配利润 | 17,254,925.96 | 21,676,026.56 |

(二十八) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 66,725,213.69 | 39,352,653.77 | 92,944,810.86 | 56,346,461.24 |
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | 66,725,213.69 | 39,352,653.77 | 92,944,810.86 | 56,346,461.24 |

2、 营业收入明细:

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 66,725,213.69 | 92,944,810.86 |
| 其中: 焊接项目收入 | 35,685,182.01 | 61,745,367.24 |
| 涂胶项目收入 | 31,040,031.68 | 31,199,443.62 |
| 其他业务收入 | | |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 66,725,213.69 | 92,944,810.86 |

(二十九) 税金及附加

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|------------|------------|
| 印花税 | 14,321.80 | |
| 城市维护建设税 | 126,513.96 | 311,184.41 |
| 教育费附加 | 54,220.26 | 133,364.75 |
| 地方教育费附加 | 27,110.13 | 66,682.38 |
| 合计 | 222,166.15 | 511,231.54 |

(三十) 销售费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 544,113.83 | 933,135.25 |
| 折旧费 | 7,882.62 | 7,885.56 |
| 广告宣传费 | | 5,283.02 |
| 业务招待费 | 527,322.98 | 445,043.81 |
| 办公费 | 20,348.79 | 12,664.06 |
| 差旅费 | 121,086.68 | 174,427.33 |
| 车辆费 | 24,366.55 | 12,682.00 |
| 咨询服务费 | 154,000.00 | 170,000.00 |
| 招投标费 | 145,766.08 | 204,527.36 |
| 销售服务费 | 9,496,232.72 | 10,662,116.15 |
| 合计 | 11,041,120.25 | 12,627,764.54 |

(三十一) 管理费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 5,754,165.33 | 5,070,667.53 |
| 折旧费 | 27,188.65 | 51,526.13 |
| 无形资产摊销 | 15,530.04 | 15,530.04 |
| 长期待摊费用摊销 | | 237,649.93 |
| 租赁费 | 1,487,939.53 | 1,606,258.60 |
| 业务招待费 | 79,976.13 | 3,041.25 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|--------------|---------------|
| 办公费 | 514,500.38 | 431,650.78 |
| 差旅费 | 321,537.52 | 131,704.98 |
| 物业费 | 97,850.48 | 171,217.37 |
| 车辆费 | 36,238.03 | 8,081.19 |
| 咨询服务费 | 624,879.10 | 2,033,139.12 |
| 其他 | 32,774.36 | 1,113,956.36 |
| 合计 | 8,992,579.55 | 10,874,423.28 |

(三十二) 研发费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|--------------|---------------|
| 职工薪酬 | 7,337,016.32 | 9,560,712.27 |
| 折旧费 | 1,061,627.18 | 1,109,706.67 |
| 无形资产摊销 | 195,253.20 | 206,839.21 |
| 材料费 | 96,674.71 | 202,519.88 |
| 其他 | 125,166.88 | 27,474.43 |
| 合计 | 8,815,738.29 | 11,107,252.46 |

(三十三) 财务费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|------------|--------------|
| 利息费用 | 366,657.91 | 1,780,383.24 |
| 减：利息收入 | 72,051.39 | 120,942.76 |
| 承兑汇票贴息 | 232,249.93 | 388,244.40 |
| 手续费 | 12,054.54 | 137,047.47 |
| 合计 | 538,910.99 | 2,184,732.35 |

(三十四) 其他收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 3,272,559.69 | 2,888,672.99 |
| 合计 | 3,272,559.69 | 2,888,672.99 |

计入其他收益的政府补助

| 补助项目 | 本期金额 | 上期金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|--------------|--------------|-------------|
| 专项金融资金 | 150,000.00 | | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 103,864.00 | 40,700.00 | 与收益相关 |
| 税收返还 | 2,000,695.69 | 2,080,972.99 | 与收益相关 |
| 研发补贴 | 486,000.00 | 367,000.00 | 与收益相关 |
| 政府车都产业优秀人才补贴 | 500,000.00 | 400,000.00 | 与收益相关 |
| 以工代训补贴 | 32,000.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 3,272,559.69 | 2,888,672.99 | |

(三十五) 投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|---------------|------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -697,460.52 | |
| 其他债权终止确认收益 | -2,816,851.68 | |
| 合计 | -3,514,312.20 | |

(三十六) 信用减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|---------------|---------------|
| 应收账款坏账损失 | -3,336,885.63 | -1,926,787.78 |
| 合计 | -3,336,885.63 | -1,926,787.78 |

(三十七) 资产减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|-------------|------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -402,529.12 | |
| 合计 | -402,529.12 | |

(三十八) 资产处置收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|------------------------|------------|------|-------------------|
| 固定资产处置利得 (损失以“-”填列) | -54,146.94 | | -54,146.94 |
| 合计 | -54,146.94 | | -54,146.94 |

(三十九) 营业外收入

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|----------|----------|---------------|
| 其他 | 3,032.07 | 8,000.00 | 3,032.07 |
| 合计 | 3,032.07 | 8,000.00 | 3,032.07 |

(四十) 营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|-----------|-----------|---------------|
| 罚款支出 | 7,858.40 | 14,137.46 | 7,858.40 |
| 违约赔偿支出 | 12,480.00 | 52,067.00 | 12,480.00 |
| 其他 | 5,837.17 | | 5,837.17 |
| 合计 | 26,175.57 | 66,204.46 | 26,175.57 |

(四十一) 所得税费用**1、 所得税费用表**

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|-------------|-------------|
| 当期所得税费用 | | -561,900.58 |
| 递延所得税费用 | -958,159.71 | 349,397.53 |
| 合计 | -958,159.71 | -212,503.05 |

2、 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期金额 |
|--------------------------------|--------------|
| 利润总额 | 1,182,416.49 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用 | 177,362.47 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | -195,485.28 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | |
| 研发费加计扣除的影响 | -991,770.56 |
| 所得税费用 | -958,159.71 |

(四十二) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于普通股股东的当期净利润除以当期发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 归属于普通股股东的当期净利润 | 2,140,576.20 | 4,262,704.81 |
| 当期发行在外普通股的加权平均数 | 31,890,000.00 | 31,890,000.00 |
| 基本每股收益 | 0.07 | 0.13 |
| 其中：持续经营基本每股收益 | 0.07 | 0.13 |
| 终止经营基本每股收益 | | |

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于普通股股东的当期净利润（稀释）除以当期发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 归属于普通股股东的当期净利润（稀释） | 2,140,576.20 | 4,262,704.81 |
| 当期发行在外普通股的加权平均数（稀释） | 31,890,000.00 | 31,890,000.00 |
| 稀释每股收益 | 0.07 | 0.13 |
| 其中：持续经营稀释每股收益 | 0.07 | 0.13 |
| 终止经营稀释每股收益 | | |

(四十三) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|---------------|---------------|
| 政府补助收入 | 3,272,559.69 | 2,888,672.99 |
| 存款利息收入 | 72,051.39 | 120,942.76 |
| 其他营业外收入 | 3,032.07 | 8,000.00 |
| 收到经营性往来款 | 9,556,137.27 | 10,054,757.33 |
| 合计 | 12,903,780.42 | 13,072,373.08 |

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|---------------|---------------|
| 经营租赁支出 | 1,487,939.53 | 1,606,258.60 |
| 费用性支出 | 12,437,038.56 | 15,809,529.09 |
| 手续费支出 | 12,054.54 | 137,047.47 |
| 罚款支出 | 7,858.40 | 66,204.46 |
| 支付经营性往来款 | 1,871,011.96 | 15,434,162.23 |
| 合计 | 15,815,902.99 | 33,053,201.85 |

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|------|--------------|
| 用于担保的定期存款或通知存款 | | 5,000,000.00 |
| 合计 | | 5,000,000.00 |

(四十四) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 2,140,576.20 | 4,262,704.81 |
| 加：信用减值损失 | -3,336,885.63 | -1,926,787.78 |
| 资产减值准备 | -402,529.12 | |
| 固定资产折旧 | 1,317,240.31 | 1,410,940.21 |
| 油气资产折耗 | | |
| 无形资产摊销 | 210,783.24 | 222,369.25 |
| 长期待摊费用摊销 | | 237,649.93 |
| 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) | 54,146.94 | |
| 固定资产报废损失(收益以“—”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“—”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“—”号填列) | 366,657.91 | 1,780,383.24 |
| 投资损失(收益以“—”号填列) | 3,514,312.20 | |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列) | -958,159.71 | 349,397.53 |
| 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) | -455,658.91 | 3,950,841.00 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 21,657,861.30 | -9,591,786.60 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -15,651,103.47 | 6,486,666.88 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,457,241.26 | 7,182,378.47 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 6,518,146.97 | 79,611.73 |
| 减：现金的期初余额 | 79,611.73 | 5,348,768.81 |
| 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 | 6,438,535.24 | -5,269,157.08 |

2、 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------------|---------------|--------------|
| 一、现金 | 11,842,866.94 | 8,275,959.32 |
| 其中：库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 6,518,146.97 | 79,611.73 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 5,324,719.97 | 8,196,347.59 |
| 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 | 11,842,866.94 | 8,275,959.32 |

(四十五) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|-----------|
| 货币资金 | 4,416,837.75 | 银行承兑汇票保证金 |
| 货币资金 | 407,785.00 | 保函保证金 |
| 货币资金 | 500,097.22 | 信用证保证金 |
| 合计 | 5,324,719.97 | |

(四十六) 政府补助

报告期内，本公司享有的政府补助明细见本附注“五（三十）其他收益”。

七、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司实际控制人情况

| 序号 | 股东名称 | 持股数 | 占总股本比例 | 与公司关系 |
|----|------|---------------|--------|--------------------|
| 1 | 宦庭勇 | 25,737,000.00 | 80.71% | 实际控制人、控股股东、董事长、总经理 |

(二) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|--|-------------------|
| 鲍志军 | 公司持股 5% 以上股东，董事 |
| 北京航天科工军民融合科技成果转化创业投资基金（有限合伙）（以下简称北京航天科工投资基金） | 公司持股 5% 以上股东 |
| 李井哲 | 董事 |
| 邹伟 | 公司股东、董事 |
| 占朝阳 | 公司股东、董事 |
| 于磊 | 公司股东、监事会主席 |
| 肖艳明 | 公司股东、监事 |
| 甘容 | 公司股东、职工代表监事 |
| 朱鸿丽 | 董事会秘书、财务总监 |
| 深圳朗助机电有限公司 | 宦庭勇拥有重大影响的其他企业 |
| 武汉朗助高科装备制造有限公司 | 宦庭勇拥有重大影响的其他企业 |
| 武汉艾德科技开发有限公司 | 宦庭勇拥有重大影响的其他企业 |
| 航天正通汇智（北京）科技股份有限公司 | 北京航天科工投资基金投资的其他企业 |
| 北京索为系统科技股份有限公司 | 北京航天科工投资基金投资的其他企业 |
| 北京中投视讯文化传媒股份有限公司 | 北京航天科工投资基金投资的其他企业 |
| 武汉锐晶激光芯片技术有限公司 | 北京航天科工投资基金投资的其他企业 |
| 西安航天华讯科技有限公司 | 北京航天科工投资基金投资的其他企业 |
| 武汉开目信息技术股份有限公司 | 北京航天科工投资基金投资的其他企业 |
| 北京理工华创电动车技术有限公司 | 北京航天科工投资基金投资的其他企业 |
| 航天中认软件测评科技（北京）有限责任公司 | 北京航天科工投资基金投资的其他企业 |
| 航天丝路供应链管理有限公司 | 北京航天科工投资基金投资的其他企业 |
| 北京航天宏图信息技术股份有限公司 | 北京航天科工投资基金投资的其他企业 |
| 北京达沃时代科技股份有限公司 | 北京航天科工投资基金投资的其他企业 |
| 浙江德清航天中维空间技术有限公司 | 北京航天科工投资基金投资的其他企业 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|------------------|-------------------|
| 锦州神工半导体有限公司 | 北京航天科工投资基金投资的其他企业 |
| 融硅思创（北京）科技有限公司 | 北京航天科工投资基金投资的其他企业 |
| 朗坤智慧科技股份有限公司 | 北京航天科工投资基金投资的其他企业 |
| 北京宏动科技有限公司 | 北京航天科工投资基金投资的其他企业 |
| 北京数维翔图高新技术股份有限公司 | 北京航天科工投资基金投资的其他企业 |
| 北斗天汇（北京）科技有限公司 | 北京航天科工投资基金投资的其他企业 |

(三) 关联交易情况

1、 本公司作为承租方的关联租赁情况

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 武汉艾德科技股份有限公司 | 租赁厂房 | 1,140,926.73 | 1,187,035.20 |

2、 本公司作为被担保方的关联担保情况

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------------------------|--------------|-----------|-----------|------------|
| 宦庭勇、李悦 | 7,000,000.00 | 2020-5-13 | 2021-5-13 | 否 |
| 宦庭勇、李悦 | 8,000,000.00 | 2020-5-20 | 2021-5-20 | 否 |
| 宦庭勇、李悦、武汉东创融资担保有限公司、武汉艾德科技开发有限公司 | 3,000,000.00 | 2020-8-21 | 2021-8-21 | 否 |

3、 关键管理人员薪酬

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,255,237.26 | 1,281,536.96 |

(四) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|--------|-----|------------|------|-----------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款： | 宦庭勇 | 32,395.98 | | | |
| | 邹伟 | 626,586.00 | | 97,402.00 | |

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|------|-----|------------|------|------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | 占朝阳 | 5,000.00 | | 5,000.00 | |
| | 于磊 | 45,745.47 | | 10,000.00 | |
| | 肖艳明 | 158,776.56 | | 111,850.01 | |
| | 甘容 | | | 6,218.02 | |
| | 朱鸿丽 | 223,124.80 | | 184,982.56 | |

2、 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|--------|--------------|------------|------------|
| 其他应付款： | 宦庭勇 | | 15,972.84 |
| | 于磊 | | 200.00 |
| | 甘容 | 3,746.82 | |
| | 武汉艾德科技发展有限公司 | 627,079.60 | 987,244.30 |

八、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重大或有事项。

九、 资产负债表日后事项

2021 年 2 月 4 日，湖北省武汉市中级人民法院就本公司与石迎虎就劳动争议一案颁发编号为（2020）鄂 01 民终 11567 号终审《民事判决书》。《民事判决书》最后裁定维持一审判决（湖北省武汉市江夏区人民法院于 2020 年 9 月 29 日颁发了编号为（2020）鄂 0115 民初 3382 号的一审判决《民事判决书》，其中裁定本公司一次性向石迎虎支付 401,357.67 元。），一审财产保全申请费 2526.8 元由本公司负担。上述款项已计入本期财务报表预计负债。

截止 2021 年 4 月 23 日，除上述事项外，公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无需披露的其他重要事项。

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------------------------|--|
| 非流动资产处置损益 | -54,146.94 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,271,864.00 | 其他收益中 2,000,695.69 元增值税 即征即退为经常性损 益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -23,143.50 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小计： | - 1,622,278.12 | |
| 所得税影响额 | 244,520.48 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合计： | - 1,377,757.64 | |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收 益率（%） | 每股收益（元） | |
|---------------|-------------------|---------|------------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收 益 |
| 净利润 | 3.18 | 0.07 | 0.07 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 5.23 | 0.11 | 0.11 |

武汉德宝装备股份有限公司
(加盖公章)

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

武汉德宝装备股份有限公司董秘办公室