

TIEC天嘉智能

天嘉智能

NEEQ : 872422

天嘉智能装备制造江苏股份有限公司

TIANJIA INTELLIGENT EQUIPMENT COPR.

年度报告

— 2020 —

公司年度大事记



2020年7月30日设立全资子公司“江苏天嘉智能装备有限公司”。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	10
第四节	重大事件	21
第五节	股份变动、融资和利润分配	25
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	43
第九节	备查文件目录	117

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。

公司负责人宋焱、主管会计工作负责人刘颖及会计机构负责人（会计主管人员）刘兰芹保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京兴华会计师事务所（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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
市场竞争风险	目前我国除雪设备行业的竞争格局已基本形成，除专门从事除雪车、除雪铲、撒布机、扫雪机等除雪设备研发、生产的企业之外，一些主要从事工程机械、路面养护机械的大型企业也涉足除雪设备领域。除雪设备行业的下游客户主要集中于市政环卫、公路、机场等领域，下游客户进行设备采购时普遍采用招投标制度，对投标者进行资格审查，在参与投标阶段，公司需要面临其他厂商的直接竞争。随着各地对城市环境卫生和道路养护投入的日趋加大，机械化的作业方式逐渐替代传统的人工作业，除雪设备的市场需求量不断增加。随着国内除雪设备市场需求的进一步扩大，该行业的新增生产企业数量将会逐渐增多。此外，一些实力较强的整车制造企业、底盘制造企业也可能陆续进入除雪领域，公司未来或将面临更加激烈的竞争压

	<p>力。面对市场竞争不断加剧的风险，公司将不断提升自身研发能力、扩大经营规模、加大市场开拓力度并完善售后服务体系，努力提升市场竞争能力。</p>
<p>实际控制人控制不当的风险</p>	<p>截至 2020 年 12 月 31 日，宋焱和刘颖为公司共同实际控制人，合计控制公司 60.2588%股份的表决权，且宋焱担任公司董事、总经理，刘颖担任公司董事长、财务总监，二人能够实际控制和影响公司的业务发展和经营决策的制定，对公司处于完全控制地位。虽然公司已经初步建立了与股份公司相适应的法人治理结构，并建立健全了各项规章制度，而且公司股份公开转让后将全面接受投资者和监管部门的监督和约束，但如果执行不力，可能存在实际控制人利用自己的控制权，通过行使表决权或其他方式对公司在经营、人事、财务、管理等方面进行控制，作出损害投资者利益的决策和行为。本公司存在实际控制人不当控制的风险。</p>
<p>公司治理风险</p>	<p>股份公司成立后，公司建立健全法人治理结构，不仅设立股东大会、董事会、监事会，聘任总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员，还根据《公司法》和《公司章程》的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》和《董事会秘书工作制度》等制度，进一步完善公司的“三会一层”管理机制，不断加强公司的规范运作。由于制度建立时间较短，各项管理控制制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司管理层在对相关制度的执行中尚需进一步理解、熟悉。同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，经营方式不断创新，以及外部经营环境变化带来系统性风险的可能性，都对公司内部管理水平提出更高的要求。因此，公司治理存在一定风险。</p>
	<p>根据《国务院对确需保留的行政审批项目设定行政许可的决定》(国务院令第 412 号)，道路机动车辆生产企业及产品需要办理准入许可。根据工业和信息化部、公安部《关于进一步加</p>

<p>公司未取得道路机动车辆生产企业及产品准入许可，仅可生产非上道路行驶的除雪车辆，自产产品种类及销售领域受限</p>	<p>强道路机动车辆生产企业及产品公告管理和注册登记工作的通知》（工信部联产业【2008】319号）的规定，工业和信息化部实施《道路机动车辆生产企业及产品公告》管理的车辆产品包括：在我国境内生产、销售并上道路行驶的汽车（包括三轮汽车和低速货车）及相应底盘、半挂车、摩托车产品。根据工业和信息化部官方网站公布的办事指南，办理道路机动车辆生产企业及产品准入许可的适用范围为：中华人民共和国境内从事道路机动车辆生产的企业及其生产的道路机动车辆产品。公司通过工业和信息化部官方网站进行在线咨询：“场（厂）内使用的除冰雪专用车辆是否属于非道路运行机动车辆，不适用于《道路机动车辆生产企业及产品准入许可》的管理规定？”工业和信息化部回复：“对于场（厂）内使用的车辆或设备，国家有专门的管理规定，此类产品不适用于《公告》管理。”公司生产的除雪车为非上道路行驶的除雪车，仅向机场等场（厂）内使用客户销售，无需取得道路机动车辆生产企业及产品准入许可。但是，鉴于公司未取得道路机动车辆生产企业及产品准入许可，公司不能生产上道路行驶的除雪车辆，公司自产产品的种类及销售领域受限，一定程度上影响公司的规模化发展，进而影响公司未来的盈利能力。</p>
<p>应收账款余额较高的风险</p>	<p>2020年12月31日公司应收账款为118,939,327.72元，占本期营业收入的比例为98.91%。公司的客户主要面向市政环卫、机场和公路管理部门，客户付款审批流程时间较长，因此公司的应收账款规模较大。公司应收账款余额较高，虽然客户还款能力较强，但是如果相关客户经营情况发生重大不利变化，导致相关应收款项无法及时收回，将会对公司的经营业绩产生较大的不利影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

释义

释义项目		释义
股份公司、公司、天嘉智能	指	天嘉智能装备制造江苏股份有限公司
股东大会	指	天嘉智能装备制造江苏股份有限公司股东大会
董事会	指	天嘉智能装备制造江苏股份有限公司董事会
监事会	指	天嘉智能装备制造江苏股份有限公司监事会
《公司章程》	指	天嘉智能装备制造江苏股份有限公司《公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
尚辰天和	指	公司股东：北京尚辰天和科技中心（有限合伙）
华美科技	指	公司股东：北京蓝天华美科技中心（有限合伙）
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、中邮证券	指	中邮证券有限责任公司
会计师、兴华	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2020 年度
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	天嘉智能装备制造江苏股份有限公司
英文名称及缩写	TIANJIA INTELLIGENT EQUIPMENT COPR.
	TIEC
证券简称	天嘉智能
证券代码	872422
法定代表人	宋焱

二、 联系方式

董事会秘书	杨海峰
联系地址	江苏省扬州市江都区樊川镇东汇集镇
电话	0514-86619909
传真	0514-86619929
电子邮箱	yanghaifeng@jstianjia.com
公司网址	www.jstianjia.com
办公地址	江苏省扬州市江都区樊川镇东汇集镇
邮政编码	225254
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	2008年1月28日
挂牌时间	2017年12月13日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-专用设备制造业（C35）-环保、社会公共服务及其他专用设备制造（C359）-其他专用设备制造（C3599）
主要业务	公司主要从事除雪设备的研发、生产和销售，以及经销其他品牌的除雪设备。
主要产品与服务项目	自产的除雪车、雪铲、雪刷和撒布机等除雪设备，以及经销的除雪车、除冰车
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）	33,515,451
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	宋焱

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（宋焱、刘颖），一致行动人为（宋焱、刘颖、北京尚辰天和科技中心（有限合伙）、北京蓝天华美科技中心（有限合伙））
--------------	---

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	91321012672016574T	否
注册地址	江苏省扬州市江都区樊川镇东汇集镇	否
注册资本	33,515,451	是

公司于 2020 年 10 月 27 日召开第二届董事会第二次会议、2020 年 11 月 13 日召开 2020 年第五次临时股东大会审议通过《关于〈公司股票定向发行说明书〉的议案》，本次定向发行 2,915,451 股，于 2020 年 12 月 25 日完成新增股份登记，公司总股本由 3060 万股增加至 3351.5451 万股。新增股份于 1 月 4 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。公司于 2021 年 1 月 5 日完成工商变更登记，注册资本由 30,600,000 元变更为 33,515,451 元。

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	兴业证券			
主办券商办公地址	福建省福州市湖东路 268 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）	兴业证券			
会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	沈延红	杨晓萍		
	4 年	1 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层			

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

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	120,253,986.59	153,144,448.91	-21.48
毛利率%	34.26%	32.77%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,066,366.03	15,634,757.73	-16.43
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,901,217.92	15,562,375.39	-17.10
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）	19.38%	29.47%	-
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）	19.14%	29.33%	-
基本每股收益	0.43	0.51	-17.65

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	241,755,061.57	170,848,134.82	41.50
负债总计	147,991,913.91	109,972,101.77	34.57
归属于挂牌公司股东的净资产	93,763,147.66	60,876,033.05	54.02
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.80	1.99	40.62
资产负债率%（母公司）	61.89	64.30	-
资产负债率%（合并）	61.22	64.37	-
流动比率	1.54	1.42	-
利息保障倍数	5.66	11.34	-

(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	-31,526,736.11	-19,839,804.06	-
应收账款周转率	1.14	2.15	-
存货周转率	1.81	2.56	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	41.50%	71.39%	-
营业收入增长率%	-21.48%	27.54%	-
净利润增长率%	-16.43%	35.47%	-

(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	33,515,451.00	30,600,000.00	9.53%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(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
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）	518,728.76
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-324,436.86
非经常性损益合计	194,291.90
所得税影响数	29,143.79
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	165,148.11

(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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
合同负债	-	2,497,345.13	-	-
预收款项	2,497,345.13	-	-	-

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

2020年1月1日执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目。与原收入准则相比，执行新收入准则对2020年度财务报表合同负债有影响，影响金额为2,497,345.13元。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

报告期内公司新设全资子公司“江苏天嘉智能装备有限公司”，持股比例为100%。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司业务立足于除雪设备领域，依托拥有的核心技术及科研、管理和销售团队，形成了“研发、生产、销售及服务”一体化的商业模式。公司从国内终端客户的实际需求出发，利用掌握的核心技术及多年的行业经验，研发、生产除雪车、雪铲、雪刷和撒布机等除雪设备，同时经销进口除雪车、除冰车，通过直销和经销的方式销售给机场、市政环卫、高速公路管理等单位，从而获得收入、利润和现金流。

(一) 研发模式

公司设有技术部负责新产品的研发和现有产品的改进，技术部由技术部部长管理，技术部部长向总经理负责。公司以市场需求为导向、以提升产品市场竞争力为目的，结合自主研发与合作研发模式开展研发工作。

1、自主研发

技术部根据市场和客户的需求信息、国内外同类产品的技术现状、竞争对手的产品技术情况、行业的发展趋势等制定研发和产品改进计划，经相关部门充分论证并报总经理审批后，由技术部组织研发人员进行产品的设计开发，并形成图纸、技术参数、功能、适用范围等技术文档。生产部根据技术文档，组织实施样机的试制工作，研发人员全程跟踪进行技术服务，协助生产部解决技术及工艺问题，及时改进设计图纸。样机经实验合格后，研发人员进一步完善生产用图等技术文档，产品由研发转入试生产。

2、合作研发

公司和高校及科研院所进行深度的“产学研”合作，特聘行业权威专家支持公司的研发工作。利用高等院校及科研院所丰富的科研资源开展公司产品设计和项目技术攻关，进行合作研发，取得了良好的效果。

(二) 采购模式

1、原材料采购模式

公司的库存物料采购由采购部根据销售部提供的预期销售计划及原材料的库存情况制定采购计划，经总经理审批后实施采购。

公司根据投标结果或销售合同订单进行的采购，由生产部根据营销中心提交的订单申请组织采购部、生产部、技术部等部门会签《生产任务单》，技术部根据《生产任务单》制定《物料清单》至采购部，采购部根据仓库库存情况挑选供应商，采购合同由总经理审批后实施采购，原材料到货后，工艺质量部对采购的商品进行检验，检验合格后办理入库。

公司制定《合格供应商管理制度》，对合格供应商进行绩效管理并定期考评，由采购物流部负责供应商的综合绩效管理和考评，工艺质量部提供供应商质量考评依据，仓库提供供应商供货及时性考评依据。采购物流部每年度组织生产部、技术部、工艺质量部等相关人员成立供应商考评小组，根据对供应商的考

评结果对供应商进行分类，对相应类别的供应商采取纠正、预防控制或淘汰措施。

2、经销产品采购模式

公司经销产品分为经销进口除雪车、除冰车等产品和经销国内其他厂商除雪车等产品。

公司经销进口产品的采购模式为：公司直接与国外厂商洽谈采购事项，公司接到客户的中标通知或与客户签订销售合同后，委托国内贸易公司代理进口相关货物。公司与国内贸易公司签订委托代理进口协议，与其确认代理进口产品的规格、包装、数量及价格等合同条款，再由公司、国内贸易公司和国外厂商签订三方采购协议，其中公司为最终用户、国内贸易公司为买方、国外厂商为卖方，或由国内贸易公司和国外厂商直接签订双方采购合同。公司根据与国内贸易公司的委托代理进口协议支付货款、代理费等相关费用。

公司经销国内其他厂商的除雪车等产品，是公司根据客户需求，由公司直接与生产厂商或其经销商签订采购合同，采购除雪车等产品并销售给终端客户。

（三）生产模式

公司主要采取“订单生产”的生产模式，同时，公司根据市场需求、客户采购意向制定生产计划，并结合各种产品的库存情况组织生产。为保证及时供货，公司除雪车、滚刷、雪铲、撒布机等除雪设备均备有一定现货。在没有订单且满足最低库存要求后，公司只安排框架、云台、料箱、螺旋输送机、挂板等零部件的生产。其中结构件的制作根据产品不同采取不同的制作方式，湿式多功能除雪车、24米除冰液洒布车等设备的结构件采取各部件同时进行的生产方式；撒布机、滚刷、推雪铲等设备的结构件采取流水作业的生产方式，这样有利于缩短制作周期，降低制作成本。订单确定后，公司再进行整体组装。公司的这一生产模式在保证产品质量的同时，有效地缩短了交货期。

（四）销售模式

公司采用“直销为主，经销为辅”的销售模式。销售对象主要有机场、市政环卫、高速公路管理单位等客户，主要通过招投标的形式销售。

公司以直销作为主要销售方式，第一时间获取市场的需求信息，迅速掌握市场动态及客户的个性化需求，提高客户对公司产品的满意度。公司根据本行业特点在国内设置各销售片区，各销售片区经理根据各自区域实际情况制定区域销售计划，各销售片区的销售人员与用户实现直接对接，根据用户不同的需求偏好，结合公司产品的特性和功能提供最适合客户的产品，满足不同客户的需求。

经销模式下，经销商与客户达成销售意向后，通过与公司和客户分别签订采购和销售合同的方式经销公司产品。经销商拥有着丰富的渠道资源，对本地市场更加了解，有助于公司进一步扩大市场，提高占有率。

（五）售后服务模式

为满足用户的需求，提高用户对公司产品的满意度和信任度，树立公司品牌形象，结合行业特点，公司制定并实施的售后服务模式如下：

1、根据合同及技术协议的要求，在保修期内，因产品的制造，装配及材料等质量问题造成各类故障或零件损坏，无偿为用户维修或更换相应零配件；

2、对保修期外的产品，公司提供免费电话技术支持服务和报价上门服务（费用包括零配件、维修服务费、人员差旅费），迅速排除故障，让用户满意；

3、对合同中要求进行安装调试的，设备到达用户现场后，公司指派工程师同用户进行产品的调试、验收工作，并免费为用户的操作人员进行详细的操作和日常保养培训；

4、定期组织人员对重点销售区域和重点客户进行走访，了解产品的使用情况，征求用户对产品在设计，装配，工艺等方面的意见。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

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	2,491,567.99	1.03%	4,320,860.02	2.53%	-42.34%
应收票据	100,000.00	0.04%			-
应收账款	118,939,327.72	49.20%	81,120,035.59	47.48%	46.62%
存货	73,032,056.31	30.21%	60,039,458.96	35.14%	21.64%
投资性房地产					
长期股权投资	-		-		
固定资产	4,633,435.69	1.92%	3,424,697.93	2.00%	35.29%
在建工程	-		-		
无形资产	10,631,046.58	4.40%	2,246,376.32	1.31%	373.25%
商誉					
短期借款	65,780,000.00	27.21%	42,660,000.00	24.97%	54.20%
长期借款	-		-		
应付账款	71,986,832.22	29.78%	53,879,262.5	31.54%	33.61%
其他非流动资产	-		8,140,000.00	4.76%	

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：本期期末较上期期末减少约 182.9 万元，减幅 42.34%，主要是报告期内销售商品、提供劳务收到的现金有减少。
- 2、应收账款：本期期末较上期期末增加约 3700 多万元，涨幅 46.62%，受季节性疫情影响，交货、验收主要集中在第四季度，截止报告期末已验收项目大部分客户还在进行付款申请流程，从而导致期末应收账款增加较多。
- 3、存货：本期期末较上期期末增加约 1300 万，主要原因是报告期末在手订单增加导致原材料的备货增加。
- 4、固定资产：本期期末较上期期末增加约 121 万元，主要是报告期内新设子公司“江苏天嘉智能装备有限公司”增加生产设备的投资。
- 5、无形资产：本期期末较上期期末增加约 838 万元，主要是全资子公司“天嘉智能装备有限公司”2019 年末购买的土地使用权在报告期内满足了无形资产确认条件，所以将期初其他非流动资产里的土地出让金转入无形资产。
- 6、短期借款：本期期末较上期期末增加 2312 万元，涨幅 54.20%，主要原因是为了满足经营所需资金，从而增加银行融资力度导致。
- 7、应付账款：本期期末较上期期末增加约 1811 万元，主要原因是：公司生产所需的材料增加导致应付账款增加。

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	120,253,986.59	-	153,144,448.91	-	-21.48%
营业成本	79,060,701.42	65.74%	102,954,651.71	67.23%	-23.21%
毛利率	34.26%	-	32.77%	-	-
销售费用	9,572,357.12	7.96%	14,888,807.99	9.72%	-35.71%
管理费用	7,645,715.78	6.36%	7,192,512.23	4.63%	6.30%
研发费用	4,816,385.61	4.01%	6,461,199.05	4.22%	-25.46%
财务费用	3,366,098.99	2.80%	1,848,196.47	1.21%	82.13%
信用减值损失	98,601.19	0.08%	-1,867,170.27	1.22%	-
资产减值损失					
其他收益	518,728.76	0.43%	309,200.00	0.20%	67.76%
投资收益					
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	15,457,436.86	12.85%	17,724,966.69	11.57%	-12.79%
营业外收入	4,815.00	0.01%	2,705.70	0.01%	77.96%
营业外支出	329,251.86	0.27%	226,750.00	0.15%	45.20%

净利润	13,066,366.03	10.87%	15,634,757.73	10.21%	-16.43%
-----	---------------	--------	---------------	--------	---------

项目重大变动原因:

- 1、营业收入：本期较上期减少约 3289 万元，主要原因是：受疫情影响公司计划中的部分项目延期，导致营业收入全年比上年下降 21.48%。
- 2、营业成本：报告期内收入规模下降，导致成本规模也随之下降。
- 3、销售费用：本期较上期减少约 531 万元，主要原因是：受疫情影响收入规模下降，销售费用中差旅费、业务宣传费、项目咨询费及技术服务费等均有下降。因在报告期初公司计划拓宽销售队伍，后从外部聘请了一些销售人员，导致销售费用中职工薪酬增加。以上几项费用的增减变动致使本年销售费用较上年下降 35.71%。
- 4、财务费用：本期较上期增加约 151 万元，涨幅 82.13%，主要原因是：本期公司新增短期借款 2312 万元导致财务费用利息支出增加较多。
- 5、其他收益：主要是本期收到政府发放的科技创新奖励。
- 6、营业利润：受疫情影响收入规模下降导致。
- 7、净利润：本期较上期减少约 256.8 万元，主要原因是营业利润减少所致。

(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	120,253,986.59	153,144,448.91	-21.48%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	79,060,701.42	102,954,651.71	-23.21%
其他业务成本	-	-	-

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%
一、除雪设备小计	106,113,754.03	69,379,166.50	34.62%	-29.14%	-31.15%	1.90%
除雪车	80,576,806.39	56,678,228.64	29.66%	-39.41%	-38.89%	-0.60%
除冰车	2,692,035.40	2,086,494.48	22.49%	-	-	22.49%
雪铲	6,487,401.89	3,661,708.53	43.56%	368.81%	380.42%	-1.36%
雪刷	12,967,061.08	5,286,181.75	59.23%	-1.66%	-12.95%	5.29%
撒布机	1,791,681.43	1,135,500.71	36.62%	109.37%	108.90%	0.14%
配件	1,598,767.84	531,052.39	66.78%	19.44%	-15.65%	13.82%
二、其他设备小计	14,140,232.56	9,681,534.92	31.53%	317.45%	341.64%	-3.75%
合计	120,253,986.59	79,060,701.42	34.26%	-21.48%	-23.21%	1.49%

按区域分类分析:

√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%
华东	43,708,513.06	28,913,828.28	33.85%	-56.54%	-58.85%	3.70%
华中	7,761,168.84	5,717,564.80	26.33%	10.72%	34.93%	-13.22%
华北	62,164,176.40	40,563,045.55	34.75%	192.39%	221.84%	-5.97%
西北	346,305.29	73,552.46	78.76%	-93.91%	-98.24%	52.29%
西南	1,248,008.85	1,008,935.04	19.16%	-77.40%	-78.17%	2.86%
东北	5,025,814.15	2,783,775.29	44.61%	-61.61%	-60.53%	-1.51%
合计	120,253,986.59	79,060,701.42	34.26%	-21.48%	-23.21%	1.49%

收入构成变动的的原因:

1、营业收入: 本期营业收入减少约 3289 万元。除雪车收入减少 5242 万元, 降幅为 39.41%, 主要原因是: 受疫情影响, 报告期计划内的除雪车项目延期。雪铲收入增加 510 万元, 其他设备增加约为 1075 万元, 主要原因是: 报告期内, 雪铲及其他设备的市场需求量增加。雪刷收入基本保持不变。各类产品收入变动的综合影响导致总收入降低。

(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	太原市城乡管理局	18,646,017.70	15.51%	否
2	内蒙古自治区民航机场集团有限责任公司包头分公司	9,380,530.97	7.80%	否
3	包头市昆都仑区环境卫生综合服务中心	9,318,584.10	7.75%	否
4	河南高新环保科技有限公司	6,652,123.91	5.53%	否
5	长治机场有限责任公司	6,350,221.24	5.28%	否
	合计	50,347,477.92	41.87%	-

(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	扬州锦扬汽车销售服务有限公司	9,020,892.00	8.61%	否
2	中国民航技术装备有限责任公司	9,131,161.00	8.72%	否
3	扬州市中新特种车辆有限公司	4,661,648.41	4.45%	否
4	天津重汽华沃汽车销售有限公司	4,024,000.00	3.84%	否
5	扬州俊坤钢构件有限公司	2,653,804.18	2.53%	是
	合计	29,491,505.59	28.15%	-

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	-31,526,736.11	-19,839,804.06	
投资活动产生的现金流量净额	-3,972,128.71	-9,032,594.49	
筹资活动产生的现金流量净额	36,195,896.06	23,968,216.27	33.78%

现金流量分析:

1、经营活动产生的现金流量净额变动较大的主要原因为：报告期内，购买商品支付的现金减少，主要是因为：与供应商的结算周期加长。经营活动中销售商品、提供劳务收到的现金减少，主要是受疫情及季节性影响，销售回款减少导致。

2、投资活动产生的现金流量净额减少，主要是：报告期内，公司减少固定资产和无形资产等长期资产的投资。

3、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加约 1223 万元，主要是吸收投资和取得借款导致。

(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
天嘉智能装备有限公司	控股子公司	环卫设备、新能源设备、除冰除雪设备和车辆的制造、销售、维修及租赁	20,560,442.69	15,901,290.49	9,923,893.79	-145,825.26
郑州天嘉智能科技有限公司	控股子公司	智能设备、除雪设备、环卫车辆、驱鸟专用车辆、机械设备的租赁、销售和维修；汽车零部件的销售及维修	911,400.47	-847,901.69	584,070.82	-840,972.10
江苏天嘉智能装备有限公司	控股子公司	专用设备制造；非公路休闲车及零配件制造；机械设备研发、销售、租赁、修理；汽车新车销售；新能源汽车整车销售；汽车零部件研发；汽车	3,958,874.70	3,906,408.40	0	-358,591.60

		零部件及配件制造、零售；智能车载设备制造、销售；物联网技术研发。				
--	--	----------------------------------	--	--	--	--

主要控股参股公司情况说明

根据公司战略发展规划，为更好的扩展公司业务，公司于 2019 年 4 月 15 日投资设立全资子公司郑州天嘉智能科技有限公司，注册资本 500 万元，实收资本 0 万元。于 2019 年 8 月 14 日投资设立全资子公司天嘉智能装备有限公司，注册资本 5000 万元，实收资本 0 万元。于 2020 年 7 月 30 日投资设立全资子公司江苏天嘉智能装备有限公司，注册资本 1000 万元，实收资本 0 万元。

截至报告期末，公司有 3 家全资子公司，三家全资子公司均未盈利，来源于单个子公司的净利润对公司净利润影响均未达到 10%。

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

报告期内所属行业未发生重大变化；公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标稳健；管理团队、核心业务人员队伍稳定；公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员未发生重大变更，管理层对公司的发展趋势有清晰的认识，对公司未来业务持续稳定提升充满信心。公司发展战略清晰，商业模式清晰，公司产品的市场占有率日益增长，具备良好的持续经营能力。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(三)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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	65,820,000	65,820,000

注：偶发性关联交易

1、2020年1月，公司向中国农业银行股份有限公司扬州江都支行申请人民币贷款500万元整。本公司

控股股东、实际控制人、董事、总经理宋焱和公司实际控制人、董事长、财务总监刘颖夫妇为提供连带责任保证担保。同时，宋焱先生和股东北京蓝天华美科技中心（有限合伙）提供股权质押反担保。宋焱和刘颖夫妇、本公司全资子公司天嘉智能装备有限公司提供连带责任保证反担保。根据公司章程及关联交易制度，本次交易构成偶发性关联交易，本次关联交易已由 2019 年年度股东大会审议通过。

2、2020 年 1 月，公司向苏州银行股份有限公司扬州分行申请人民币贷款 1000 万元整。公司控股股东、实际控制人、董事、总经理宋焱提供股权质押担保。同时，公司控股股东、实际控制人、董事、总经理宋焱和公司实际控制人、董事长、财务总监刘颖夫妇及其女儿刘涵冰提供连带责任保证担保。根据公司章程及关联交易制度，本次交易构成偶发性关联交易，本次关联交易已由 2019 年年度股东大会审议通过。

3、2020 年 5 月，公司向中国工商银行扬州江都支行申请人民币贷款 500 万元。公司控股股东、实际控制人、董事、总经理宋焱和公司实际控制人、董事长、财务总监刘颖夫妇提供连带责任保证担保。据公司章程及关联交易制度，本次交易构成偶发性关联交易，本次关联交易已由 2020 年第二次临时股东大会审议通过。

4、2020 年 5 月，公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司扬州市江都区支行申请人民币贷款，额度不超过 800 万元整。公司控股股东、实际控制人、董事、总经理宋焱和公司实际控制人、董事长、财务总监刘颖夫妇及其女儿刘涵冰、公司股东北京尚辰天和科技中心（有限合伙）和北京蓝天华美科技中心（有限合伙）提供连带责任保证担保。本次交易构成偶发性关联交易，本次关联交易已由 2020 年第三次临时股东大会审议通过。

5、2020 年 6 月，公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司扬州市江都区支行申请人民币贷款，额度不超过 200 万元整。本公司控股股东、实际控制人、董事、总经理宋焱和公司实际控制人、董事长、财务总监刘颖夫妇及其女儿刘涵冰、公司股东北京尚辰天和科技中心（有限合伙）和北京蓝天华美科技中心（有限合伙）提供连带责任保证担保。同时，全资子公司天嘉智能装备有限公司、宋焱和刘颖夫妇及其女儿刘涵冰提供连带责任保证反担保。本次交易构成偶发性关联交易，本次关联交易已由 2020 年第三次临时股东大会审议通过。

6、2020 年 7 月，公司向扬州市龙川科技小额贷款有限公司申请人民币贷款 600 万元，期限一年。公司控股股东、实际控制人、董事、总经理宋焱和公司实际控制人、董事长、财务总监刘颖夫妇为该笔贷款提供连带责任保证担保。

7、2020 年 8 月，公司向江苏江都农村商业银行股份有限公司东汇支行申请人民币贷款 500 万，期限一年。本公司控股股东、实际控制人、董事、总经理宋焱和公司实际控制人、董事长、财务总监刘颖夫妇及其女儿刘涵冰、全资子公司天嘉智能装备有限公司提供连带责任保证担保。同时，全资子公司天嘉智能装备有限公司、宋焱和刘颖夫妇提供连带责任保证反担保。

8、2020 年 8 月，公司向江苏紫金农村商业银行股份有限公司江都支行申请人民币贷款 650 万，期限一年。本公司控股股东、实际控制人、董事、总经理宋焱和公司实际控制人、董事长、财务总监刘颖夫妇及其女儿刘涵冰提供连带责任保证担保。

9、2020 年 9 月，公司向中国工商银行股份有限公司扬州城中支行申请人民币贷款 200 万，期限一

年。本公司控股股东、实际控制人、董事、总经理宋焱和公司实际控制人、董事长、财务总监刘颖夫妇提供连带责任保证担保。

10、2020年9月，公司向江苏江都农村商业银行股份有限公司东汇支行申请人民币贷款1000万，期限一年。本公司控股股东、实际控制人、董事、总经理宋焱和公司实际控制人、董事长、财务总监刘颖夫妇及其女儿刘涵冰、全资子公司天嘉智能装备有限公司提供连带责任保证担保。

11、2020年10月，公司向南京银行股份有限公司江都支行申请人民币贷款632万，期限一年。本公司控股股东、实际控制人、董事、总经理宋焱和公司实际控制人、董事长、财务总监刘颖夫妇及其女儿刘涵冰提供连带责任保证担保。

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

上述偶发性关联交易是公司控股股东、实际控制人、董事、总经理宋焱和公司实际控制人、董事长、财务总监刘颖夫妇及其女儿刘涵冰、公司股东北京尚辰天和科技中心（有限合伙）和北京蓝天华美科技中心（有限合伙）、全资子公司天嘉智能装备有限公司为公司无偿向银行提供担保，公司无需向其支付任何费用。关联方为公司提供担保，有利于提高公司的融资能力，可解决公司临时资金需求，属于关联方对公司发展的支持行为，不存在损害公司及其他股东利益的情形，不会对公司产生不利影响，且不影响公司独立性。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	-	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	-	-	挂牌	关于公司生产经营资质事项的承诺	公司现有资质符合公司商业模式和生产经营需要，不存在超资质经营情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	-	-	挂牌	关于减少和规范关联交易的承诺函	承诺规避和减少关联交易	正在履行中
董监高	-	-	挂牌	关于减少和规范关联交易的承诺函	承诺规避和减少关联交易	正在履行中
董监高	-	-	挂牌	与公司不存在利益冲突的承诺函	承诺与公司不存在利益冲突的情况	正在履行中
董监高	-	-	挂牌	关于不使	承诺在公司经营	正在履行中

				用个人账户的承诺	过程中不使用个人账户	
--	--	--	--	----------	------------	--

承诺事项详细情况：

公司股东、董事、监事及高级管理人员做出如下承诺：

公司全体董事、监事及高级管理人员出具了《董监高关于与公司不存在利益冲突的承诺函》、《董事、监事、高级管理人员关于不使用个人账户的承诺》。

公司控股股东、实际控制人、董监高出具了《公司实际控制人、董监高关于减少和规范关联交易的承诺函》。

公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争的承诺函》、《关于公司生产经营资质事项的承诺》。经核查，报告期内，承诺人未发生违反相关承诺的事项。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	保证金	623,254.01	0.26%	银行承兑汇票保证金、保函保证金
固定资产	非流动资产	抵押	2,270,466.36	0.94%	贷款抵押
无形资产	非流动资产	抵押	10,631,046.58	4.40%	贷款抵押
总计	-	-	13,524,766.95	5.60%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

汇票保证金为公司对外开具汇票而须支付给银行的保证金, 是公司经营所必须。上述资产设备抵押为公司正常融资需求, 且资产设备抵押期内使用权仍归公司所有, 不影响依赖上述设备开展的经营业务。此三项受限资金占公司总资产的比例之和仅 5.60%, 不会对公司经营生产产生不利影响。

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	14,560,500	47.58%	2,915,451	17,475,951	52.1430%
	其中：控股股东、实际控制人	7,599,000	24.83%	0	3,519,000	10.4996%
	董事、监事、高管	1,147,500	3.75%	0	4,666,500	13.92345%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.0000%
有限售条件股份	有限售股份总数	16,039,500	52.42%	0	16,039,500	47.8570%
	其中：控股股东、实际控制人	12,597,000	41.17%	0	10,557,000	31.4989%
	董事、监事、高管	3,442,500	11.25%	0	13,999,500	41.7703%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.0000%
总股本		30,600,000.00	-	2,915,451	33,515,451.00	-
普通股股东人数						12

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内，公司向扬州龙投资本管理有限公司-扬州龙投创海壹号产业基金合伙企业（有限合伙）发行股票 2,915,451 股，募集资金 19,999,993.86 元。于 2020 年 12 月 25 日完成新增股份登记，公司总股本由 3060 万股增加至 3351.5451 万股。

(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	宋焱	10,404,000	0	10,404,000	31.0424%	7,803,000	2,601,000	10,404,000	0
2	刘涵冰	3,978,000	0	3,978,000	11.8692%	2,983,500	994,500	0	0
3	宋嘉翌	3,978,000	0	3,978,000	11.8692%	0	3,978,000	0	0
4	刘颖	3,672,000	0	3,672,000	10.9561%	2,754,000	918,000	0	0

5	北京蓝天华美科技中心（有限合伙）	3,060,000	0	3,060,000	9.1301%	1,020,000	2,040,000	916,000	0
6	北京尚辰天和科技中心（有限合伙）	3,060,000	0	3,060,000	9.1301%	1,020,000	2,040,000	0	0
7	扬州龙投资本管理有限公司-扬州龙投创海壹号产业基金合伙企业（有限合伙）	0	2,915,451	2,915,451	8.6988%	0	2,915,451	0	0
8	李海彬	1,499,400	4,000	1,503,400	4.4857%	0	1,503,000	0	0
9	张忠	612,000	0	612,000	1.8260%	459,000	153,000	0	0
10	刘凯	183,600	0	183,600	0.5478%	0	183,600	0	0
合计		30,447,000	2,919,451	33,366,451	99.5554%	16,039,500	17,326,551	11,320,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东宋焱和刘颖为夫妻关系。股东宋焱和刘涵冰为父女关系，宋焱和宋嘉翌为父子关系。股东刘颖和刘涵冰为母女关系，刘颖和宋嘉翌为母子关系。股东刘涵冰与宋嘉翌为姐弟关系。宋焱分别持有尚辰天和、华美科技 75%的出资额，宋焱为华美科技的普通合伙人（执行事务合伙人）。刘颖分别持有尚辰天和、华美科技 25%的出资额，刘颖为尚辰天和的普通合伙人（执行事务合伙人）。除此之外，公司其他股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

公司控股股东为宋焱。宋焱董事、总经理，男，汉族，1964年8月出生，中国国籍，无境外永久居

留权，毕业于上海交通大学机械工程专业，本科学历。1986年8月至1991年3月，就职于北京机械自动化研究所，任工程师；1991年4月至1994年10月，就职于Parker公司办事处，任工程师；1994年11月至1996年9月，就职于北京博士液压机电新技术公司，任工程师；1996年10月至2008年1月，就职于北京蓝天华美工程设备有限公司，历任总经理、副总经理；2008年1月至2017年8月，就职于天嘉有限，历任副总经理、总经理；2017年8月至今，就职于股份公司，任董事、总经理。

截止报告期末，宋焱直接持有公司1040.4万股股份，占公司股份总数的31.0424%。为公司第一大股东，实际支配公司股份表决权超过30%，足以对公司股东大会的决议产生重大影响。

(二) 实际控制人情况

宋焱，详见“控股股东情况”。

刘颖，董事长、财务总监，女，汉族，1961年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中央党校经济管理专业，本科学历。1976年12月至1987年4月海军东海舰队服兵役；1987年4月至1996年12月，在机械部自动化研究所（国家液压元件质量检测中心），任液压中心办公室主任；1996年12月至2000年6月，就职于美国嘉朋公司北京代表处，任办公室主任；2000年6月至2016年5月，就职于北京蓝天华美工程设备有限公司，历任副总经理、总经理；2016年5月至2017年8月，就职于天嘉有限，历任执行董事、总经理、副总经理；2017年8月至今，就职于股份公司，任董事长、财务总监。

截止报告期末，公司实际控制人一直为宋焱、刘颖，未发生变化。

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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集资金金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2020年10月28日	2021年1月4日	6.86	2,915,451	扬州龙投创海壹号产业基金合伙企业（有限合伙）	不适用	19,999,993.86	采购原材料、采购经销的产品、支付员工工资

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2020年12月25日	19,999,993.86	19,935,161.04	否	不适用	-	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

2020年第一次股票定向发行，募集资金实际使用用途为采购原材料、采购经销的产品及支付员工工资。公司共募集资金19,999,993.86元，加上利息收入扣除手续费净额919.69元后募集资金净额为20,000,913.55元。截止2020年12月31日，募集资金专户余额为65,752.51元。

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	融资租赁	仲利国际租赁有限公司	融资租赁机构	4,500,000.00	2020年7月27日	2022年1月27日	5.37%
2	抵押/保证	扬州市龙川科技小额贷款有限公司	非银行金融机构	6,000,000.00	2020年7月24日	2021年7月23日	6.250%
3	股权质押	苏州银行股份有限公司扬州分行	银行	6,000,000.00	2020年1月15日	2021年1月14日	6.09%
4	保证借款	中国农业银行股份有限公司扬州江都支行	银行	5,000,000.00	2020年1月14日	2021年1月13日	4.79%
5	股权质押	苏州银行股份有限公司	银行	3,500,000.00	2020年4月30日	2021年4月29日	5.50%

		扬州分行					
6	股权质押	苏州银行股份有限公司扬州分行	银行	500,000.00	2020年5月25日	2021年5月24日	5.50%
7	抵押借款	中国工商银行股份有限公司扬州江都支行	银行	5,000,000.00	2020年5月26日	2021年5月24日	4.785%
8	抵押借款	中国邮政储蓄银行股份有限公司扬州市江都区支行	银行	8,000,000.00	2020年5月29日	2021年5月28日	4.35%
9	抵押借款	中国邮政储蓄银行股份有限公司扬州市江都区支行	银行	2,000,000.00	2020年6月29日	2021年6月28日	4.35%
10	保证借款	江苏江都农村商业银行股份有限公司东汇支行	银行	5,000,000.00	2020年8月7日	2021年8月5日	5.000%
11	抵押借款	江苏紫金农村商业银行江都支行	银行	6,500,000.00	2020年8月4日	2021年8月2日	5.500%
12	保证借款	中国工商银行股份有限公司扬州江都支行	银行	2,000,000.00	2020年9月7日	2021年8月20日	4.785%
13	保证借款	江苏江都农村商业银行股份有限公司东汇支行	银行	10,000,000.00	2020年9月9日	2021年9月7日	4.850%
14	抵押借款	南京银行股份有限公司江都支行	银行	6,320,000.00	2020年10月23日	2021年10月14日	5.00%
合计	-	-	-	70,320,000.00	-	-	-

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

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
刘颖	董事长、财务总监	女	1961年11月	2020年8月28日	2023年8月27日
宋焱	董事、总经理	男	1964年8月	2020年8月28日	2023年8月27日
田晋跃	董事	男	1958年5月	2020年8月28日	2023年8月27日
张忠	董事	男	1968年9月	2020年8月28日	2023年8月27日
刘涵冰	董事	女	1986年4月	2020年8月28日	2023年8月27日
李仁刚	监事会主席、职工代表监事	男	1979年7月	2020年8月28日	2023年8月27日
刘俊	监事	男	1982年7月	2020年8月28日	2023年8月27日
陈向往	监事	男	1987年9月	2020年8月28日	2023年8月27日
杨海峰	副总经理、董事会秘书	男	1987年7月	2020年8月28日	2023年8月27日
黄冬成	副总经理	男	1979年7月	2020年8月28日	2021年4月1日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、总经理宋焱为公司的控股股东，宋焱与公司董事、财务总监刘颖为公司的实际控制人。宋焱与刘颖为夫妻关系。董事刘涵冰是刘颖和宋焱的女儿。董事会秘书、副总经理杨海峰是宋焱的外甥。除此之外，公司董事、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
宋焱	总经理、董事	10,404,000	0	10,404,000	31.0424%	0	0
刘颖	董事长、财务总监	3,672,000	0	3,672,000	10.9561%	0	0
田晋跃	董事	0	0	0	0%	0	0
张忠	董事	612,000	0	612,000	1.8260%	0	0
刘涵冰	董事	3,978,000	0	3,978,000	11.8692%	0	0
李仁刚	监事会主席、职工代表监事	0	0	0	0%	0	0
刘俊	监事	0	0	0	0%	0	0

陈向往	监事	0	0	0	0%	0	0
杨海峰	副总经理、 董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
黄冬成	副总经理	0	0	0	0%	0	0
合计	-	18,666,000	-	18,666,000	55.6937%	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	12	8	0	20
销售人员	43	10	0	53
生产人员	63	0	4	59
财务人员	4	0	0	4
技术人员	18	0	0	18
采购人员	4	0	0	4
质检人员	4	0	0	4
员工总计	148	18	4	162

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	30	30
专科	60	64
专科以下	57	67
员工总计	148	162

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

报告期内，公司薪酬政策未发生改变。为保证员工适应公司发展的需求，公司实施了多项培训计划，通过内部和外部培训提高员工的技术和管理能力。在薪酬管理方面，公司依据有关法律法规的规定，与

员工签订劳动合同，为员工办理缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。不存在需要公司承担费用的离退休职工。

(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
宋焱	无变动	董事、总经理	10,404,000	0	10,404,000
黄冬成	无变动	副总经理	0	0	0
董道直	无变动	技术部经理	0	0	0
马广奇	无变动	液压设计工程师	0	0	0

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

2020年4月1日，公司核心员工黄冬成因个人原因离职，上述人员变动不会对公司造成重大不利影响。除此之外，截至报告披露日公司其他核心员工未发生变动。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让有限责任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，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格遵守《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，规范地召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他相关法律法规的规定。公司治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，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

公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内公司共修改章程 2 次，具体如下：

1、公司第一届董事会第二十二次会议、2020 年第一次临时股东大会，审议通过《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，公司修订了《公司章程》的部分条款，具体内容详见《关于拟修订公司章程公告》（公告编号：2020-024）。

2、公司第二届董事会第二次会议、2020年第五次临时股东大会，审议通过《关于拟修订〈公司章程〉的议案》，因公司定向发行股票，注册资本和股份数额发生变更，公司修订了《公司章程》的相关条款，具体内容详见《关于拟修订公司章程公告》（公告编号：2020-060）。

（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	10	<p>1、2020年1月9日，第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于向银行申请借款并由关联方提供担保暨关联交易的议案》、《关于提请召开2020年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、2020年4月23日，第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于〈2019年年度报告及摘要〉的议案》、《关于〈2019年度总经理工作报告〉的议案》、《关于〈2019年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2019年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2020年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2019年度利润分配预案〉的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于向银行申请借款并由关联方提供担保暨关联交易的议案》、《关于原拟向苏州银行股份有限公司扬州分行申请借款增加借款额暨关联交易的议案》、《关于修订公司〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订公司〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订公司〈关联交易决策制度〉的议案》、《关于修订公司〈对外投资管理制度〉的议案》、《关于修订公司〈对外担保决策制度〉的议案》、《关于修订公司〈防止大股东及关联方占用公司资金管理制度〉的议案》、《关于修订公司〈投资者关系管理制〉的议案》、《关于修订公</p>

		<p>司<信息披露管理制度>的议案》、《关于提请召开 2019 年年度股东大会》的议案。</p> <p>3、2020 年 4 月 27 日，第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》、《关于<终止公司 2019 年股票发行方案>的议案》、《关于续聘北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》、《关于提请召开 2020 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>4、2020 年 5 月 25 日，第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于向银行申请借款并由关联方提供担保暨关联交易的议案》、《关于提请召开 2020 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>5、2020 年 7 月 24 日，第一届董事会第二十四次会议审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》、《关于与仲利国际租赁有限公司开展融资租赁业务合作暨关联交易的议案》、《关于向扬州市龙川科技小额贷款有限公司申请贷款暨关联交易的议案》、《关于原向中国邮政储蓄银行股份有限公司扬州市江都区支行申请借款增加关联方担保暨关联交易的议案》、《关于召开 2020 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>6、2020 年 8 月 7 日，第一届董事会第二十五次会议审议通过了《关于提名刘颖女士继续担任公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名宋焱先生继续担任公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名刘涵冰女士继续担任公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名张忠先生继续担任公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名田晋跃先生继续担任公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于向银行申请借款并由关联方提供担</p>
--	--	---

		<p>保暨关联交易的议案》、《关于召开 2020 年第四次临时股东大会的议案》。</p> <p>7、2020 年 8 月 21 日，第一届董事会第二十六次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》、《关于〈2020 年半年度报告〉的议案》。</p> <p>8、2020 年 8 月 28 日，第二届董事会第一次会议审议通过了《关于选举刘颖女士继续担任公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任宋焱先生继续担任公司总经理的议案》、《关于聘任刘颖女士继续担任公司财务总监的议案》、《关于聘任杨海峰先生继续担任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任黄冬成先生继续担任公司副总经理的议案》。</p> <p>9、2020 年 10 月 27 日，第二届董事会第二次会议审议通过了《关于〈公司股票定向发行说明书〉的议案》、《关于签署附生效条件的股票认购合同的议案》、《关于设立募集资金专项账户及签订募集资金三方监管协议的议案》、《关于授权董事会办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于本次定向发行现有股东不做优先认购安排的议案》、《关于拟修订公司章程的议案》、《关于提请召开 2020 年第五次临时股东大会的议案》。</p> <p>10、2020 年 10 月 30 日，第二届董事会第三次会议审议通过了《关于公司 2020 年第三季度报告的议案》。</p>
监事会	6	<p>1、2020 年 4 月 23 日，第一届监事会第七次会议审议通过了《关于〈2019 年年度报告及摘要〉的议案》、《关于〈2019 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2019 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2020 年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2019 年度利润分配预案〉的议案》、《关于修订公司〈监事会议事规则〉的议案》。</p>

		<p>2、2020年8月7日，第一届监事会第八次会议审议通过了《关于提名刘俊先生继续担任公司第二届监事会监事候选人的议案》、《关于提名陈向往先生继续担任公司第二届监事会监事候选人的议案》。</p> <p>3、2020年8月21日，第一届监事会第九次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》、《关于〈2020年半年度报告〉的议案》。</p> <p>4、2020年8月28日，第二届监事会第一次会议审议通过了《关于选举李仁刚先生继续担任公司第二届监事会主席的议案》。</p> <p>5、2020年10月27日，第二届监事会第二次会议审议通过了《关于〈公司股票定向发行说明书〉的议案》、《关于签署附生效条件的股票认购合同的议案》、《关于设立募集资金专项账户及签订募集资金三方监管协议的议案》。</p> <p>6、2020年10月30日，第二届监事会第三次会议审议通过了《关于公司2020年第三季度报告的议案》。</p>
<p>股东大会</p>	<p>6</p>	<p>1、2020年5月13日，2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于〈终止公司2019年股票发行方案〉的议案》、《关于续聘北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构的议案》。</p> <p>2、2020年5月27日，2019年年度股东大会审议通过了《关于〈2019年年度报告及摘要〉的议案》、《关于〈2019年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2019年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2019年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2020年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2019年度利润分配预案〉的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于向银行申请借款并由关联方提供担保暨关联交</p>

		<p>易的议案》、《关于原拟向苏州银行股份有限公司扬州分行申请借款增加借款额暨关联交易的议案》、《关于修订公司〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订公司〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订公司〈监事会议事规则〉的议案》、《关于修订公司〈关联交易决策制度〉的议案》、《关于修订公司〈对外投资管理制度〉的议案》、《关于修订公司〈对外担保决策制度〉的议案》、《关于修订公司〈防止大股东及关联方占用公司资金管理制度〉的议案》、《关于修订公司〈投资者关系管理制〉的议案》、《关于修订公司〈信息披露管理制度〉的议案》。</p> <p>3、2020年6月10日，2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于向银行申请借款并由关联方提供担保暨关联交易的议案》。</p> <p>4、2020年8月14日，2020年第三次临时股东大会审议通过了《关于与仲利国际租赁有限公司开展融资租赁业务合作暨关联交易的议案》、《关于向扬州市龙川科技小额贷款有限公司申请贷款暨关联交易的议案》、《关于原向中国邮政储蓄银行股份有限公司扬州市江都区支行申请借款增加关联方担保暨关联交易的议案》。</p> <p>5、2020年8月28日，2020年第四次临时股东大会审议通过了《关于提名刘颖女士继续担任公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名宋焱先生继续担任公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名刘涵冰女士继续担任公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名张忠先生继续担任公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名田晋跃先生继续担任公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名刘俊先生继续担任公司第二届监事会监事候选人的议案》、《关于提名陈向往</p>
--	--	---

		<p>先生继续担任公司第二届监事会监事候选人的议案》。</p> <p>6、2020年11月13日，2020年第五次临时股东大会审议通过了《关于〈公司股票定向发行说明书〉的议案》、《关于签署附生效条件的股票认购合同的议案》、《关于设立募集资金专项账户及签订募集资金三方监管协议的议案》、《关于授权董事会办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于本次定向发行现有股东不做优先认购安排的议案》、《关于拟修订公司章程的议案》。</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求；决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责。监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立、完整的研发、采购、销售系统以及面向市场独立经营的能力。

(一) 业务分开

公司在业务上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开。公司拥有独立完整的技术、采购物流、生产、工艺质量、市场、销售、售后服务、财务等业务部门，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所及营销渠道。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。

(二) 资产分开

公司在资产上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开。公司具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所。报告期内，公司存在与关联方的资金往来，截至挂牌前，公司已经清理全部关联方占用资金，关联方资金使用不规范情况已经得到解决。截至本年度报告出具之日，公司的资产不存在以任何形式被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形；公司对所有资产拥有完全支配权，在资产方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

(三) 人员分开

公司在人员上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开。公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

(四) 财务分开

公司在财务上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开。公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司内部控制完整、有效。

(五) 机构分开

公司在机构上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开。公司机构设置完整。按照规范法人治理结构的要求，设立股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《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，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身实际情况，制定会计核算的制度，并按照规定进行独立核算，保证公司会计核算工作正常开展。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效的分析市场风险、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，公司将持续提升公司内部风险控制水平。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立年度报告差错责任追究制度，确保信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高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。

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"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	[2021]京会兴审字第 13000169 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层
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	沈延红 4 年 杨晓萍 1 年 年 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	15 万元

天嘉智能装备制造江苏股份有限公司全体股东：

（一） 审计意见

我们审计了天嘉智能装备制造江苏股份有限公司（以下简称天嘉智能）合并及母公司财务报表（以下简称财务报表），包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，公允反映了天嘉智能 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

（二） 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于天嘉智能，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

天嘉智能管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括天嘉智能 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，管理层负责评估天嘉智能的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算天嘉智能公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天嘉智能的财务报告过程。

（五）注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对天嘉智能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天嘉智能不能持续经营。

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

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

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

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

此页为天嘉智能装备制造江苏股份有限公司报告号[2021]京会兴审字第1300xxx号签字页,此页无正文。

北京兴华
会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师:
(项目合伙人) 沈延红

中国·北京
二〇二一年四月二十三日 中国注册会计师:
杨晓萍

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

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）	2,491,567.99	4,320,860.02
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）	100,000.00	-
应收账款	五、（三）	118,939,327.72	81,120,035.59
应收款项融资		-	-
预付款项	五、（四）	22,850,720.39	5,982,635.80
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、（五）	5,052,817.89	3,997,199.60
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五、（六）	73,032,056.31	60,039,458.96
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、（七）	850,176.76	443,247.98
流动资产合计		223,316,667.06	155,903,437.95
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、（八）	4,633,435.69	3,424,697.93
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、(九)	10,631,046.58	2,246,376.32
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、(十)	2,374,288.49	284,419.50
递延所得税资产	五、(十一)	799,623.75	849,203.12
其他非流动资产	五、(十二)	-	8,140,000.00
非流动资产合计		18,438,394.51	14,944,696.87
资产总计		241,755,061.57	170,848,134.82
流动负债：			
短期借款	五、(十三)	65,780,000.00	42,660,000.00
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、(十四)	-	3,965,384.55
应付账款	五、(十五)	71,986,832.22	53,879,262.50
预收款项			
合同负债	五、(十六)	796,460.20	2,497,345.13
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、(十七)	892,087.50	1,224,926.30
应交税费	五、(十八)	5,216,069.10	4,784,941.12
其他应付款	五、(十九)	90,984.89	960,242.17
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		-	-
流动负债合计		144,762,433.91	109,972,101.77
非流动负债：			
保险合同准备金		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款	五、(二十)	3,229,480.00	
长期应付职工薪酬		-	-

预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		3,229,480.00	-
负债合计		147,991,913.91	109,972,101.77
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十一）	33,515,451.00	30,600,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、（二十二）	16,948,268.51	42,970.93
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、（二十三）	4,542,431.86	3,119,722.64
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、（二十四）	38,756,996.29	27,113,339.48
归属于母公司所有者权益合计		93,763,147.66	60,876,033.05
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		93,763,147.66	60,876,033.05
负债和所有者权益总计		241,755,061.57	170,848,134.82

法定代表人：宋焱

主管会计工作负责人：刘颖

会计机构负责人：刘兰芹

（二） 母公司资产负债表

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		2,475,694.60	4,313,749.54
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		100,000.00	-
应收账款	十二、（一）	120,368,327.72	83,040,035.59
应收款项融资			
预付款项		21,285,650.80	5,982,635.80
其他应收款	十二、（二）	5,163,909.14	3,898,099.60
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-

买入返售金融资产		-	-
存货		72,085,947.59	58,525,359.59
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		349,883.78	220,322.06
流动资产合计		221,829,413.63	155,980,202.18
非流动资产：			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十二、(三)	20,312,500.00	8,287,000.00
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		3,140,240.53	3,424,697.93
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		2,354,077.53	2,246,376.32
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,124,489.08	284,419.50
递延所得税资产		798,522.94	816,615.56
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		27,729,830.08	15,059,109.31
资产总计		249,559,243.71	171,039,311.49
流动负债：			
短期借款		65,780,000.00	42,660,000.00
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	3,965,384.55
应付账款		79,443,622.61	53,879,262.50
预收款项		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		892,087.50	1,224,926.30
应交税费		5,069,430.25	4,784,941.12
其他应付款		28,772.89	959,442.17
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
合同负债		-	2,497,345.13
持有待售负债		-	-

一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		151,213,913.25	109,971,301.77
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		3,229,480.00	
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		3,229,480.00	
负债合计		154,443,393.25	109,971,301.77
所有者权益：			
股本		33,515,451.00	30,600,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		16,948,268.51	42,970.93
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		4,542,431.86	3,119,722.64
一般风险准备		-	-
未分配利润		40,109,699.09	27,305,316.15
所有者权益合计		95,115,850.46	61,068,009.72
负债和所有者权益合计		249,559,243.71	171,039,311.49

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		120,253,986.59	153,144,448.91
其中：营业收入	五、(二十五)	120,253,986.59	153,144,448.91
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		105,413,879.68	133,861,511.95

其中：营业成本	五、(二十五)	79,060,701.42	102,954,651.71
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、(二十六)	952,620.76	516,144.50
销售费用	五、(二十七)	9,572,357.12	14,888,807.99
管理费用	五、(二十八)	7,645,715.78	7,192,512.23
研发费用	五、(二十九)	4,816,385.61	6,461,199.05
财务费用	五、(三十)	3,366,098.99	1,848,196.47
其中：利息费用		3,244,829.80	1,691,783.73
利息收入		19,739.43	31,514.33
加：其他收益	五、(三十一)	518,728.76	309,200.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十二)	98,601.19	-1,867,170.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,457,436.86	17,724,966.69
加：营业外收入	五、(三十三)	4,815.00	2,705.70

减：营业外支出	五、(三十四)	329,251.86	226,750.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,133,000.00	17,500,922.39
减：所得税费用	五、(三十五)	2,066,633.97	1,866,164.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,066,366.03	15,634,757.73
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）		13,066,366.03	15,634,757.73
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）		13,066,366.03	15,634,757.73
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		13,066,366.03	15,634,757.73
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		13,066,366.03	15,634,757.73
(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）		0.43	0.51
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.42	0.51

法定代表人：宋焱

主管会计工作负责人：刘颖

会计机构负责人：刘兰芹

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	十二、 (四)	119,625,667.98	154,843,563.96
减：营业成本	十二、 (四)	78,728,035.81	104,436,516.37
税金及附加		694,156.92	516,144.50
销售费用		9,248,564.79	14,888,807.99
管理费用		6,909,942.01	7,185,712.23
研发费用		4,816,385.61	6,461,199.05
财务费用		3,281,252.80	1,847,682.63
其中：利息费用		3,163,577.80	1,691,783.73
利息收入		19,666.65	31,509.78
加：其他收益		518,728.76	309,200.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		120,617.44	-1,867,170.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-

二、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,586,676.24	17,949,530.92
加：营业外收入		4,815.00	2,705.70
减：营业外支出		329,251.86	226,750.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,262,239.38	17,725,486.62
减：所得税费用		2,035,147.22	1,898,752.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,227,092.16	15,826,734.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,227,092.16	15,826,734.40
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5.其他		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.其他债权投资公允价值变动		-	-
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4.其他债权投资信用减值准备		-	-
5.现金流量套期储备		-	-
6.外币财务报表折算差额		-	-
7.其他		-	-
六、综合收益总额		14,227,092.16	15,826,734.40
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.43	0.52
（二）稀释每股收益（元/股）		0.43	0.52

（五）合并现金流量表

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		86,875,570.29	135,700,354.34
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		-	217,074.62
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十六)	21,534,708.33	16,709,420.85
经营活动现金流入小计		108,410,278.62	152,626,849.81
购买商品、接受劳务支付的现金		90,023,005.94	124,484,327.38
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		13,832,358.05	15,028,889.94
支付的各项税费		8,661,563.62	7,381,822.34
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十六)	27,420,087.12	25,571,614.21
经营活动现金流出小计		139,937,014.73	172,466,653.87
经营活动产生的现金流量净额		-31,526,736.11	-19,839,804.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,972,128.71	9,032,594.49
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		3,972,128.71	9,032,594.49
投资活动产生的现金流量净额		-3,972,128.71	-9,032,594.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		19,999,993.86	-
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		63,809,480.00	49,700,000.00
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		83,809,473.86	49,700,000.00
偿还债务支付的现金		44,595,000.00	24,040,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,018,577.80	1,691,783.73
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		47,613,577.80	25,731,783.73
筹资活动产生的现金流量净额		36,195,896.06	23,968,216.27
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		697,031.24	-4,904,182.28
加：期初现金及现金等价物余额		1,171,282.74	6,075,465.02
六、期末现金及现金等价物余额		1,868,313.98	1,171,282.74

法定代表人：宋焱

主管会计工作负责人：刘颖

会计机构负责人：刘兰芹

(六) 母公司现金流量表

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		86,305,570.29	135,700,354.34
收到的税费返还			217,074.62
收到其他与经营活动有关的现金		20,918,082.37	16,713,616.30
经营活动现金流入小计		107,223,652.66	152,631,045.26
购买商品、接受劳务支付的现金		82,465,052.94	124,450,051.70
支付给职工以及为职工支付的现金		13,485,464.72	15,022,889.94
支付的各项税费		8,293,436.02	7,381,822.34
支付其他与经营活动有关的现金		24,426,928.00	25,476,195.82
经营活动现金流出小计		128,670,881.68	172,330,959.80
经营活动产生的现金流量净额		-21,447,229.02	-19,699,914.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-

投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,034,898.71	892,594.49
投资支付的现金		12,025,500.00	8,287,000.00
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		14,060,398.71	9,179,594.49
投资活动产生的现金流量净额		-14,060,398.71	-9,179,594.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		19,999,993.86	-
取得借款收到的现金		63,809,480.00	49,700,000.00
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		83,809,473.86	49,700,000.00
偿还债务支付的现金		44,595,000.00	24,040,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,018,577.80	1,691,783.73
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		47,613,577.80	25,731,783.73
筹资活动产生的现金流量净额		36,195,896.06	23,968,216.27
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		688,268.33	-4,911,292.76
加：期初现金及现金等价物余额		1,164,172.26	6,075,465.02
六、期末现金及现金等价物余额		1,852,440.59	1,164,172.26

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,422,709.22	-1,422,709.22			
1. 提取盈余公积								1,422,709.22	-1,422,709.22			
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				-179,245.28								-179,245.28
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				-179,245.28								-179,245.28
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	33,515,451.00			16,948,268.51				4,542,431.86	38,756,996.29			93,763,147.66

益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								1,582,673.44	-1,582,673.44				
1. 提取盈余公积								1,582,673.44	-1,582,673.44				
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	30,600,000.00				42,970.93			3,119,722.64	27,113,339.48			60,876,033.05	

法定代表人：宋焱

主管会计工作负责人：刘颖

会计机构负责人：刘兰芹

权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,422,709.22		-1,422,709.22		
1. 提取盈余公积								1,422,709.22		-1,422,709.22		
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					-179,245.28							-179,245.28
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					-179,245.28							-179,245.28
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	33,515,451.00				16,948,268.51			4,542,431.86		40,109,699.09		95,115,850.46

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	30,600,000.00			42,970.93				3,119,722.64		27,305,316.15	61,068,009.72	

天嘉智能装备制造江苏股份有限公司

2020年度财务报表附注

(金额单位：元币种：人民币)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

1、企业注册地、组织形式和总部地址

天嘉智能装备制造江苏股份有限公司(以下简称“公司”或“天嘉智能”)前身为江苏天嘉车辆技术有限公司,由北京蓝天华美工程设备有限公司、孙敏于2008年1月28日共同出资成立。2017年8月17日公司整体变更为股份有限公司。经全国中小企业股份转让系统批准,公司于2017年12月13日在全国中小企业股份转让系统挂牌,证券代码:872422。

统一社会信用代码:91321012672016574T

法定代表人:宋焱

注册地址:扬州市江都区樊川镇东汇集镇

注册资本:3351.5451万元

2、企业的业务性质和主要经营活动

公司所处行业为除雪设备行业,主要从事除雪设备的研发、生产和销售,以及经销其他品牌的除雪设备。公司主要产品为自产的除雪车、雪铲、雪刷和撒布机等除雪设备,以及经销的除雪车、除冰车。公司的主要客户为国内各大机场、市政管理部门、道路环卫部门、高速公路管理单位等,产品主要应用于机场等专用场地除雪和道路除雪。

3、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经公司董事会于2021年4月23日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司包括3家,本期新增江苏天嘉智能装备有限公司,具体见本附注“六、合并范围的变更”以及本附注“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表编制基础

(一) 编制基础

公司根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、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(统称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

本公司自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公

司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分

别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，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转出，计入当期损益。此类金融资产包括应收款项融资和其他债权投资。自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，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转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列

报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该指定一经作出不得撤销。

3、金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证

据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

(2) 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

4、金融工具抵销

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

5、金融资产转移

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

将被要求偿还的最高金额。

（九）预期信用损失的确定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、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、租赁应收款及财务担保合同等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。

对于租赁应收款、应收款项、合同资产，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及财务担保合同，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。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融工具的预期信用损失。

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。

1、信用风险显著增加的判断标准

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

合同付款是否发生逾期超过(含)30日。

2、已发生信用减值金融资产的定义

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3、预期信用损失的确定

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差

额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4、减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

（十）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，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。

（十一）长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类,即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资,以及对其合营企业的权益性投资。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见本附注三、(五);

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据:

重大影响,是指对一个企业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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响:

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下,由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表,并相应享有实质性的参与决策权,投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定,达到对被投资单位施加重大影响。

B.参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下,在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见,从而可以对被投资单位施加重大影响。

C.与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性,进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D.向被投资单位派出管理人员。在这种情况下,管理人员有权力主导被投资单位的相关活动,从而能够对被投资单位施加重大影响。

E.向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料,表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时,不限于是否存在上述一种或多种情形,还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资,即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据:

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注三、(六)。

2、长期股权投资初始成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并:公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务

报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益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；本公司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；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分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，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。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。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(十二) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为:房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备、办公家具。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。

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。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带来经济利益,则选择不同折旧率或折旧方法,分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
办公家具	年限平均法	5	5	19.00

(十三) 借款费用

借款费用,包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

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。

公司无归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用。

(十四) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，其入账价值包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本；

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

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

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

(2) 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按直线法摊销；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。

无形资产减值测试见本附注“三、(十五)长期资产减值”。

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	依据
土地使用权	50	土地使用证规定年限
软件	5	预计受益期限

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，本年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、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（十五）长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、固定资产、使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在

剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

（十六）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（十七）职工薪酬

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

1、短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（十八）收入（自 2020 年 1 月 1 日起适用）

1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，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。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2、公司收入确认与成本结转的具体原则与方法：

公司确认销售收入实现的具体判断依据为：销售除雪车、雪刷、雪铲、机具按客户返回签字验收单确认收入；销售配件没有客户验收单，按发货确认收入。

（十九）收入（适用于 2019 及以前年度）

1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

2、公司收入确认与成本结转的具体原则与方法

公司确认销售收入实现的具体判断依据为：销售除雪车、雪刷、雪铲、机具按客户返回签字验收单确认收入；销售配件没有客户验收单，按发货确认收入。

（二十）合同成本（自 2020 年 1 月 1 日起适用）

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

1. 取得合同发生的增量成本

为取得合同发生的增量成本，是指企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，将其作为合同取得成本确认为一项资产。企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

2. 履行合同发生的成本

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围，且同时满足下列条件的，将其作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行（包括持续履行）履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

3. 合同成本摊销和减值

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“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，计入当期损益。合同取得成本确认的资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列第一项减去第二项的差额时，企业对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 企业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，使得前款（1）减（2）的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应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。

（二十一）政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得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。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿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。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动

无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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，才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。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十三）租赁

经营租赁会计处理

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。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承租方承担的与租赁相关的费用时，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。

（二十四）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、子公司；
- 2、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 3、本公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

4、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：

5、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

6、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

7、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 5 项情形之一的企业；

8、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 3、6 项情形之一的个人；

9、由上述第 3、6 和 8 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

（二十五）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

无

2、重要会计估计变更

无

3、2020年1月1日执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,320,860.02	4,320,860.02	
结算备付金*			
拆出资金*			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	81,120,035.59	81,120,035.59	
应收款项融资			
预付款项	5,982,635.80	5,982,635.80	
应收保费*			
应收分保账款*			
应收分保合同准备金*			
其他应收款	5,898,601.74	5,898,601.74	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产*			
存货	60,039,458.96	60,039,458.96	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	443,247.98	443,247.98	
流动资产合计	155,903,437.95	155,903,437.95	
非流动资产：			
发放贷款和垫款*			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,424,697.93	3,424,697.93	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	2,246,376.32	2,246,376.32	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	284,419.50	284,419.50	
递延所得税资产	849,203.12	849,203.12	
其他非流动资产	8,140,000.00	8,140,000.00	
非流动资产合计	14,944,696.87	14,944,696.87	
资产总计	170,848,134.82	170,848,134.82	
流动负债：			
短期借款	65,780,000.00	65,780,000.00	
向中央银行借款*			
拆入资金*			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	3,965,384.55	3,965,384.55	
应付账款	53,879,262.50	53,879,262.50	
预收款项	2,497,345.13		-2,497,345.13
合同负债		2,497,345.13	2,497,345.13
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	1,224,926.30	1,224,926.30	
应交税费	4,784,941.12	4,784,941.12	
其他应付款	960,242.17	960,242.17	
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			
流动负债合计	109,972,101.77	109,972,101.77	
非流动负债：			
保险合同准备金*			

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	109,972,101.77	109,972,101.77	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	30,600,000.00	30,600,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	42,970.93	42,970.93	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	3,119,722.64	3,119,722.64	
一般风险准备*			
未分配利润	27,113,339.48	27,113,339.48	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	60,876,033.05	60,876,033.05	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合 计	60,876,033.05	60,876,033.05	
负债和所有者权益（或股东权 益）总计	170,848,134.82	170,848,134.82	

4、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的影​​响如下：

受影响的资产负债表项目	影响金额 2020.12.31	
	合并	母公司
合同负债	796,460.20	

四、税项

（一）主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率
增值税	按应税销售收入计算销项税,并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%
城市维护建设税	实缴增值税	5%
教育费附加	实缴增值税	3%
地方教育费附加	实缴增值税	2%
房产税	自用物业的房产税,以房产原值的70%为计税依据	1.2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

不同纳税主体所得税税率说明:

纳税主体名称	所得税税率
天嘉智能装备有限公司	25%
郑州天嘉智能科技有限公司	25%
江苏天嘉智能装备有限公司	25%

(二) 税收优惠及批文

本公司于2016年11月30日取得高新技术企业证书(证书编号:GF201632001534),2019年12月5日经复审再次取得高新技术企业证书(证书编号:GF201932006469),根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税》的有关规定,本公司获得高新技术企业认定后自从2019年1月1日至2021年12月31日期间享受高新技术企业15%企业所得税优惠税率。

五、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目(包括母公司财务报表主要项目注释)金额单位若未特别注明者均为人民币元;除非特别指出,“期末”指2020年12月31日,“期初”指2020年1月1日,“本期”指2020年度,“上期”指2019年度。

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,976.00	26,015.50
银行存款	1,866,337.98	1,145,267.24
其他货币资金	623,254.01	3,149,577.28
合计	2,491,567.99	4,320,860.02

其中,受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	623,254.01	1,982,697.28
合计	623,254.01	3,149,577.28

(二) 应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	100,000.00	
合计	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
银行承兑票据	33,551,500.00	100,000.00
合计	33,551,500.00	100,000.00

(三) 应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	104,195,075.15
1—2年	18,185,523.96
2—3年	1,030,612.07
3—4年	410,024.00
4—5年	138,143.00
合计	123,959,378.18

2、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	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	123,959,378.18	100.00	5,020,050.46	4.05	118,939,327.72
其中：					
账龄组合	123,959,378.18	100.00	5,020,050.46	4.05	118,939,327.72
合计	123,959,378.18	100.00	5,020,050.46	4.05	118,939,327.72

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	86,334,510.06	100.00	5,214,474.47	6.04	81,120,035.59
其中：					
账龄组合	86,334,510.06	100.00	5,214,474.47	6.04	81,120,035.59
合计	86,334,510.06	100.00	5,214,474.47	6.04	81,120,035.59

账龄组合计提项目：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	104,195,075.15	3,329,267.98	3.20
1—2年	18,185,523.96	1,288,672.81	7.09
2—3年	1,030,612.07	163,808.74	15.89
3—4年	410,024.00	127,786.53	31.17
4—5年	138,143.00	110,514.40	80.00
合计	123,959,378.18	5,020,050.46	/

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	5,214,474.47		-194,424.01			5,020,050.46
合计	5,214,474.47		-194,424.01			5,020,050.46

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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
太原市城乡管理局	21,070,000.00	17.00	672,133.00
内蒙古自治区民航机场集团有限责任公司包头分公司	11,212,900.00	9.05	357,691.51
包头市昆都仑区环境卫生综合服务中心	10,530,000.00	8.49	335,907.00
长治机场有限责任公司	7,175,750.00	5.79	228,906.43
河南高新环保科技有限公司	6,811,300.00	5.49	217,280.47
合计	56,799,950.00	45.82	1,811,918.41

（四）预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	20,967,398.01	91.76	5,453,967.42	91.16
1-2年	1,883,322.38	8.24	458,808.38	7.67
2-3年	--	--	69,860.00	1.17
合计	22,850,720.39	100.00	5,982,635.80	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
扬州轻舟机械制造有限公司	非关联方	4,198,312.86	18.37
扬州市江都区明进矿山工程机械制造厂	非关联方	1,964,851.80	8.60
深圳市桑特液压技术有限公司	非关联方	1,225,598.80	5.36

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
江都区樊川镇元畅物流服务部	非关联方	1,125,700.00	4.93
上海中骥自动化控制技术有限公司	非关联方	1,000,000.00	4.38
合计	/	9,514,463.46	41.64

(五) 其他应收款

1、按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	4,415,899.32
1—2年	962,370.60
合计	5,378,269.92

2、按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	4,549,644.00	3,406,955.10
备用金	439,089.94	274,940.26
应收暂付款	389,535.98	539,641.99
代收代付职工社保	-	5,291.46
合计	5,378,269.92	4,226,828.81

3、坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	229,629.21			229,629.21
2020年1月1日余额在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	95,822.82			95,822.82
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	325,452.03			325,452.03

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：其他应收款账龄超过2年视为信用风险显著增加。

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
备用金、投标保证金、履约保证金、质保金、押金、应收暂付款	229,629.21	95,822.82				325,452.03
合计	229,629.21	95,822.82				325,452.03

5、本期无实际核销的其他应收款情况

6、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
仲利国际租赁有限公司	押金、保证金	900,000.00	1年以内	16.73	45,000.00
四川省机场集团有限公司	押金、保证金	619,000.00	1年以内	11.51	61,900.00
北京合融懋商贸有限公司	押金、保证金	535,118.00	1-2年	9.95	26,755.90
太原市公共资源交易中心	押金、保证金	464,000.00	1年以内	8.63	23,200.00
江苏省高速公路经营管理中心	押金、保证金	270,686.00	1年以内	5.03	13,534.30
合计	/	2,788,804.00	/	51.85	170,390.20

(六) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	45,239,578.37		45,239,578.37	29,903,492.19		29,903,492.19
在产品	9,467,932.82		9,467,932.82	15,403,383.47		11,908,230.36
库存商品	18,324,545.12		18,324,545.12	14,949,833.69		14,949,833.69
合计	73,032,056.31		73,032,056.31	60,039,458.96		60,039,458.96

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊销房租	5,322.86	--
待抵扣进项税	844,853.90	222,925.92
待认证进项税	--	220,322.06
合计	850,176.76	443,247.98

(八) 固定资产

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,633,435.69	3,424,697.93
固定资产清理		
合计	4,633,435.69	3,424,697.93

2、固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公家具	电子设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	3,700,461.36	563,393.56	1,154,475.29	669,985.11	494,528.30	6,582,843.62
2.本期增加金额	-	1,494,168.14	-	17,009.66	233,320.53	1,744,498.33
(1) 购置	-	1,494,168.14	-	17,009.66	233,320.53	1,744,498.33
3.本期减少金额						
4.期末余额	3,700,461.36	2,057,561.70	1,154,475.29	686,994.77	727,848.83	8,327,341.95
二、累计折旧						
1.期初余额	1,254,148.11	380,423.61	650,377.27	482,731.20	390,465.50	3,158,145.69
2.本期增加金额	177,186.02	50,423.69	182,934.52	50,661.02	74,555.32	535,760.57
(1) 计提	177,186.02	50,423.69	182,934.52	50,661.02	74,555.32	535,760.57
3.本期减少金额						
4. 期末余额	1,431,334.13	430,847.30	833,311.79	533,392.22	465,020.82	3,693,906.26
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	2,269,127.23	1,626,714.40	321,163.50	153,602.55	262,828.01	4,633,435.69
2.期初账面价值	2,446,313.25	182,969.95	504,098.02	187,253.91	104,062.80	3,424,697.93

(九) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	2,640,000.00	322,680.43	2,962,680.43
2.本期增加金额	8,388,820.00	222,123.89	8,610,943.89
(1)购置	8,388,820.00	222,123.89	8,610,943.89
3.本期减少金额			
4.期末余额	11,028,820.00	544,804.32	11,573,624.32
二、累计摊销			
1.期初余额	607,200.00	109,104.11	716,304.11
2.本期增加金额	164,650.95	61,622.68	226,273.63
(1)计提	164,650.95	61,622.68	226,273.63
3.本期减少金额			
4. 期末余额	771,850.95	170,726.79	942,577.74

三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	10,256,969.05	374,077.53	10,631,046.58
2.期初账面价值	2,032,800.00	213,576.32	2,246,376.32

(十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
临时仓库	12,434.71		12,434.71		
地毯装修	26,840.01		9,759.96		17,080.05
房屋装修	245,144.78	397,394.85	322,663.92		319,875.71
维修费		1,101,800.00	314,266.68		787,533.32
厂房装修费		1,249,799.41			1,249,799.41
合计	284,419.50	2,748,994.26	659,125.27		2,374,288.49

(十一) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,345,502.49	799,623.75	5,444,103.68	816,615.56
内部交易未实现利润			217,250.39	32,587.56
合计	5,345,502.49	799,623.75	5,661,354.07	849,203.12

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地出让金				8,140,000.00		8,140,000.00
合计				8,140,000.00		8,140,000.00

(十三) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,000,000.00	3,000,000.00
抵押借款	28,175,000.00	16,500,000.00
保证借款	27,605,000.00	23,160,000.00
合计	65,780,000.00	42,660,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 质押借款包括：

①苏州银行股份有限公司扬州分行流动资金借款，合同编号为苏银贷字[321001001-2020]第

[400001]号，借款金额为 600.00 万元，借款利率为 6.0900%，借款期限为 2020 年 01 月 15 日至 2021 年 01 月 14 日。合同编号为苏银贷字[321001001-2020]第[400009]号，借款金额为 400.00 万元，借款利率为 5.5000%，借款期限为 2020 年 04 月 30 日至 2021 年 04 月 29 日。该两笔借款由宋焱持有的公司 612 万股股权作为质押，质押合同编号为“苏银高质字[321001001-2020]第[400001]号”；同时由宋焱、刘颖、刘涵冰提供保证担保，保证合同编号为“苏银高保字[321001001-2020]第[400001]号”。

(2) 抵押借款包括：

①南京银行股份有限公司江都支行流动资金借款，合同编号为 Ba159142010150157，借款金额为 632.00 万元，借款利率为 5.0000%，借款期限为 2020 年 10 月 15 日至 2021 年 10 月 14 日。该笔借款由宋焱以个人房产抵押担保，抵押合同编号为 Ec259142009160030，抵押房产为“固安县吉祥街南侧如意街北侧孔雀城御园二期叠翠园 204#6-101、301”；同时由宋焱、刘颖、刘涵冰提供保证担保，其中宋焱提供保证担保合同编号为 Ec159142009210170；刘颖提供保证担保合同编号为 Ec159142009210171；刘涵冰提供保证担保合同编号为 Ec159142009210172。

②中国邮政储蓄银行股份有限公司扬州市江都区支行流动资金借款，合同编号：32019703100220050004，借款金额：800.00 万元，借款利率：5.0025%，借款期限：2020 年 05 月 29 日至 2021 年 5 月 28 日；该两笔借款由天嘉智能以自有房产及其附属物抵押，抵押房产为：扬州市江都区樊川镇东江村东汇村许伙组的厂房和土地，抵押合同编号为 32019703100419050007；同时由宋焱、刘颖、刘涵冰、北京尚辰天和科技中心（有限合伙）、北京蓝天华美科技中心（有限合伙）提供保证担保，其中，宋焱、刘颖、刘涵冰保证合同编号为 3201970310092006000901，北京尚辰天和科技中心（有限合伙）保证合同编号为 3201970310092006000902，北京蓝天华美科技中心（有限合伙）保证合同编号为 3201970310092006000903。

③中国工商银行股份有限公司扬州城中支行流动资金借款，合同编号：“0110800005-2020 年（江都）字 00501 号”，借款金额：200.00 万元，借款利率：4.7850%，借款期限：2020 年 09 月 07 日至 2021 年 09 月 05 日，该笔借款由宋焱、刘颖提供保证担保，保证合同编号为“0110800005-2020 年江都（保）字 0831-1 号；合同编号：“0110800005-2020 年（江都）字 00262 号”，借款金额：500.00 万元，借款利率：4.7850%，借款期限 2020 年 5 月 26 日至 2021 年 5 月 24 日；该笔借款由宋焱、刘颖提供保证担保，保证合同编号：“0110800005-2020 年江都（保）字 0522 号”。该两笔合同同时以刘颖以个人房产抵押担保，抵押合同编号为“0110800005-2019 年江都（抵）字 0416 号”，抵押房产为“北京市朝阳区裕民路 12 号院 2 号楼 8 层 C-804”；

④江苏紫金农村商业银行股份有限公司江都支行流动资金借款，合同编号：“紫银（江都支

行)流借字[2020]第 00082 号”,借款金额:650.00 万,借款利率:5.5000%,借款期限:2020 年 08 月 18 日至 2021 年 08 月 16 日。该笔借款由刘涵冰、宋焱、刘颖、提供保证,保证合同编号:“紫银(江都支行)高保字[2020]第 00082 号”。并以房产作为抵押,抵押物房产为:扬州市友谊路 388 号(悦园)6 幢 205 室,抵押合同编号:“紫银(江都支行)高抵字[2020]第 00082 号”。

⑤扬州市龙川科技小额贷款有限公司借款,合同编号:“龙川借字 2020 第 019 号”,借款金额:600.00 万,借款利率:7.500%,借款期限:2020 年 07 月 23 日至 2021 年 07 月 23 日。该笔借款由宋焱、刘颖提供保证担保,保证合同编号:龙川保字 2020 第 024 号。同时以不动产作为抵押,抵押物:铜陵路与杭州路交叉口西南侧土地证书为皖 2020 滁州市不动产权第 0010696 号不动产。抵押合同编号:“龙川抵字 2020 第 001 号”。

(3) 保证借款包括:

①中国农业银行股份有限公司扬州江都支行流动资金借款,合同编号:32010120200000892,借款金额:500.00 万元,借款利率:4.790%,借款期限:2020 年 01 月 14 日至 2021 年 01 月 13 日。该笔借款由宋焱、刘颖提供保证担保,保证合同编号:32100120200003661;同时天嘉智能委托扬州龙川融资担保有限公司为该笔借款提供保证担保,担保合同编号:32100120200003666,委托担保合同编号为“龙川委字(2019)1-30 号”。宋焱、刘颖向“扬州龙川融资担保有限公司”提供保证反担保,反担保保证合同编号为“龙川反保字(2019)1-30-01 号”;天嘉智能装备有限公司向“扬州龙川融资担保有限公司”供保证反担保,反担保保证合同编号为“龙川反保字(2019)1-30-02 号”;宋焱将持有的天嘉智能 428.40 万股份向“扬州龙川融资担保有限公司”供质押反担保,反担保股份质押合同编号为“龙川反质字(2019)1-30-01 号”;北京蓝天华美科技中心(有限合伙)将持有的天嘉智能 91.6 万股份向“扬州龙川融资担保有限公司”供质押反担保,反担保股份质押合同编号为“龙川反质字(2019)1-30-02 号”。

②中国邮政储蓄银行股份有限公司扬州市江都区支行流动资金借款,合同编号为 32019703100220060009,借款金额为 200.00 万元,借款利率为 5.0025%,借款期限为 2020 年 06 月 29 日至 2021 年 06 月 28 日。该笔借款由宋焱、刘颖、刘涵冰、北京尚辰天和科技中心(有限合伙)、北京蓝天华美科技中心(有限合伙)提供保证担保,其中,宋焱、刘颖、刘涵冰保证合同编号为 3201970310092006000901,北京尚辰天和科技中心(有限合伙)保证合同编号为 3201970310092006000902,北京蓝天华美科技中心(有限合伙)保证合同编号为 3201970310092006000903。同时,天嘉智能委托瀚华融资担保股份有限公司江苏分公司为该笔借款提供保证担保,融资担保委托合同编号为“DD000010802020 担保字 15774-00 号”;宋焱、刘颖、刘涵冰、天嘉智能装备有限公司向瀚华融资担保股份有限公司江苏分公司提供保证反担保,其中,宋焱提供保证反担保的合同编号为“DD000010802020 担保保证

字 115774-02 号”，刘颖提供保证反担保的合同编号为“DD000010802020 担保保证字 15774-03 号”，刘涵冰提供保证反担保的合同编号为“DD000010802020 担保保证字 15774-01 号”，天嘉智能装备有限公司提供保证反担保的合同编号为“DD000010802020 担保保证字 15774-04 号”。

③中国工商银行股份有限公司扬州江都支行流动资金借款，合同编号：“0110800005-2020 年（江都）字 00262 号”，借款金额：500.00 万元，借款利率：4.7850%，借款期限：2020 年 05 月 26 日至 2021 年 05 月 24 日。该笔借款由宋焱、刘颖提供保证担保，保证合同编号：“0110800005-2020 年江都（保）字 0522 号”；合同编号：“01100800005-2020 年（江都）字 00501 号”，借款金额：200.00 万元，借款利率：4.7850%，借款期限：2020 年 09 月 07 日至 2020 年 09 月 05 日。该笔借款由宋焱、刘颖提供保证担保，保证合同编号：“0110800005-2020 年江都（保）字 0831-1 号”；

④江苏江都农村商业银行股份有限公司东汇支行流动资金借款，合同编号：“江农商借（571320200805321）号”，借款金额：500.00 万，借款利率：5.0000%，借款期限：2020 年 08 月 05 日至 2021 年 08 月 05 日。该笔借款由扬州龙川融资担保有限公司、宋焱、刘颖、刘涵冰、天嘉智能装备有限公司提供保证担保，保证合同编号：“江农商保（571320200805321）号”；同时，宋焱、刘颖、天嘉智能装备有限公司向扬州龙川融资担保有限公司提供保证反担保，其中，宋焱、刘颖提供保证反担保的合同编号为“龙川反保字（2020）1-28-01 号”，天嘉智能装备有限公司提供保证反担保的合同编号为“龙川反保字（2020）1-28-02 号”。合同编号：“江农商借（571320200907321）号”，借款金额：1000.00 万，借款利率：4.850%，借款期限：2020 年 09 月 07 日至 2021 年 09 月 07 日。该笔借款由江苏龙诚融资担保有限公司、宋焱、刘颖、刘涵冰、天嘉智能装备有限公司提供保证担保，保证合同编号：“江农商保（571320200907321）号”；

⑤江苏紫金农村商业银行股份有限公司江都支行流动资金借款，合同编号：“紫银（江都支行）流借字[2020]第 00082 号”，借款金额：650.00 万，借款利率：5.5000%，借款期限：2020 年 08 月 18 日至 2021 年 08 月 16 日。该笔借款由刘涵冰、宋焱、刘颖、提供保证担保，保证合同编号：“紫银（江都支行）高保字[2020]第 00082 号”。

⑥扬州市龙川科技小额贷款有限公司借款，合同编号：“龙川借字 2020 第 019 号”，借款金额：600.00 万，借款利率：7.500%，借款期限：2020 年 07 月 23 日至 2021 年 07 月 23 日。该笔借款由宋焱、刘颖提供保证担保，保证合同编号：龙川保字 2020 第 024 号。同时以不动产作为抵押，抵押物：铜陵路与杭州路交叉口西南侧土地证书为皖 2020 滁州市不动产权第 0010696 号不动产。抵押合同编号：“龙川抵字 2020 第 001 号”。

（十四）应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		3,965,384.55
合计		3,965,384.55

(十五) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	70,344,061.97	52,689,247.10
1—2年	1,642,770.25	1,114,038.40
2—3年		75,455.00
3年以上		522.00
合计	71,986,832.22	53,879,262.50

2、账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南飞耀汽车销售有限公司	759,200.00	对方未催，欠款，未支付
合计	759,200.00	/

(十六) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	796,460.20	2,497,345.13
合计	796,460.20	2,497,345.13

(十七) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,224,926.30	15,250,453.99	15,583,292.79	892,087.50
二、离职后福利-设定提存计划		74,895.50	74,895.50	
合计	1,224,926.30	15,325,349.49	15,658,188.29	892,087.50

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,224,926.30	13,892,708.61	14,225,547.41	892,087.50
二、职工福利费		768,492.23	768,492.23	
三、社会保险费		359,758.06	359,758.06	
其中：医疗保险费		352,159.40	352,159.40	
工伤保险费		3,661.48	3,661.48	
生育保险费		3,937.18	3,937.18	
四、住房公积金		229,495.09	229,495.09	
五、工会经费和职工教育经费				
合计	1,224,926.30	15,250,453.99	15,583,292.79	892,087.50

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		72,365.31	72,365.31	
2、失业保险费		2,530.19	2,530.19	
合计		74,895.50	74,895.50	

(十八) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,987,014.77	2,386,119.12
城市维护建设税	149,911.33	119,305.96
教育费附加	89,610.44	71,583.57
地方教育费附加	59,740.30	47,722.38
房产税	10,912.19	10,912.19
城镇土地使用税	114,027.00	5,127.00
印花税	15,441.60	5,736.00
个人所得税	3,024.34	
企业所得税	1,784,719.18	2,139,797.67
其他	1,667.95	
合计	5,216,069.10	4,784,941.12

(十九) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付期间费用	90,984.89	661,183.15
质保金		186,010.80
投标保证金		10,000.00
其他		103,048.22
合计	90,984.89	960,242.17

(二十) 长期应付款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,426,480.00	
减：未确认融资费用	197,000.00	
合计	3,229,480.00	

(二十一) 股本

项目	期初余额	本次增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	30,600,000.00	2,915,451.00				2,915,451.00	33,515,451.00

(二十二) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	42,970.93	17,084,542.86	179,245.28	16,948,268.51
合计	42,970.93	17,084,542.86	179,245.28	16,948,268.51

(二十三) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,119,722.64	1,422,709.22		4,542,431.86
合计	3,119,722.64	1,422,709.22		4,542,431.86

盈余公积说明：本期增加金额是由母公司根据公司章程的规定，按照本期净利润的 10% 计提。

(二十四) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	27,113,339.48	13,061,255.19
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	27,113,339.48	13,061,255.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,066,366.03	15,634,757.73
减：提取法定盈余公积	1,422,709.22	1,582,673.44
期末未分配利润	38,756,996.29	27,113,339.48

(二十五) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	120,253,986.59	79,060,701.42	153,144,448.91	102,954,651.71
合计	120,253,986.59	79,060,701.42	153,144,448.91	102,954,651.71

2、按明细列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、除雪设备小计	106,113,754.03	69,379,166.50	149,757,157.52	100,762,449.09
除雪车	80,576,806.39	56,678,228.64	132,993,501.25	92,754,326.15
除冰车	2,692,035.40	2,086,494.48		
雪铲	6,487,401.89	3,661,708.53	1,383,793.87	762,190.99
雪刷	12,967,061.08	5,286,181.75	13,185,556.46	6,072,808.35
撒布机	1,791,681.43	1,135,500.71	855,766.40	543,556.06
配件	1,598,767.84	531,052.39	1,338,539.54	629,567.54
二、其他设备小计	14,140,232.56	9,681,534.92	3,387,291.39	2,192,202.62
合计	120,253,986.59	79,060,701.42	153,144,448.91	102,954,651.71

3、主营业务（按自产产品和经销产品划分）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
经销	10,681,269.03	7,645,607.09	13,319,423.63	8,746,257.16
自产	109,572,717.56	71,415,094.33	139,825,025.28	94,208,394.55
合计	120,253,986.59	79,060,701.42	153,144,448.91	102,954,651.71

4、主营业务（按销售模式划分）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
经销	6,331,042.25	4,110,544.19	70,720,955.09	52,071,718.36
直销	113,922,944.34	74,950,157.23	82,423,493.82	50,882,933.35
合计	120,253,986.59	79,060,701.42	153,144,448.91	102,954,651.71

5、主营业务（按销售地区分类）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	43,708,513.06	28,913,828.28	100,575,914.48	70,258,619.91
华中	7,761,168.84	5,717,564.80	7,009,546.69	4,237,414.35
华北	62,164,176.40	40,563,045.55	21,260,449.94	12,603,457.38
西北	346,305.29	73,552.46	5,685,073.86	4,179,962.61
西南	1,248,008.85	1,008,935.04	5,521,978.66	4,622,028.73
东北	5,025,814.15	2,783,775.29	13,091,485.28	7,053,168.73
合计	120,253,986.59	79,060,701.42	153,144,448.91	102,954,651.71

6、按单位明细归集的本期营业收入前五名的情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
太原市城乡管理局	18,646,017.70	15.51
内蒙古自治区民航机场集团有限责任公司包头分公司	9,380,530.97	7.80
包头市昆都仑区环境卫生综合服务中心	9,318,584.10	7.75
河南高新环保科技有限公司	6,652,123.91	5.53
长治机场有限责任公司	6,350,221.24	5.28
合计	50,347,477.92	41.87

（二十六）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	291,406.33	207,033.66
教育费附加	172,329.27	124,220.20
地方教育费附加	114,886.20	82,813.46
房产税	43,648.76	43,648.76
土地使用税	238,308.00	20,508.00
车船税	2,360.66	3,984.32
印花税	33,982.30	33,936.10
其他	55,699.24	
合计	952,620.76	516,144.50

（二十七）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,584,744.07	3,226,504.27
差旅费	1,540,013.42	2,078,825.21
咨询费	305,803.50	1,940,377.40
业务宣传费	234,399.37	1,811,512.26

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	1,029,023.46	1,617,800.00
运费	45,385.47	940,164.62
投/中标服务费	690,543.91	633,582.82
维修费	429,872.08	664,800.34
技术服务费	27,582.66	630,957.52
车辆费	518,258.54	467,671.65
加油/过路费	346,776.67	437,368.54
房租	573,372.00	206,470.28
办公费	205,985.89	175,211.33
其他	40,596.08	57,561.75
合计	9,572,357.12	14,888,807.99

(二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,233,771.82	3,026,634.63
服务费	1,208,601.34	952,684.63
培训费	23,119.72	568,813.38
折旧费	463,727.52	399,234.65
中介咨询费	521,134.55	357,783.09
差旅费	454,547.40	315,296.89
车辆费	227,438.81	321,581.26
担保费	262,853.77	281,200.00
办公费	288,827.18	203,551.29
租赁费	54,407.14	166,195.48
招待费	144,586.99	134,588.23
电话费	212,427.39	106,035.56
无形资产摊销	226,273.63	66,220.61
专利费	1,800.00	61,002.05
长期待摊费用摊销	69,190.27	67,081.96
残保金	3,709.74	100,401.76
其他	249,298.51	64,206.76
合计	7,645,715.78	7,192,512.23

(二十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,626,062.46	3,621,794.21
物料消耗	530,119.50	1,927,345.02
调试检测费	322,988.47	112,632.18
设计费		264,670.14
技术咨询费	92,254.72	429,611.65
其他	244,960.46	105,145.85
合计	4,816,385.61	6,461,199.05

(三十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,244,829.80	1,691,783.73

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	19,739.43	31,514.33
手续费	141,008.62	187,927.07
合计	3,366,098.99	1,848,196.47

（三十一）其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
企业创新券兑现		150,000.00
基本产业、特色产业发展引导扶持补助		100,000.00
“小巨人”进档奖励		50,000.00
专利补助款		9,200.00
江都区科技创新奖励	497,750.00	
稳岗补贴	20,978.76	
合计	518,728.76	309,200.00

（三十二）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	98,601.19	-1,867,170.27
合计	98,601.19	-1,867,170.27

（三十三）营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
供应商赔款		500.00	
其他利得	4,815.00	2,205.70	
合计	4,815.00	2,705.70	

（三十四）营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
补偿款		194,400.00	
对外捐赠	140,533.66	22,000.00	140,533.66
罚款		350.00	
其他支出	188,718.20	10,000.00	188,718.20
合计	329,251.86	226,750.00	329,251.86

（三十五）所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,017,054.60	2,144,852.76
递延所得税费用	49,579.37	-278,688.10
合计	2,066,633.97	1,866,164.66

（三十六）现金流量表项目

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	518,728.76	309,200.00
利息收入	19,739.43	31,504.77
其他经营性款项收现	20,996,240.14	16,368,716.08
合计	21,534,708.33	16,709,420.85

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	141,009.06	187,927.07
管理费用中付现支出	3,687,537.81	3,588,471.57
研发费用中付现支出	3,626,062.46	2,839,404.87
销售费用中付现支出	4,487,569.08	11,606,113.02
支付投标保证金	6,806,736.40	5,926,717.68
其他经营性付现	8,671,172.31	1,422,980.00
合计	27,420,087.12	25,571,614.21

(三十七) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

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	13,066,366.03	15,634,757.73
加: 资产减值准备	-98,601.19	1,867,170.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	535,760.57	466,261.06
无形资产摊销	226,273.63	66,220.61
长期待摊费用摊销	659,125.27	626,585.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,244,829.80	1,691,783.73
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	18,092.62	-278,688.10
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)	-12,992,597.35	-39,719,163.43
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-53,191,673.12	-32,030,195.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	17,005,687.63	31,835,463.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-31,526,736.11	-19,839,804.06
2. 不涉及现金收支的重大活动:		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		14,000,000.00
债务转为资本		

补充资料	本期金额	上期金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,868,313.98	1,171,282.74
减：现金的期初余额	1,171,282.74	6,075,465.02
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	697,031.24	-4,904,182.28

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,868,313.98	1,171,282.74
其中：库存现金	1,976.00	26,015.50
可随时用于支付的银行存款	1,866,337.98	1,145,267.24
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,868,313.98	1,171,282.74

其他说明：现金流量表中现金及现金等价物期末余额为 1,868,313.98 元，资产负债表中货币资金期末余额为 2,491,567.99 元，差异为现金流量表中现金及现金等价物期末余额扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 623,254.01 元及保函保证金 10.01 元。

（三十八）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	623,254.01	银行承兑汇票保证金、保函保证金
固定资产	2,270,466.36	贷款抵押
无形资产	10,631,046.58	贷款抵押
合计	13,524,766.95	

其他说明：受限的固定资产及无形资产为向中国邮政储蓄银行股份有限公司扬州市江都区支行及扬州市龙川科技小额贷款公司贷款抵押的“扬州市江都区樊川镇东江村东汇村许伙组的厂房和土地使用权”。

（三十九）政府补助

种类	金额	列报项目	计当期损益的金额
江都区科技创新奖励	497,750.00	其他收益	497,750.00
稳岗补贴	20,978.76	其他收益	20,978.76
合计	518,728.76		518,728.76

六、合并范围的变更

报告期内公司新设子公司“江苏天嘉智能装备有限公司”，持股比例为 100%。

七、在其他主体中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
天嘉智能装备有限公司	安徽省滁州市	安徽省滁州市	除雪设备研发、生产和销售	100.00		设立
江苏天嘉智能装备有限公司	江苏省	扬州市江都区邵伯镇工业园区五号路	除雪设备研发、生产和销售	100.00		设立
郑州天嘉智能科技有限公司	郑州市	郑州市	除雪设备租赁和销售	100.00		设立

八、关联方及关联交易

(一) 控股股东及实际控制人

股东名称	公司职务	投资金额(万元)	持股比例(%)
宋焱	总经理、法定代表人、董事	1,040.40	31.0424
刘颖	董事长、财务总监	367.20	10.9561
合计		1,407.60	41.9985

其他说明:

宋焱和刘颖两位股东签署一致行动人协议,约定双方在处理有关公司经营发展且根据公司法等有关法律法规和公司章程需要由股东大会、董事会作出决议的事项时均采取一致行动。截至2020年12月31日,宋焱直接持有公司31.0424%的股份,刘颖直接持有公司10.9561%的股份,宋焱、刘颖合计直接持有公司41.9985%的股份。宋焱、刘颖合计持有北京尚辰天和科技中心(有限合伙)(以下简称“尚辰天和”)、北京蓝天华美科技中心(有限合伙)(以下简称“蓝天华美”)100%的出资额,其中宋焱为蓝天华美的执行事务合伙人、刘颖为尚辰天和的执行事务合伙人,尚辰天和、蓝天华美各持有公司9.1301%的股份,宋焱、刘颖通过尚辰天和、蓝天华美间接持有公司18.2602%的表决权,因此宋焱、刘颖通过直接和间接方式合计持有公司60.2587%的股份。且宋焱担任公司董事、总经理、法定代表人,刘颖担任公司董事长、财务总监,二人直接参与公司日常经营管理,在重大事项的决定上能进行协商并保持一致意见,能够实际控制和影响公司的业务发展和经营决策的制定。

因此,宋焱、刘颖为公司的共同实际控制人。

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
刘涵冰	持股5%以上的个人、董事,刘涵冰与宋焱为父女关系,与刘颖为母女关系

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宋嘉翌	持股 5%以上的个人、宋嘉翌与宋焱为父子关系，与刘颖为母子关系
北京尚辰天和科技中心（有限合伙）	持股 5%以上的企业，宋焱是北京尚辰天和科技中心（有限合伙）大股东，刘颖是北京尚辰天和科技中心（有限合伙）执行事务合伙人
北京蓝天华美科技中心（有限合伙）	持股 5%以上的企业，宋焱是北京蓝天华美科技中心（有限合伙）执行事务合伙人、大股东
张忠	股东、董事
田晋跃	董事
杨海峰	董事会秘书，副总经理
黄冬成	副总经理
李仁刚	监事会主席
陈向往	监事
刘俊	监事
江苏天嘉信息技术有限公司	总经理、法定代表人宋焱控股的公司

（四）关联交易情况

1、关联担保情况

（1）本公司作为被担保方

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
宋焱、刘颖、刘涵冰	6,000,000.00	2020年1月15日	2021年1月14日	否
宋焱、刘颖、刘涵冰	4,000,000.00	2020年4月30日	2021年4月29日	否
宋焱、刘颖、刘涵冰	6,320,000.00	2020年10月15日	2021年10月14日	否
宋焱、刘颖、刘涵冰、北京尚辰天和科技中心（有限合伙）、北京蓝天华美科技中心（有限合伙）	80,000,000.00	2020年5月29日	2021年5月28日	否
宋焱、刘颖、刘涵冰、北京尚辰天和科技中心（有限合伙）、北京蓝天华美科技中心（有限合伙）、天嘉智能装备有限公司	20,000,000.00	2020年6月29日	2021年6月28日	否
宋焱、刘颖、天嘉智能装备有限公司	5,000,000.00	2020年01月14日	2021年01月13日	否
宋焱、刘颖、刘涵冰	5,000,000.00	2020年05月26日	2021年05月24日	否
宋焱、刘颖、刘涵冰	2,000,000.00	2020年09月07日	2021年08月20日	否
宋焱、刘颖、刘涵冰、天嘉智能装备有限公司	5,000,000.00	2020年08月07日	2021年08月05日	否
宋焱、刘颖、刘涵冰、天嘉智能装备有限公司	10,000,000.00	2020年09月09日	2021年09月07日	否
宋焱、刘颖、刘涵冰	6,500,000.00	2020年08月18日	2021年08月16日	否
宋焱、刘颖	6,000,000.00	2020年07月24日	2021年07月23日	否

九、承诺及或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的承诺事项，不存在需要披露的重

要或有事项。

十、资产负债表日后事项

无。

十一、其他重要事项

无

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	104,015,075.15
1—2年	19,775,523.96
2—3年	1,030,612.07
3—4年	410,024.00
4—5年	138,143.00
合计	125,369,378.18

2、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	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	125,369,378.18	100.00	5,001,050.46	3.99	120,368,327.72
其中：					
账龄组合	123,579,378.18	100.00	5,001,050.46	4.05	118,578,327.72
合并范围内关联方	1,790,000.00				1,790,000.00
合计	125,369,378.18	100.00	5,001,050.46	3.99	120,368,327.72

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	88,254,510.06	100.00	5,214,474.47	5.91	83,040,035.59
其中：					
账龄组合	86,334,510.06	100.00	5,214,474.47	6.04	83,040,035.59

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
合并范围内关联方	1,920,000.00				
合计	88,254,510.06	100.00	5,214,474.47	5.91	83,040,035.59

账龄组合计提项目：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	103,815,075.15	3,310,267.98	3.19
1—2 年	18,185,523.96	1,288,672.81	7.09
2—3 年	1,030,612.07	163,808.74	15.89
3—4 年	410,024.00	127,786.53	31.17
4—5 年	138,143.00	110,514.40	80.00
合计	123,579,378.18	5,001,050.46	/

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	5,214,474.47		-213,424.01			5,001,050.46
合计	5,214,474.47		-213,424.01			5,001,050.46

4、本期无实际核销的应收账款情况

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
太原市城乡管理局	21,070,000.00	16.81	672,133.00
内蒙古自治区民航机场集团有限责任公司包头分公司	11,212,900.00	8.94	357,691.51
包头市昆都仑区环境卫生综合服务中心	10,530,000.00	8.40	335,907.00
长治机场有限责任公司	7,175,750.00	5.72	228,906.43
河南高新环保科技有限公司	6,811,300.00	5.43	217,280.47
合计	56,799,950.00	45.31	1,811,918.41

(二) 其他应收款

1、按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	4,523,974.32
1—2 年	962,370.60
合计	5,486,344.92

2、按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	384,489.94	274,940.26
押金、保证金	4,547,644.00	3,406,955.10
应收暂付款	554,210.98	440,541.99
代收代付职工社保		5,291.46
合计	5,486,344.92	4,127,728.81

3、坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	229,629.21			229,629.21
2020年1月1日余额在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	92,806.57			92,806.57
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	322,435.78			322,435.78

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：其他应收款账龄超过2年视为信用风险显著增加。

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
备用金、质保金、押金、应收暂付款	229,629.21	92,806.57				322,435.78
合计	229,629.21	92,806.57				322,435.78

5、本期无实际核销的其他应收款情况

6、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
仲利国际租赁有限公司	押金、保证金	900,000.00	1年以内	16.40	45,000.00
四川省机场集团	押金、保证金	619,000.00	1-2年	11.28	61,900.00

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
有限公司					
北京合融懋商贸有限公司	押金、保证金	535,118.00	1年以内	9.75	26,755.90
太原市公共资源交易中心	押金、保证金	464,000.00	1年以内	8.46	23,200.00
江苏省高速公路经营管理中心	押金、保证金	270,686.00	1年以内	4.93	13,534.30
合计	/	2,788,804.00	/	50.82	170,390.20

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	20,312,500.00		20,312,500.00	8,287,000.00		8,287,000.00
合计	20,312,500.00		20,312,500.00	8,287,000.00		8,287,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
天嘉智能装备有限公司	8,287,000.00	7,760,500.00				16,047,500.00	
江苏天嘉智能装备有限公司		4,265,000.00				4,265,000.00	
合计	8,287,000.00	12,025,500.00				20,312,500.00	

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	119,625,667.98	78,728,035.81	154,843,563.96	104,436,516.37
合计	119,625,667.98	78,728,035.81	154,843,563.96	104,436,516.37

2、按明细列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、除雪设备小计	106,113,754.03	69,379,166.50	151,456,272.57	102,244,313.75
除雪车	80,576,806.39	56,678,228.64	134,692,616.30	94,236,190.81
除冰车	2,692,035.40	2,086,494.48		

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
雪铲	6,487,401.89	3,661,708.53	1,383,793.87	762,190.99
雪刷	12,967,061.08	5,286,181.75	13,185,556.46	6,072,808.35
撒布机	1,791,681.43	1,135,500.71	855,766.40	543,556.06
配件	1,598,767.84	531,052.39	1,338,539.54	629,567.54
二、其他设备小计	13,511,913.95	9,348,869.31	3,387,291.39	2,192,202.62
合计	119,625,667.98	78,728,035.81	154,843,563.96	104,436,516.37

3、主营业务（按自产产品和经销产品划分）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
经销	10,681,269.03	7,645,607.09	13,319,423.63	8,746,257.16
自产	108,944,398.95	71,082,428.72	141,524,140.33	95,690,259.21
合计	119,625,667.98	78,728,035.81	154,843,563.96	104,436,516.37

4、主营业务（按销售模式划分）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
经销	6,331,042.25	4,110,544.19	70,720,955.09	52,071,718.36
直销	113,294,625.73	74,617,491.62	84,122,608.87	52,364,798.01
合计	119,625,667.98	78,728,035.81	154,843,563.96	104,436,516.37

5、主营业务（按销售地区分类）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	43,080,194.45	28,581,162.67	100,575,914.48	70,258,619.91
华中	7,761,168.84	5,717,564.80	8,708,661.74	5,719,279.01
华北	62,164,176.40	40,563,045.55	21,260,449.94	12,603,457.38
西北	346,305.29	73,552.46	5,685,073.86	4,179,962.61
西南	1,248,008.85	1,008,935.04	5,521,978.66	4,622,028.73
东北	5,025,814.15	2,783,775.29	13,091,485.28	7,053,168.73
合计	119,625,667.98	78,728,035.81	154,843,563.96	104,436,516.37

6、按单位明细归集的本期营业收入前五名的情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
太原市城乡管理局	18,646,017.70	15.59
内蒙古自治区民航机场集团有限责任公司包头分公司	9,380,530.97	7.84
包头市昆都仑区环境卫生综合服务中心	9,318,584.10	7.79
河南高新环保科技有限公司	6,652,123.91	5.56
长治机场有限责任公司	6,350,221.24	5.31
合计	50,347,477.92	42.09

十三、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		
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）	518,728.76	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-324,436.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	194,291.90	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	29,143.79	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	165,148.11	

（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	
		基本每股收益（元/ 股）	稀释每股收益（元/ 股）
归属于公司普通股股东的净利润	19.38	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.14	0.42	0.42

天嘉智能装备制造江苏股份有限公司

二〇二一年四月二十三日

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：

公司董事会秘书办公室