



电光防爆科技股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人石晓霞、主管会计工作负责人陈爱微及会计机构负责人(会计主管人员)刘娜声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 322,674,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节重要提示、目录和释义	2
第二节公司简介和主要财务指标	5
第三节公司业务概要	9
第四节经营情况讨论与分析	13
第五节重要事项	26
第六节股份变动及股东情况	46
第七节优先股相关情况	51
第八节可转换公司债券相关情况	52
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况	53
第十节公司治理	60
第十一节公司债券相关情况	65
第十二节 财务报告	66
第十三节 备查文件目录	196

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	电光防爆科技股份有限公司
电光上海	指	电光防爆科技（上海）有限公司，公司全资子公司
电光宿州	指	电光防爆电气（宿州）有限公司，公司全资子公司
达得利	指	达得利电力设备有限公司，公司控股子公司
泰亿达	指	泰亿达电气有限公司，公司控股孙公司
雅力科技	指	上海雅力信息科技有限公司，公司控股子公司
雅力培训	指	上海雅力教育培训有限公司，公司控股孙公司
佳芑文化	指	上海佳芑文化传播有限公司，公司控股子公司
启育教育	指	义乌市启育教育信息咨询有限公司，公司全资子公司
上海电光教育	指	上海电光教育科技有限公司，公司全资子公司
上海阿德科特学校	指	上海雅力信息科技有限公司控制的学校
隆裕科技	指	浙江隆裕智能装备科技有限公司，公司控股子公司
天健会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
矿用防爆电器	指	用于煤矿瓦斯爆炸性气体环境等工矿场所的特殊类电器设备
防爆电器协会	指	中国电器工业协会防爆电器分会
智慧矿山	指	矿山数字化、信息化为前提和基础，对矿山生产、职业健康与安全、技术支持与后勤保障等进行主动感知、自动分析、快速处理，建设智慧矿山，最终实现安全矿山、无人矿山、高效矿山、清洁矿山的建设。
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《电光防爆科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、万元
本报告期、报告期内	指	2019 年 1 月 1 日到 2019 年 12 月 31 日

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	电光科技	股票代码	002730
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	电光防爆科技股份有限公司		
公司的中文简称	电光科技		
公司的外文名称（如有）	Dianguang Explosion-proof Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Dianguang Tech		
公司的法定代表人	石晓霞		
注册地址	浙江省乐清经济开发区纬五路 180 号		
注册地址的邮政编码	325600		
办公地址	浙江省乐清经济开发区纬五路 180 号		
办公地址的邮政编码	325600		
公司网址	http://www.dianguang.com		
电子信箱	ir@dianguang.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹汉君	杨涛
联系地址	浙江省乐清经济开发区纬五路 180 号	浙江省乐清经济开发区纬五路 180 号
电话	0577-61666333	0577-61666333
传真	0577-62666111	0577-62666111
电子信箱	ir@dianguang.com	ir@dianguang.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	浙江省乐清经济开发区纬五路 180 号公司四楼证券投资部

四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 29 层
签字会计师姓名	陈志维、邱麟凯

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,002,530,715.97	938,970,243.46	6.77%	811,610,830.73
归属于上市公司股东的净利润（元）	42,861,759.02	57,169,576.97	-25.03%	56,091,993.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	27,607,914.75	55,639,459.58	-50.38%	58,175,814.55
经营活动产生的现金流量净额（元）	227,850,616.05	41,371,119.95	450.75%	61,696,673.55
基本每股收益（元/股）	0.13	0.18	-27.78%	0.17
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.18	-27.78%	0.17
加权平均净资产收益率	4.49%	6.23%	-1.74%	6.44%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	1,580,302,853.67	1,729,908,009.93	-8.65%	1,571,101,564.73
归属于上市公司股东的净资产（元）	968,411,402.63	941,957,204.96	2.81%	896,081,217.99

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	248,601,892.49	183,144,686.08	262,107,152.39	308,676,985.01
归属于上市公司股东的净利润	15,848,802.84	23,365,442.53	20,401,400.48	-16,753,886.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	13,904,226.87	21,200,827.93	18,780,843.84	-26,277,983.89
经营活动产生的现金流量净额	25,326,070.68	34,655,610.93	112,416,131.62	55,452,802.82

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-321,452.48	-927,473.09	-4,875,852.83	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,808,699.61	438,475.77	1,381,688.76	
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）	6,629,511.34	2,353,163.68	2,410,349.24	
委托他人投资或管理资产的损益	719,315.59	834,509.35	1,289,931.31	
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	10,050,320.77			

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				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	75,030.98	-238,536.10	-399,872.83	
减：所得税影响额	3,207,488.18	587,740.64	3,011,326.50	
少数股东权益影响额（税后）	500,093.36	342,281.58	-1,121,261.72	
合计	15,253,844.27	1,530,117.39	-2,083,821.13	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

一、公司主要业务、产品及用途

公司坚持“夯实主业、双轮驱动”重点夯实制造板块的发展战略，公司主要从事专用设备制造和教育培训两大类。其中专用设备制造板块分两块，一块是开展矿用防爆电器设备，矿用防爆监测监控设备，矿用应急救援产品的研发、设计、生产和销售，公司生产的防爆电器产品主要用于煤矿领域，此外部分用于石油、化工等生产企业。另外一块公司电力专用设备制造板块主要从事国家电网、电力等领域的智能计量设备、各大系列电表箱、低压配电柜等产品的研发、生产和销售。

公司经营的教育产业，主要从事国际教育培训、国际教育课程研发、出国留学服务以及中高端早幼教业务。

二、经营模式

本公司拥有独立完整的采购、生产、销售体系，根据自身情况、市场规则和运作机制，独立进行经营活动。本公司坚持由科技服务、产品研制、销售、品牌、售后服务的营销模式一体化。通过科技创新，主动为客户提供解决问题的方案和优质服务，提升价值创造水平，形成互利互惠、利益兼顾的新型经营模式。公司以市场为导向，以客户为中心，不断提升服务水平，不断提升自身的综合竞争力。

1、公司按照ISO9001:2008国际质量管理体系要求制定了规范的采购流程。由研发部制定产品质量标准和技术参数，物控部通过多方询价形式采购，质管部对原材料进行质量检验，保证采购原材料符合技术标准、质量标准的要求。公司制定了供应商管理制度，从供应商的选择、评价和淘汰上都有相应的管理标准。

2、生产模式：以市场为导向，根据销售情况公司采用计划式与订单式相结合的生产方式，根据客户订单情况合理安排生产。

3、销售模式：公司主要采取直销模式。通过多年的市场开拓，公司建立了完善的销售体系。公司营销中心下设办公室、策划部、市场部、业务部、服务部，五个部门在整体市场运作中分管各自不同的职能，同时在具体项目运作中又互相协助，其职能涵盖了市场培育、业务发展、销售服务等范畴，共同协作保证销售与可持续发展。

4、公司教育培训业务都是以公司直营经营模式开展，公司投资规划了中高端早幼教、国际教育培训、留学服务、海外学校的国际化教育为一体的产业链。在把优质的国际化教育引入的同时，将中国的教育推广国外，实现真正的国际教育相互融通。未来将通过全球化战略合作，国际学生、教师交换以及海外分校设立，在国内直接投资，品牌加盟授权或者合作办学等方式发展国际教育培训业务。

三、所属行业发展阶段、周期性特点和公司所处的行业地位

1、2019 年，煤炭行业供给侧结构性改革持续推进，煤炭优质产能不断释放，中国原煤产量38.5亿吨，同比增长4.0%；煤炭开采和洗选业实现主营业务收入24,789.0亿元，同比增长3.2%，实现利润总额2,830.3亿元，同比下降2.4%，国内煤炭供应宽松，煤炭价格面临下行压力，行业运行总体平稳。煤炭生产企业保持良好的盈利能力，特别是国有大中型煤矿发展更加稳健，煤炭智能化的升级改造以及智慧矿山的建设给煤炭生产配套企业带来机遇。我国煤炭产量多年位居全国第一，煤炭的能源消费结构中煤炭占能源消费总量比重降至60%以下，但是煤炭在中国一次性能源结构中仍处于主导地位，且这种主导地位将在未来很长一段时间保持。

2、国家对煤炭生产企业的安全管理、节能改造、智能化、智慧化改造不断加强，智慧矿山的建设已经提上日程。这几年来国家加大对煤炭生产安全的管控，把安全生产放在第一位，另外煤炭生产继续推进智能化、自动化、无人少人生产，这些措施的推广，加大对安全生产配套产品的需求，加快企业智能化智慧矿山建设配套产品研发、生产的步伐。2020 年 3 月，国家发展改革委等 8 部委联合印发了《关于加快煤矿智能化发展的指导意见》，推动智能化技术与煤炭产业融合发展，提升煤矿智能化水平，促进我国煤炭工业高质量发展，为煤炭生产配套企业未来向智慧矿山的发展指明了方向。

3、公司在防爆电器行业深耕几十载，对行业的发展规律特性相对了解，公司生产的产品种类齐全，品种多样，技术领先，在矿用防爆电器领域保持多年的龙头地位。公司在煤矿智能防爆开关、煤矿各个系统建设上拥有多年经营经验以及技术储备，为未来智慧矿山打造奠定一定基础。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	主要系在建工程完工转入长期待摊费用所致
货币资金	主要系银行存款同比减少所致
应收票据	主要系执行新金融会计准则重分类所致
应收款项融资	主要系执行新金融会计准则重分类所致
其他流动资产	主要系待抵扣增值税进项税额增加所致
可供出售金融资产	主要系执行新金融会计准则重分类所致
其他非流动金融资产	主要系执行新金融会计准则重分类所致
长期待摊费用	主要系雅力科技增加长期待摊费用所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、在矿用防爆电气设备领域

(1) 技术水平先进优势

公司始终视技术创新为进一步发展的重要动力，注重以客户需求及技术发展趋势为导向开展前瞻性的研发工作，不断加大产品研发投入，建立了高效的新产品新技术研发体系和完善的产品验证体系。近年来，公司通过自主研发、产品升级等方式，获得多项专利权，2019年公司在矿用防爆产品中新增21项实用新型专利。公司智能化防爆开关装置和智能安全监控系统等产品技术指标处于领先地位，被浙江省技术厅、发展和改革委员会、经济和信息化委员会评为省级企业研究院，获得乐清市科学技术奖以及重点创新团队。2019年，永磁式高压真空配电装置认定为2019年度“浙江制造精品”，公司技术中心被认定为浙江省企业技术中心。

(2) 稳定的客户资源优势

防爆电器是保障特殊高危场合生产安全的重要设备，属于国家安全生产强制使用产品，下游企业十分重视设备供应商的产品技术水平、质量稳定程度以及品牌、规模、产品过往使用记录等。下游企业为了加强安全生产，降低产品采购风险，积极推行“设备供应链”、“重点供应商”、“优秀供应商”等制度，通过评测确定产品质量可靠的防爆电器供应商，优先从已筛选出的供应商处采购设备，与防爆电器供应商形成稳定的战略合作关系，公司客户忠诚度较高。

(3) 规模优势

本公司是国内领先的防爆电器制造商，具有明显的规模优势。根据中国电器工业协会防爆电器分会说明，本公司在矿用

防爆电器领域占有主导地位，所生产的矿用防爆电器在技术工艺、产品销售上一直处于行业领先，是行业内的龙头企业。公司在矿用高压真空配电装置、馈电开关、启动器、组合开关、软启动器等产品销量，在国内矿用防爆电器领域处于领先地位。

（4）产品系列完整优势

公司是国内矿用防爆电器产品种类较为齐全的企业之一。公司产品门类齐全，主要涉及矿用自动化系统类、防爆开关、控制及保护产品等，形成较为完善的产品线，能满足主流市场对矿用防爆电器的需求，本公司产品线全面完整，基本覆盖煤矿企业对矿用防爆电器的需求。随着近几年来，国家供给侧改革实施后，煤矿的生产经营更加集中化，客户对产品提出更高的要求，矿用产品需要智能化、节能化、环保化。公司每年投入大量研发，新产品不断更新，保障了产品系列完整。

（5）产业集群优势

浙江省乐清市是著名的中国电器之乡，发展防爆电器产业具有得天独厚的优势。历经二十多年的发展，乐清市形成了中国规模最大的防爆电器生产基地，云集了众多生产各式防爆电器的企业，具有明显的集聚效应。同时，乐清市形成了完整的产业链，社会化分工程度高，配套能力强，供应成本相对较低。公司从成立以来，通过紧密的技术、质量协同管理机制，与供应商建立了长期稳固的战略合作伙伴关系，使公司生产资源集中于制造核心部件，并充分利用乐清市高效完整的产业集群优势，有效地提高了生产效率，降低生产成本。

（6）品牌优势

公司是国内较早生产矿用防爆电器的企业之一，坚持“以专业、科技品质引领行业”的发展思路，经过多年的持续发展，获得了较高的市场认可度，品牌价值、品牌影响力和顾客忠诚度不断提高。客户对公司产品的性能、质量和售后服务等方面具有较高评价。

（7）优秀稳定的管理团队和管理优势

公司拥有稳定的管理团队，管理人员大多为防爆电器行业资深人士，积累了丰富的研发、生产、管理和销售经验，造就了一支素质过硬的员工队伍，培养了一批学有专长、务实进取、具有现代企业经营理念的管理人才。员工对企业的忠诚度比较高，在公司工作多年以上的员工占大部分，公司主要领导高级管理人员敬业、专业、年富力强、配合默契，对公司有很高的忠诚度。公司自创立之初就十分注重人才的内部培养，并不断引入优秀的管理人才和研发人员，用合理的待遇、良好的机制、优秀的企业文化吸引优秀人才加盟，建立了长效的留人机制。

在优秀而稳定的管理团队领导下，公司建立了完善的企业管理制度，严格规范企业的经营活动，在产品设计、原材料采购、产品生产、销售和售后服务等方面实行全方位的质量控制。公司是行业内较早获得ISO9001体系认证的企业，并通过了ISO14001环境管理体系认证、OHSAS18001职业健康安全管理体系认证，为公司高效率、可持续发展奠定了坚实的基础。此外，公司以先进的信息技术为手段，通过对公司资源、供应链、客户关系等进行信息化管理，优化公司的人力、物力、财力和信息资源，全流程降低经营成本。公司充分利用管理优势，及时把握市场变化，及时调整计划，抓住市场机会，壮大企业的发展。

（8）单项冠军争做行业龙头

国家工信部、中国工业经济联合会在2017年共同发布了“第二批中国制造业单项冠军示范（培育）企业公示名单，我公司荣获制造业单项冠军培育企业。得此荣誉证书证明公司在防爆电器领域处于龙头地位，公司将以此为契机，做好企业管理，新产品的研发，产品服务，提高企业的全面竞争力。2019年公司被浙江省经济和信息化厅评为浙江省“隐形冠军”培育企业。

2、在教育领域

（1）逐步发展有特色的国际化教育

公司以中高端早幼教和国际教育培训业务为切入点，特别是国际教育培训业务未来发展中将重点发展，在输出中方优秀传统文化教育的同时引进先进国外的教育管理经验，开展全球化战略合作，国际学生、教师交换以及海内外分校设立。在接下去发展中，我们会整合现有的教育资源，加强管理，加大教育子公司的合作交流。利用已搭建好的教育平台，稳步的发展扩大。

(2) 运行经验日趋成熟，打造精品化教育

公司目前布局的教育产业主要以直营经营为主，公司并购的教育标的目前在标的当地拥有不错的口碑和品牌效应。公司在保持原有团队稳定的同时，加大提升教育标的的管理水平和拓展能力，经过这几年发展，公司逐渐建立起一支拥有丰富教育运行管理经验的团队。公司目前在教育布局中并未进行大量的投资并购和盲目扩张，而是稳步发展，不断完善产业布局。根据未来教育产业的发展趋势，公司将以国际化教育培训服务为发展重点，追求的教育产业将以品质为核心，打造有影响力的教育服务。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年度，随着煤炭行业供给侧结构性改革深入推进，煤炭行业产业结构调整、转型升级步伐加快，煤炭生产企业的效益良好，公司主营防爆电器业务发展进一步得到发展。公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想，全面落实董事会各项决策部署，持续拓展市场领域，坚持科技为基础、市场为导向、客户为中心，稳步推进转型升级，加强自主创新，发展高端制造、智能制造，努力积极打造智能化、自动化、无人少人化的智慧矿山。

1、“夯实主业、双轮驱动”把主营制造板块做得更加稳固

公司坚持“夯实主业、双轮驱动”重点夯实制造板块的发展战略。报告期内，矿用防爆电器板块继续保持较有力的发展动力，2019年，公司矿用防爆电气实现营收73,045.34万元，实现营业利润7,055.31万元，同比去年增加17.83%和26.93%。随着国家经济保持平稳的发展，对能源需求保持稳定的增加，煤炭生产企业维持着这两年发展势头，煤炭价格相对保持有利地位，对于煤炭生产配套企业的产品需求加大，特别是对煤矿安全生产配套产品的采购持续加大。公司抓住机遇，加大对主营矿用防爆电器的研发、销售，加快推出满足市场需求的安全防爆电器产品。

2、抓住机遇，提升公司的竞争力

2018年12月底国家煤矿安全局发布了关于淘汰禁止使用产品及工艺目录的通知，涉及到相关产品的淘汰升级，2019年公司的防爆电器产品订单量供不应求，生产订单一直处于饱和状态，特别是JDB保护装置订单大幅增长，目前公司在手订单已经排产到2020年7月底。公司矿用防爆产品种类齐全，包括不同电压等级变频器、组合开关、软启动、变压器、系统等八大类400多种产品，报告期内，公司继续加大对新产品的研发和老产品的技改服务，以客户为中心，提高企业产品的竞争力和客户满意度。

3、推动企业内部治理能力，优化企业产业布局

公司继续推动企业的优化改革，加强乐清生产基地的制造整合优势。报告期内子公司上海电光将生产基地从上海搬迁到乐清生产基地，进一步整合了公司防爆电器板块业务现有的产品线、生产线、供应链。上海公司乐清生产基地在乐清的落成，进一步促使公司整合资源，降低成本，提高效率。报告期内，由于公司订单充足饱和，公司加大了乐清生产线的改造，从2019年下半年开始，陆续增加了2条流水生产线，产能到2019年底提升了30%。公司将继续推动自动化流水线的改造，预计2020年完成改造后，产能至少提升到去年同期的80%以上。未来公司矿用防爆产品将会以乐清生产基地为主导，加大现有产品的升级改造和产品研发，加快新产品的开发速度，集中力量在防爆电器上做的更加强大。

4、控制成本费用，提升利润能力

公司对内以全面预绩效为龙头狠抓成本控制和费用支出，对外大力推动去库存、清应收工作，资本运营效率不断提升。在成本费用控制方面，进一步明确管控指标，强化考核管理，加大对应收账款和存货的管控。2019年公司在营业收入增长6.77%的同时，应收账款比去年降低了3.22%，企业经营现金流比去年同期增加450.75%。

5、稳步发展制造业的同时提升企业的综合竞争力

公司在稳步发展主营业务的同时，积极布局企业的转型发展。公司原有矿用防爆电气主营业务发展稳定，且具有一定的行业门槛，公司在矿用防爆电器领域扎根经营数十年，已成为国内矿用防爆电器的龙头企业之一。随着国家对智慧矿山建设提出了具体指导意见，未来5年是公司发展的黄金时期，在保持原有智能化防爆开关等其他产品需求快速增加的同时，公司将加大、加快智慧矿山软硬件新产品的开发，提升企业在竞争力和行业地位。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,002,530,715.97	100%	938,970,243.46	100%	6.77%
分行业					
制造业	849,371,861.55	84.72%	822,605,952.87	87.61%	-2.88%
信息服务业	863,780.69	0.09%	837,607.44	0.09%	0.00%
教育培训与留学服务	152,295,073.73	15.19%	115,526,683.15	12.30%	2.89%
分产品					
自动化系统类	44,274,703.01	4.42%	36,278,602.44	3.86%	0.55%
电磁起动器类	223,360,734.91	22.28%	164,833,409.78	17.55%	4.72%
高低压馈电开关类	141,265,974.07	14.09%	124,410,514.11	13.25%	0.84%
变电站类	110,208,603.21	10.99%	101,462,583.56	10.81%	0.19%
其他产品	207,312,202.51	20.68%	187,965,630.01	20.02%	0.66%
电力设备	116,805,000.01	11.65%	202,680,717.45	21.59%	-9.93%
信息服务	863,780.69	0.09%	837,607.44	0.09%	0.00%
教育培训与留学服务	152,125,316.18	15.17%	115,525,883.15	12.30%	2.87%
其他业务	6,314,401.38	0.63%	4,975,295.52	0.53%	0.10%
分地区					
内销	1,002,530,715.97	100.00%	938,970,243.46	100.00%	0.00%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年	营业成本比上年	毛利率比上年同
--	------	------	-----	---------	---------	---------

				同期增减	同期增减	期增减
分行业						
制造业	849,371,861.55	585,831,071.72	31.03%	3.25%	4.42%	-0.76%
教育培训与留学服务	152,295,073.73	76,573,479.74	49.72%	31.83%	46.19%	-4.94%
分产品						
电磁起动器类	223,360,734.91	165,445,492.08	25.93%	35.51%	45.97%	-5.31%
高低压馈电开关类	141,265,974.07	109,924,055.05	22.19%	13.55%	17.61%	-2.68%
变电站类	110,208,603.21	72,372,943.68	34.33%	8.62%	10.19%	-0.94%
其他产品	207,312,202.51	116,051,708.50	44.02%	10.29%	3.42%	3.72%
教育培训与留学服务	152,125,316.18	76,573,479.74	49.66%	31.68%	46.19%	-5.00%
电力设备	116,805,000.01	87,278,271.55	25.28%	-42.37%	-42.78%	0.53%
分地区						
内销	1,002,530,715.97	662,496,984.99	33.92%	6.77%	7.95%	-0.72%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
变电站类	销售量	台	980	873	12.26%
	生产量	台	972	872	11.47%
	库存量	台	12	20	-40.00%
起动器类	销售量	台	27,513	17,131	60.60%
	生产量	台	27,081	17,469	55.02%
	库存量	台	471	903	-47.84%
馈电开关类	销售量	台	10,708	9,591	11.65%
	生产量	台	10,407	9,855	5.60%
	库存量	台	447	748	-40.24%
自动化系统类	销售量	台	109	110	-0.91%
	生产量	台	119	95	25.26%
	库存量	台	30	20	50.00%
电力设备类	销售量	台	979,072	1,706,738	-42.63%

	生产量	台	984,607	1,673,643	-41.17%
	库存量	台	53,928	48,393	11.44%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

变电站类、起动机类、馈电开关类期末库存量较上年分别下降40%、47.84%、40.24%，起动机类销售量、生产量分别同比增长60.6%、55.02%，主要系煤炭生产企业保持强劲发展势头加大产能，产品订单量供不应求所致；自动化系统类库存量同比增长50%，主要系期末未发货所致；电力设备类产品销售量、生产量同比下降42.63%、41.17%，主要系电力设备去库存所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
系统类	主营业务成本	28,053,752.77	4.23%	21,487,205.34	3.50%	0.73%
起动机类	主营业务成本	165,445,492.08	24.97%	113,340,944.82	18.47%	6.50%
馈电开关类	主营业务成本	109,924,055.05	16.59%	93,467,699.21	15.23%	1.36%
变电站类	主营业务成本	72,372,943.68	10.92%	65,679,566.18	10.70%	0.22%
其他产品	主营业务成本	116,051,708.50	17.52%	112,212,499.97	18.28%	-0.77%
电力设备	主营业务成本	87,278,271.55	13.17%	152,517,782.15	24.85%	-11.68%
信息服务	主营业务成本	92,433.53	0.01%	261,313.38	0.04%	-0.03%
教育培训	主营业务成本	76,573,479.74	11.56%	52,380,657.49	8.54%	3.02%
其他业务	其他业务成本	6,704,848.09	1.01%	2,353,655.83	0.38%	0.63%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1. 本期发生的非同一控制下企业合并
基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式
佰秭公司	2019年7月19日	50,000.00	52.00	现金
上海阿德科特学校	2019年7月19日	466,914.13	52.00	现金

隆裕科技公司	2019年6月26日	700,317.34	55.00	现金
星萌早教公司	2019年6月27日	0.00	100.00	现金

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
佰秭公司	2019年7月19日	控制权发生转移		-3,589.99
上海阿德科特学校	2019年7月19日	控制权发生转移	3,569,902.91	-1,446,760.34
隆裕科技公司	2019年6月26日	控制权发生转移	2,198,677.54	96,073.58
星萌早教公司	2019年6月27日	控制权发生转移	1,073,732.09	-1,037,672.04

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	70,606,992.94
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	7.04%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	18,457,162.31	1.84%
2	客户二	15,864,146.79	1.58%
3	客户三	13,485,992.67	1.35%
4	客户四	11,876,106.23	1.18%
5	客户五	10,923,584.94	1.09%
合计	--	70,606,992.94	7.04%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	122,748,901.44
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.00%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	52,778,698.00	10.32%
2	供应商二	21,746,621.27	4.25%
3	供应商三	19,287,726.10	3.77%
4	供应商四	16,501,148.78	3.23%
5	供应商五	12,434,707.29	2.43%
合计	--	122,748,901.44	24.00%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	102,800,545.13	88,738,379.43	15.85%	主要与营业收入同比增长所致
管理费用	62,018,956.86	60,377,116.51	2.72%	
财务费用	16,466,506.69	18,987,631.66	-13.28%	主要系短期借款减少所致
研发费用	39,787,932.76	39,328,527.86	1.17%	

4、研发投入

适用 不适用

公司始终视技术创新为进一步发展的重要动力，注重以客户需求及技术发展趋势为导向开展前瞻性的研发工作，不断加大产品研发投入，建立了高效的新产品新技术研发体系和完善的产品验证体系。近年来，公司通过自主研发、产品升级等方式，获得多项专利权，2019年公司在矿用防爆产品中新增21项实用新型专利。公司智能化防爆开关装置和智能安全监控系统等产品技术指标处于领先地位，被浙江省技术厅、发展和改革委员会、经济和信息化委员会评为省级企业研究院，获得乐清市科学技术奖以及重点创新团队。2019年，永磁式高压真空配电装置认定为2019年度“浙江制造精品”，公司技术中心被认定为浙江省企业技术中心。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	140	153	-8.50%
研发人员数量占比	9.62%	10.05%	-0.43%
研发投入金额（元）	39,787,932.76	39,328,527.86	1.17%
研发投入占营业收入比例	3.97%	4.19%	-0.22%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	846,553,522.23	701,613,577.78	20.66%
经营活动现金流出小计	618,702,906.18	660,242,457.83	-6.29%
经营活动产生的现金流量净额	227,850,616.05	41,371,119.95	450.75%
投资活动现金流入小计	727,454,014.46	1,152,757,208.35	-36.89%
投资活动现金流出小计	762,013,020.54	1,211,491,935.60	-37.10%
投资活动产生的现金流量净额	-34,559,006.08	-58,734,727.25	41.16%
筹资活动现金流入小计	425,373,500.00	653,974,000.00	-34.96%
筹资活动现金流出小计	669,365,025.95	578,241,655.19	15.76%
筹资活动产生的现金流量净额	-243,991,525.95	75,732,344.81	-422.18%
现金及现金等价物净增加额	-50,699,915.98	58,368,737.51	-186.86%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比增加450.75%，主要系应收款项资金回笼明显加快，预收款账有所增加所致；

投资活动产生的现金流量净额同比增加41.16%，主要系公司放缓投资所致；

筹资活动产生的现金流量净额同比减少422.18%，主要系偿还银行借款所致；

现金及现金等价物净增加额同比减少186.86%，主要系投资活动现金流出与筹资活动现金流出所致；

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	750,380.70	1.09%	主要系理财产品利息收益	否
公允价值变动损益	10,000,000.00	14.58%	主要系启育教育投资成本减少所致	否
资产减值	46,804,128.86	68.26%	主要系计提应收款项坏账准	否

			备、存货跌价准备及商誉减值损失所致	
营业外收入	251,709.72	0.37%	主要系非正常收入	否
营业外支出	534,624.29	0.78%	主要系非正常支出	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	111,322,723.53	7.04%	164,106,641.49	9.49%	-2.45%	
应收账款	525,699,475.76	33.27%	543,190,174.80	31.41%	1.86%	
存货	143,468,766.52	9.08%	167,714,970.30	9.70%	-0.62%	
投资性房地产	4,501,732.94	0.28%	5,571,127.46	0.32%	-0.04%	
长期股权投资	420,744.34	0.03%			0.03%	
固定资产	222,521,706.31	14.08%	235,007,868.96	13.59%	0.49%	
在建工程	104,000.00	0.01%	3,058,404.62	0.18%	-0.17%	
短期借款	259,341,457.34	16.41%	472,672,420.70	27.33%	-10.92%	主要系偿还银行贷款所致

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)					720,600,000.00	720,600,000.00		
3.其他债权投资					6,003,137.80	6,003,137.80		
金融资产小计					726,603,137.80	726,603,137.80		

其他非流动金融资产	48,510,000.00							48,510,000.00
上述合计	48,510,000.00				726,603,137.80	726,603,137.80		48,510,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,335,147.38	保函保证金
	1,232,194.39	银行承兑汇票保证金
应收款项融资	8,813,125.28	开立银行承兑汇票质押保证
投资性房地产	4,133,168.62	银行融资抵押
固定资产	36,857,481.96	银行融资抵押
无形资产	24,506,966.55	银行融资抵押
合计	79,878,084.18	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
6,256,817.34	4,970,000.00	25.89%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
债券				6,003,137.80	6,003,137.80	719,315.59		自有资金
其他				720,600,000.00	720,600,000.00	50,320.77		自有资金
其他	48,510,000.00						48,510,000.00	自有资金
合计	48,510,000.00	0.00	0.00	726,603,137.80	726,603,137.80	769,636.36	48,510,000.00	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
电光宿州	子公司	制造业	92,000,000.00	152,212,035.28	115,833,968.02	78,746,417.52	4,084,918.66	3,028,186.98
电光上海	子公司	制造业	110,000,000.00	127,143,865.18	78,314,687.10	92,314,615.72	1,953,368.85	2,323,126.05
启育教育	子公司	教育业	4,010,000.00	19,316,157.79	14,840,036.20	27,577,779.80	9,181,691.48	7,316,391.32
雅力科技	参股公司	教育业	10,555,556.00	132,204,425.99	66,063,506.05	100,310,782.67	13,296,808.35	10,139,600.66
佳芄文化	参股公司	教育业	11,000,000.00	25,203,811.00	24,559,754.50	21,750,714.50	14,235,938.00	11,589,804.00

			0	3	0	7	0	6
--	--	--	---	---	---	---	---	---

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略

公司将坚持“夯实主业、双轮驱动”重点夯实制造板块的发展战略，以客户为导向，做强、做实、做精专用设备制造板块，以技术创新为核心驱动力，打造多样化产品结构，推动自动化设备，智慧矿山的建设。在专用设备制造板块特别是矿用防爆电气板块，利用公司现有的优势以及国家供给侧改革带来的影响，煤炭行业去产能、煤炭价格保持相对有利价位，公司将加大新产品的开发，老产品的升级，利用互联网+的优势，研发制造更加智能化、节能化、环保化产品。公司将继续加大产品的研发力度，特别是对智慧化矿山建设的产品研发。发扬公司现有的技术优势、市场优势、规模优势、产业集群等优势，在矿用防爆领域继续扩大市场占有率。对于智慧矿山的建设，公司将依托现有前端产品的优势，加快智慧矿上整体布局，推动煤矿8大智慧系统建设，打造智慧矿山综合平台。

基于中国的能源储备现状，煤炭作为我国一次能源主体的地位和作用短期内不会改变。近年来，相关部委陆续出台了多项煤炭行业政策，煤炭去产能逐步由总量性去产能为主转向系统性去产能、结构性优化产能为主，煤炭行业集中度快速提升，产业结构以及产业格局进一步优化，有利于煤炭生产配套设备企业的良性发展。同时，煤炭企业基于安全、降低人力成本的需求，对自动化、智能化、高可靠煤机产品的需求越来越迫切。2020年3月，国家发展改革委等8部委联合印发了《关于加快煤矿智能化发展的指导意见》，推动智能化技术与煤炭产业融合发展，提升煤矿智能化水平，促进我国煤炭工业高质量发展，明确了煤矿智能化发展的3个阶段性目标：

——到2021年，建成多种类型、不同模式的智能化示范煤矿，初步形成煤矿开拓设计、地质保障、生产、安全等主要环节的信息化传输、自动化运行技术体系，基本实现掘进工作面减人提效、综采工作面内少人或无人操作、井下和露天煤矿固定岗位的无人值守与远程监控。

——到2025年，大型煤矿和灾害严重煤矿基本实现智能化，形成煤矿智能化建设技术规范与标准体系，实现开拓设计、地质保障、采掘（剥）、运输、通风、洗选物流等系统的智能化决策和自动化协同运行，井下重点岗位机器人作业，露天煤矿实现智能连续作业和无人化运输。

——到2035年，各类煤矿基本实现智能化，构建多产业链、多系统集成的煤矿智能化系统，建成智能感知、智能决策、自动执行的煤矿智能化体系。

这对于公司来说未来五年是难得大好发展机遇，同时也是对企业发展转变的更大转变。

（二）经营方向和目标

1、公司将以专用设备制造板块为发展中心，依据国家相关政策及行业导向，以智慧矿山发展为目标，打造产品的自动化、智能化。第一，将依托现有智能化开关为基础，加快完成智能化开关的升级改造。本报告期内，公司实现智能化开关销售4万余套，实现各类自动化系统109套，按照目前公司在手订单情况以及市场销售情况，公司制定2020年智能开关实现30%以上增长目标。第二，加大研发力度，完善现有产品结构，公司将以智慧矿山为未来发展导向，加大这方面人才队伍建设，立足自主创新，深度结合5G互联网、大数据、物联网等技术，建立一只软硬件过硬的人才队伍，加快智慧矿山8大系统的研发建设，不断丰富完善产品，打造从矿山硬件产品到系统软件建设一体化服务商。

2、加大研发投入和核心技术人员培养，推动智慧矿山研发中心的建设。人才是企业改革的动力，创新是企业未来发展根本，公司将以智慧矿山发展为机会，抓紧智慧矿山人才队伍的建设和投入，公司将加大云计算、大数据、物联网、人工智能、5G技术相关的优秀人才的引进，特别是矿山行业中优秀技术人员的引进，不断优化人员结构，推进绩效考核体系，

吸引更多专业人才加入公司。公司未来将继续加大研发费用的投入，加快产品的研发和市场推广，未来研发费用占公司营收的比重持续加大，公司计划未来3年内，打造智慧矿山研发中心的建设，网罗一批行业内技术骨干，针对8部委对《关于加快煤矿智能化发展的指导意见》具体进行细化分解，结合公司现有产品的情况和公司新产品的推广能力。紧紧抓住未来5年行业发展的黄金机遇，将企业的技术能力和研发能力提升到行业领先地位。

3、加快工厂智能化改造，公司从2019年下半年开始，加大对工厂智能化改造，公司计划未来5年投资5000万规模用于目前生产线智能化升级改造，目前生产线的改造在不影响正常生产下已经陆续开展，预计到2020年年中，公司的产能与去年同期相比增加100%以上。未来公司工厂将逐步实现机器人作业、智能化流水线生产，最大程度上降低人员使用，提升企业的生产效率。

4、不断完善企业治理，提高企业的综合实力

坚持市场化改革方向不动摇，扎实推进内部机制体制改革，激发企业发展动力与活力。强化激励，突出抓好市场化经营机制建设，继续推进管理提升活动，全面提升公司管控能力、质量和水平，完善建立现代经营管理机制，通过协同合作创造更大的系统价值。公司将进一步提升内部的管理水平和制度的建设，充分利用防爆电器在乐清生产的成本优势、物流优势、营销优势，以技术手段改革创新降低产品成本，提升产品的利润。

5、稳步发展自己的教育产业

公司教育产业主要是以国际教育培训和特色高端早教的发展，经过几年发展，公司目前教育产业发展相对稳定，校区的发展和学生人数逐年增加。公司目前国际教育培训采用的是国内外相结合的发展模式，我们布局了英国两所的国际学校，通过两年的发展，目前已经在国内培育了4所学校，一所上海阿德科特已经投入运行，另外签约的3所未来将逐步投入。公司对教育的未来发展将依托现有的教育子公司去实现，公司将根据市场的发展情况，国家的政策，对应调整教育发展策略。

（三）公司面对的风险和应对措施

1、政策风险

2018年11月16日《中共中央 国务院关于学前教育深化改革规范发展的若干意见》以及2019年1月22日，国务院办公厅印发了《关于开展城镇小区配套幼儿园治理工作的通知》对民办幼儿园发展，盈利性、非盈利性幼儿园的发展，民办园与资本关系做了相关明确的规定。未来民办园一律不准单独或作为一部分资产打包上市。上市公司不得通过股票市场融资投资营利性幼儿园，不得通过发行股份或支付现金等方式购买营利性幼儿园资产，基本限制了上市公司未来幼儿园的发展并购。《关于开展城镇小区配套幼儿园治理工作的通知》的相关规定，公司未来现有的幼儿园有被划为配套园，导致收入的减少可能。目前各地方政府、教委关于开展城镇小区配套幼儿园治理工作的通知》的落地实施细则仍处于陆续颁布和逐渐推行阶段。公司将根据实际情况进行调整规范，优化相关配置，降低政策变化对公司的不利影响。

2、经济波动周期风险

公司主营专用设备制造板块受经济波动周期影响较大，国内经济结构处于调整期，能源结构处于调整期，去产能供给侧改革对外来煤炭的需求将持续调整，将会影响到煤炭开采配套设备生产企业。特别是2020年开始国际原油市场大幅波动以及国内外经济下滑明显将影响整个国内经济的波动。公司在行业周期上升期间继续调整自己的产品结构和新产品的开发，产品种类齐全、智能化、节能化、环保化产品的推出有利于公司抵御市场带来的风险，同时公司在非煤领域、石油化工、军工领域的拓展也有利于公司抵御周期风险，同时公司做好应收账款工作，控制应收账款总量并不断的减少应收账款的比例。

3、关注新冠肺炎疫情风险

2020年一季度，受新冠肺炎疫情、原油等多种因素影响，全球金融市场大幅波动，全球经济面临较大不确定性。目前新冠肺炎疫情还没有完全消除，海外新冠肺炎疫情扩散风险加大。公司目前教育行业受到新冠肺炎疫情的影响未复工复产，制造板块在一季度也受到新冠疫情影响耽误了1个多月正常生产。如果未来新冠肺炎疫情将持续存在较长时间，可能对公司的教育行业以及制造主业产生影响。面对新冠肺炎疫情给企业生产经营带来的困难和挑战，公司将积极采取措施，咬定全年目标不放松，公司有信心将主营制造板块实现全年目标，另外在教育板块尽可能采用网上教学等形式降低疫情影响。

4、商誉减值风险

公司前期对早教以及国际教育培训进行了投资，形成了一定的商誉。由于2018年出台《中共中央 国务院关于学前教育深化改革规范发展的若干意见》以及《关于开展城镇小区配套幼儿园治理工作的通知》，审计机构根据商誉测试的结果，对2018年公司的教育资产进行了部分商誉减值，如果未来政策形势进一步发生变化，新冠肺炎疫情导致教育行业不能正常经营，从而导致并购的教育标的的经营发生重大影响，公司将存在商誉减值风险。公司充分考虑到这一问题，一方面在这几年公

司已经对教育标的进行了部分商誉的计提，另一方面加强对公司教育子公司的支持，公司管理层做了多方面资源对接，支持子公司发展，采取激励机制，帮助教育子公司在投入和产业布局上下了很多功夫，未来如能实现布局目标，将降低教育子公司的商誉减值风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年12月16日	实地调研	机构	详见公司在2019年12月17日在巨潮资讯网公布电光防爆科技股份有限公司投资者关系活动记录表

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实行持续、稳定的股利分配政策，现金分红政策的制定及执行符合公司章程的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责，公司的利润分配预案均提交股东大会进行审议，中小股东拥有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分保护。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2017 年度公司利润分配方案为：公司经三届董事会第十三次会议审议通过，以 2017 年 12 月 31 日的公司总股本 322,674,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

2018 年度公司利润分配方案为：公司经三届董事会第二十三次会议审议通过，以 2018 年 12 月 31 日的公司总股本 322,674,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

2019 年度公司利润分配方案为：公司经四届董事会第七次会议审议通过，以 2019 年 12 月 31 日的公司总股本 322,674,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	32,267,400.00	42,861,759.02	75.28%			32,267,400.00	75.28%
2018 年	16,133,700.00	57,169,576.97	28.22%			16,133,700.00	28.22%

2017 年	11,293,590.00	56,091,993.42	20.13%			11,293,590.00	20.13%
--------	---------------	---------------	--------	--	--	---------------	--------

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	322,674,000
现金分红金额（元）（含税）	32,267,400.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	32,267,400
可分配利润（元）	407,891,310.89
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据 2020 年 4 月 27 日公司第四届董事会第七次会议审议通过的 2019 年度利润分配预案，拟以公司总股本 322,674,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。上述利润分配预案尚待公司股东大会审议批准。	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	胡靖、张南、许飞、居国进	业绩对赌承诺	承诺 2016 年、2017 年、2018 年、2019 年、	2016 年 08 月 09 日	五年	正在履行

			2020 年审计的合并报表中税后净利润（以归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润为计算依据，以下简称“利润”）累计不低于人民币 10,000 万元，2016 年雅力科技实现业绩 1000 万元。若雅力科技承诺期满后，承诺年度实际利润总和大于或等于承诺利润，则无需另行对电光科技进行补偿；若承诺年度实际利润总和低于承诺利润，则须对电光进行补偿。			
	胡燕炯、张颖、曹一茜	业绩对赌承诺	承诺 2017 年、2018 年和 2019 年目标资产合并报表口径下扣除非经常性损益后归属母公司所有的净利润将不低于 900 万元、1,000 万元及 1,100 万元。	2017 年 09 月 21 日	三年	履行完毕

	吴彬、成燕青	业绩对赌承诺	承诺 2017 年、2018 年和 2019 年目标资产合并报表口径下扣除非经常性损益后归属母公司所有的净利润将不低于 750 万元、800 万元及 850 万元。	2016 年 12 月 21 日	三年	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	电光科技有限公司;施隆;石碎标;石向才;石晓霞;石晓贤	股份减持承诺	所持股票在锁定期满后两年内减持的,其减持价格不低于发行价;公司上市之日起 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,其持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。如违反上述锁定期承诺,则违规减持所得将归公司所有。同时,剩余股份锁定期自动延长 1 年。如未将违规减持所得上缴公司,则公司有权扣留应付现金分红	2014 年 10 月 09 日	五年	履行完毕

			<p>中与应上缴违规减持所得金额相等的现金分红。上述承诺不因职务变更、离职等原因而放弃履行。</p> <p>（发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除权、除息行为，上述减持价格亦作相应调整。）</p>			
	电光科技有限公司;石碎标;石向才	股份减持承诺	<p>公司发行前持股 5%以上股东共有 3 名，分别为电光科技、石向才、石碎标，持股意向及减持意向声明如下：1、其将尽力确保对电光防爆的持股 5% 以上的股东地位长期不变 2、在电光防爆股票在深圳证券交易所上市后，其将严格遵守所作出的关于所持电光防爆股份锁定期的承诺。承诺锁定期届满后，在遵守相关法律、行政法</p>	2014 年 10 月 09 日	长期	正在履行

			<p>规、部门规章、部门规范性文件及证券监管规则且不违背已作出的承诺的情况下,将根据其资金需求、投资安排等各方面因素确定是否减持电光防爆股份。但每年减持数量电光防爆股票数量不超过其持有电光防爆股份的 10%, 同时应低于电光防爆总股本的 5%。3、如其确定减持所持电光防爆股份的, 将通过大宗交易或集中竞价等法律允许的方式进行。于承诺锁定期届满后两年内减持的, 减持价将不低于电光防爆首次公开发行境内人民币普通股股票时的发行价(电光防爆上市后发生派发股利、转增股本等除息、除权行为的, 上</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>述发行价格亦将作相应调整)。4、如其确定减持所持电光防爆股份的，将提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知电光防爆，并由电光防爆按照相关法律法规及监管规则履行信息披露义务，自电光防爆披露减持意向之日起 3 个交易日后，方可具体实施减持。5、如其违反上述承诺或法律强制性规定减持电光防爆股份的，其承诺违规减持电光防爆股份所得（以下简称“违规减持所得”）归电光防爆所有，同时其持有的电光防爆剩余股份的锁定期在原锁定期届满后自动延长 1 年。如其未将违规减持所得上缴电光防爆，则电光</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			防爆有权扣留应付其现金分红中与其应上缴电光防爆的违规减持所得金额相等的现金分红。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
佳芑文化	2019年01月01日	2019年12月31日	1,100	1,158.98	不适用	2016年09月20日	巨潮资讯网披露的2016-065《电光防爆科技股份有限公司关于签署股权收购协议的公告》
启育教育	2019年01月01日	2019年12月31日	850	731.64	未按原业务规划拓展早教培训业务	2016年12月21日	巨潮资讯网披露的2016-069《电光防爆科技股份有限公司关于签署股权收购协议的公告》

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

佳芑文化股东胡燕炯、张颖、曹一茜承诺2017年、2018年和2019年目标资产合并报表口径下扣除非经常性损益后归属母公司所有的净利润将不低于900万元、1,000万元及1,100万元。佳芑文化于2016年11月17日完成工商变更开始合并财务报表，2019年1月1日-2019年12月31日，佳芑文化实现净利润1,158.98万元，扣除非经常性损益后的归属母公司所有的净利润1,116.89万元。

启育教育股东吴彬、成燕青承诺2017年、2018年和2019年目标资产合并报表口径下扣除非经常性损益后归属母公司所有

的净利润将不低于750万元、800万元及850万元。启育教育于2017年3月15日完成公司变更5月份开始合并财务报表，2019年1月1日-2019年12月31日，启育教育未按原业务规划拓展早教培训业务,实现净利润731.64万元，扣除非经常性损益后的归母公司所有的净利润708.82万元。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

1.佳梵文化公司2019年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润1,116.89万元，超过承诺数16.89万元，完成本年业绩承诺。考虑到未来幼教市场受政策影响以及新冠肺炎疫情影响较大，经本期商誉减值测试评估确认了商誉减值损失18,464,225.40元。

2.启育教育公司2019年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润708.82万元，低于承诺数141.18万元，未完成本年度业绩承诺。启育教育公司未完成本年度业绩承诺的原因系未按原业务规划拓展早教培训业务，经本期商誉减值测试评估确认了商誉减值损失21,453,031.33 元。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1.本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	690,337,320.68	应收票据	147,147,145.88
		应收账款	543,190,174.80
应付票据及应付账款	118,671,346.88	应付票据	6,808,322.19
		应付账款	111,863,024.69

2.本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则 调整影响	2019年1月1日
应收票据	147,147,145.88	-139,900,520.52	7,246,625.36
应收款项融资		139,519,119.18	139,519,119.18
可供出售金融资产	48,510,000.00	-48,510,000.00	
其他非流动金融资产		48,510,000.00	48,510,000.00
递延所得税资产	12,856,810.20	57,210.20	12,914,020.40
短期借款	472,000,000.00	672,420.70	472,672,420.70
其他应付款	47,635,624.07	-672,420.70	46,963,203.37
盈余公积	51,793,379.37	-7,254.22	51,786,125.15
未分配利润	388,943,846.45	-266,607.13	388,677,239.32
归属于母公司所有者权益 合计	941,957,204.96	-273,861.35	941,683,343.61
少数股东权益	62,566,038.99	-50,329.79	62,515,709.20

(2) 2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款 项	164,106,641.49	以摊余成本计量的金融资产	164,106,641.49
应收票据	贷款和应收款 项	147,147,145.88	以摊余成本计量的金融资产	7,246,625.36
			以公允价值计量且其变动计 入其他综合收益的金融资产	139,519,119.18
应收账款	贷款和应收款 项	543,190,174.80	以摊余成本计量的金融资产	543,190,174.80
其他应收款	贷款和应收款 项	31,842,357.50	以摊余成本计量的金融资产	31,842,357.50
可供出售金融资 产	可供出售金融 资产	48,510,000.00	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	48,510,000.00
短期借款	其他金融负债	472,000,000.00	以摊余成本计量的金融负债	472,672,420.7
应付票据	其他金融负债	6,808,322.19	以摊余成本计量的金融负债	6,808,322.19
应付账款	其他金融负债	111,863,024.69	以摊余成本计量的金融负债	111,863,024.69
其他应付款	其他金融负债	47,635,624.07	以摊余成本计量的金融负债	46,963,203.37

(3) 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则 列示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示 的账面价值 (2019年1 月1日)
A. 金融资产				
a. 摊余成本				

货币资金				
按原CAS22列示和按新CAS22列示的余额	164,106,641.49			164,106,641.49
应收票据				
按原CAS22列示的余额	147,147,145.88			
减：转出至公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新CAS22）		-139,519,119.18		
按新CAS22确定的预期信用损失率重新计量			-381,401.34	
按新CAS22列示的余额				7,246,625.36
应收账款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	543,190,174.80			543,190,174.80
其他应收款				
按原CAS22列示和按新CAS22列示的余额	31,842,357.50			31,842,357.50
以摊余成本计量的总金融资产	886,286,319.67	-139,519,119.18	-381,401.34	746,385,799.15
b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
其他非流动金融资产				
按原CAS22列示的余额				
加：自可供出售类（原CAS22）转入		48,510,000.00		
按新CAS22列示的余额				48,510,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产		48,510,000.00		48,510,000.00
c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资				
按原CAS22列示的余额				
加：自应收票据（原CAS22）转入		139,519,119.18		
按新CAS22列示的余额				139,519,119.18
可供出售金融资产				

按原CAS22列示的余额	48,510,000.00			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益（新CAS22）		-48,510,000.00		
按新CAS22列示的余额				
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	48,510,000.00	91,009,119.18		139,519,119.18
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
短期借款				
按原CAS22列示的余额	472,000,000.00			
加：自其他应付款（原CAS22）转入		672,420.70		
按新CAS22列示的余额				472,672,420.70
应付票据				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	6,808,322.19			6,808,322.19
应付账款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	111,863,024.69			111,863,024.69
其他应付款				
按原CAS22列示的余额	47,635,624.07			
减：转出至短期借款和应付债券（新CAS22）		-672,420.70		
按新CAS22列示的余额				46,963,203.37
以摊余成本计量的总金融负债	638,306,970.95			638,306,970.95

4) 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项目	按原金融工具准则计提损失准备（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）
应收票据			381,401.34	381,401.34
应收账款	66,580,203.97			66,580,203.97
其他应收款	5,877,629.68			5,877,629.68

3. 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经

修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

基本情况

被购买方名	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式
佰秭公司	2019年7月19日	50,000.00	52.00	现金
上海阿德科特学校	2019年7月19日	466,914.13	52.00	现金
隆裕科技公司	2019年6月26日	700,317.34	55.00	现金
星萌早教公司	2019年6月27日	0.00	100.00	现金

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
佰秭公司	2019年7月19日	控制权发生转移		-3,589.99
上海阿德科特学校	2019年7月19日	控制权发生转移	3,569,902.91	-1,446,760.34
隆裕科技公司	2019年6月26日	控制权发生转移	2,198,677.54	96,073.58
星萌早教公司	2019年6月27日	控制权发生转移	1,073,732.09	-1,037,672.04

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8年
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈志维、邱麟凯
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	8年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
华伟、陈瑾璞诉吴彬、电光防爆科技股份有限公司债权人代位权纠纷	1,000	否	已开庭, 等判决	最终未判决, 对公司暂时无影响	未到执行阶段	2020年04月28日	登载于巨潮资讯网的《2019年年度报告》
电光防爆科技股份有限公司诉南京电光防爆科技有限公司侵害商标权纠纷	100	否	已开庭, 等判决	最终未判决, 对公司暂时无影响	未到执行阶段	2020年04月28日	登载于巨潮资讯网的《2019年年度报告》

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司控股股东、实际控制人诚信状况良好, 无未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿的情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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
电光科技有限公司	40,000,000.00	2019/3/20	2020/3/18	否
石碎标、金月芬、电光科技有限公司	45,000,000.00	2019/4/19	2020/4/16	否
石碎标、金月芬	5,000,000.00	2019/4/19	2020/4/16	否
石碎标、金月芬[注1]	20,000,000.00	2019/10/11	2020/9/11	否
电光科技有限公司[注2]	50,000,000.00	2019/5/2	2020/4/22	否
电光科技有限公司	14,500,000.00	2019/12/3	2020/12/2	否

[注1]：系由电光上海公司以房地产抵押、石碎标、金月芬共同提供担保。

[注2]：系由本公司以房地产抵押、电光科技有限公司共同提供担保。

2. 关联方资金拆借

拆出资金情况

关联方	期初应收	本期拆出	本期收回	期末应收	本期资金占用费
乐清丰裕投资管理合伙企业（有限合伙）		800,000.00	800,000.00		

小 计		800,000.00	800,000.00		
-----	--	------------	------------	--	--

3. 其他关联交易

(1) 公司向控股子公司佳芑文化公司设立的民办非企业单位收取的管理费用如下：

关联方	管理费
上海吉的堡永盛双语幼儿园	733,403.87
上海静安区民办大宁学佳幼儿园	633,009.73
上海闵行区嘟嘟雅歌幼儿园	204,165.07
上海闵行区嘟嘟幼儿园	302,750.49

(2) 佳芑文化公司向幼儿园学生收取幼儿培训费用13,164,905.55元。

(3) 雅力科技公司与阿德科特学校的交易事项

雅力科技公司累计借给阿德科特学校无息借款4,575,050.00元（50万英镑）；代垫支付阿德科特学校在华代表处费用1,104,829.00元，在国内宣传的人员工资、宣传费用等合计5,039,593.21元。

(4) 在尚未确定英国阿德科特学校股权的收购主体的情况下，雅力科技公司股东胡靖为收购英国阿德科特学校先行支付交易意向金8,732,000.00元（折100万英镑）。在确定股权收购主体为雅力科技公司后，胡靖前期支付的上述意向金构成为雅力科技公司垫付的股权收购款。上述事项详见本财务报表附注重要财务承诺事项之说明。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
XILE GAO	2018年10 月18日	1,514	2018年10月18 日	1,514	连带责任保 证	两年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合 计（A1）			1,514	报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）				1,514
报告期末已审批的对外担保额度 合计（A3）			1,514	报告期末实际对外担保余 额合计（A4）				1,514
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
达得利公司	2018年06 月12日	3,000	2019年04月30 日	3,000	连带责任保 证	两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）			3,000	报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）				3,000
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）			3,000	报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）				100
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）			4,514	报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）				4,514
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）			4,514	报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）				1,614
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				1.67%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司从自身抓起，积极履行社会责任。公司积极发挥党组织、工会、团委的作用，参与建设和谐社会，共筑中国梦。公司自上市以来，严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。公司各子公司在党政工团领导下，积极参与当地经济建设和文化建设，积极纳税，扩大就业岗位，支持地方经济的发展。不断为股东创造价值的同时，保护公司员工的合法权益，真诚对待供应商和客户，同时注重环境保护和节能降耗，坚持经济效益、环境效益和社会效益并重，公司健康可持续发展。

(一) 股东权益和债权人权益的保护

公司始终把规范运作作为企业发展的基础与根本，建立了较为健全的公司治理结构并不断完善，严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规和规范性文件的要求，建立以公司《章程》为总则，以股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则和内部控制制度等为主要架构的规章体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的各司其职、各尽其责、相互协调、相互制衡、行之有效的决策与经营管理体系。

根据中国证监会的相关规定，完善公司利润分配政策并制定合理的现金分红回报规划，积极回报投资者；认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平，不进行选择性信息披露，严格执行内幕信息知情人登记和内幕信息保密制度，公平对待所有股东和投资者；强化投资者关系管理，通过实地调研、“互动易”、热线电话等多种方式与投资者进行沟通交流，保障公司所有股东尤其是中小股东拥有各项合法权益。

(二) 员工权益的保护

公司依据《公司法》和《公司章程》的规定，选举了职工代表监事，确保员工在公司治理中享有充分的权利。公司认真贯彻《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，建立了完善的人力资源管理制度，完善了包括社保、医保等在内的薪酬福利体系，做好员工劳动合同的签订和履行，并按时缴纳员工的养老、医疗、失业、工伤、生育等各项社会保险，并根据各个部门的职能确定相应的绩效考核。同时关注员工业余生活和身心健康，通过党政工团各项工作开展，通过各种途径活动来丰富员工生活、展示员工才艺，增强企业凝聚力，弘扬企业文化，“电光一家人”的企业文化概念已经深入人心。

（三）环境保护

公司高度重视环境保护工作，将环境保护、节能减排作为一项重要工作来抓。公司在平时生产过程中，实行高效的管理，注重材料节约和环保材料的使用。同时公司鼓励员工参与环境保护工作，举办环境保护相关活动，鼓励员工绿色出行。

（四）积极参与社会公益事业

公司成立至今，始终坚持诚信经营，依法纳税。在为地方经济发展做出积极贡献的同时，公司通过上项目、扩规模，创造了大量的就业机会，大大缓解了当地政府的就业压力，提高了当地人民的生活水平。公司积极参加了市“春泥计划”，公司拿出2500平方场地，投入200多万元重新装修了场地，为公司及周边公司外来务工子女提供假期活动学习场地。公司积极参与当地政府组织的员工技能培训大赛举办，为公司员工以及周边企业员工互相学习交流提供了平台。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

（2）年度精准扶贫概要

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

无

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

1.上海佳芃文化传播有限公司原股东胡燕炯、张颖、曹一茜与公司签订协议，承诺 2017 年、2018 年、2019 年净利润不低于 900 万、1,000 万、1,100 万，2019 年度扣除非经营性损益后归属母公司所有的净利润 1,167.89 万元。本报告期结束后，佳芃文化分别完成对赌业绩。2020 年 4 月 15 日，公司第四届董事会第六次会议决定，基于当前教育行业的现状，公司为了整合资源重点发展制造板块，将持有的 51% 转让给了上海学佳文化发展有限公司，转让后公司不在持有佳芃文化股权，相关信息查阅公司在 2020 年 4 月 16 日指定信息披露巨潮资讯网披露的《电光防爆科技股份有限公司关于出售子公司股权的公告》（2020-014），本次交易最终经审计确认产生收益-151.63 万元。

2.义乌市启育教育信息咨询有限公司原股东吴彬、陈燕青与公司签订协议，承诺2017年、2018年、2019年净利润不低于750万元、800万元及850万元，本报告期结束后，启育教育公司2019年度扣除非经营性损益后归属母公司所有的净利润708.82万元，启育教育未完成2019年业绩承诺，按照补偿协议约定，2019年需支付给原股东1,000万元股权转让款公司无需再支付。

3.根据2016年7月31日公司与雅力科技公司原股东胡靖、张南、许飞、居国进签订的《股权收购协议》，胡靖、张南、许飞、居国进承诺2016年、2017年、2018年、2019年、2020年雅力科技公司合并报表口径下扣除非经营性损益后归属母公司所有的净利润合计不低于10,000万元。雅力科技公司2019年度扣除非经营性损益后归属母公司所有的净利润1,116.96万元。根据2016年度、2017年度、2018年度和2019年度实现的扣除非经常性损益后归属母公司股东的净利润和坤元资产评估有限公司出具《评估报告》（坤元评报〔2019〕1-17号）中2020年盈利预测数据，雅力科技公司存在不能完成业绩承诺的可能性，由于公司对未来业绩承诺完成情况和未来能否收到业绩补偿预计存在较大不确定性，因此公司未确认对雅力科技公司业绩补偿相关的或有对价。

4.2019年6月，雅力科技原股东居国进将个人所持有雅力科技1.75%股权转让给张南，同时将居国进与公司签订的包括但不限于业绩对赌义务转让给张南，具体详见公司在2019年6月3日在指定信息披露巨潮资讯网披露的《电光防爆科技股份有限公司关于控股子公司少数股东发生变更公告》（2019-029）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	30,693,750	9.51%				4,881,250	4,881,250	35,575,000	11.03%
3、其他内资持股	30,693,750	9.51%				4,881,250	4,881,250	35,575,000	11.03%
境内自然人持股	30,693,750	9.51%				4,881,250	4,881,250	35,575,000	11.03%
二、无限售条件股份	291,980,250	90.49%				-4,881,250	-4,881,250	287,099,000	88.97%
1、人民币普通股	291,980,250	90.49%				-4,881,250	-4,881,250	287,099,000	88.97%
三、股份总数	322,674,000	100.00%				0	0	322,674,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司第四届董事会换届选举，石碎标、施隆、朱丹在任期届满后离职，增加了高管锁定股比例。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
石碎标	11,550,000	3,850,000	0	15,400,000	高管离任锁定	2020年2月22日, 解除限售 15,400,000股
施隆	1,546,875	515,625	0	2,062,500	高管离任锁定	2020年2月22日, 解除限售 2,062,500股
朱丹	1,546,875	515,625	0	2,062,500	高管离任锁定	2020年2月22日, 解除限售 2,062,500股
合计	14,643,750	4,881,250	0	19,525,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,023	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	19,854	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
电光科技有限公 司	境内非国有法人	51.14%	165,000,0 00			165,000,0 00		
石向才	境内自然人	5.62%	18,150,00 0		13,612,50 0	4,537,500		
石碎标	境内自然人	4.77%	15,400,00 0		15,400,00 0			
石志微	境内自然人	2.56%	8,250,000			8,250,000		
石晓霞	境内自然人	1.01%	3,250,000		2,437,500	812,500		
高利民	境内自然人	0.72%	2,325,100			2,325,100		
朱丹	境内自然人	0.64%	2,062,500		2,062,500			
施隆	境内自然人	0.64%	2,062,500		2,062,500			
胡燕炯	境内自然人	0.58%	1,872,500			1,872,500		
彭威翔	境内自然人	0.56%	1,807,750			1,807,750		
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况（如有）（参 见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东为电光科技有限公司，电光科技有限公司、石碎标、石向才、石志微、石晓霞、朱丹、施隆是一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
电光科技有限公司	165,000,000	人民币普通股	165,000,000					
石志微	8,250,000	人民币普通股	8,250,000					
石向才	4,537,500	人民币普通股	4,537,500					
高利民	2,325,100	人民币普通股	2,325,100					
胡燕炯	1,872,500	人民币普通股	1,872,500					
彭威翔	1,807,750	人民币普通股	1,807,750					
方珍芝	1,741,800	人民币普通股	1,741,800					
许乐	1,620,000	人民币普通股	1,620,000					
谢文	1,420,000	人民币普通股	1,420,000					
胡靖	1,165,567	人民币普通股	1,165,567					
前 10 名无限售流通股股东之间，以 及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的	公司控股股东为电光科技有限公司，电光科技有限公司、石志微、石向才是公司一致行动人。							

说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
电光科技有限公司	石碎标	2010 年 05 月 27 日	91330382556170275F	计算机配件、塑料件研发、制造、加工、销售；金属材料、古玩、字画销售（不含文物）；对矿业投资；对旅游业投资、对房地产投资；货物进出口、技术进出口。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
石向才	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
石碎标	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
石志微	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
石晓霞	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
朱丹	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
施隆	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	石晓霞担任公司董事长、董事，石向才担任公司总经理、董事。		

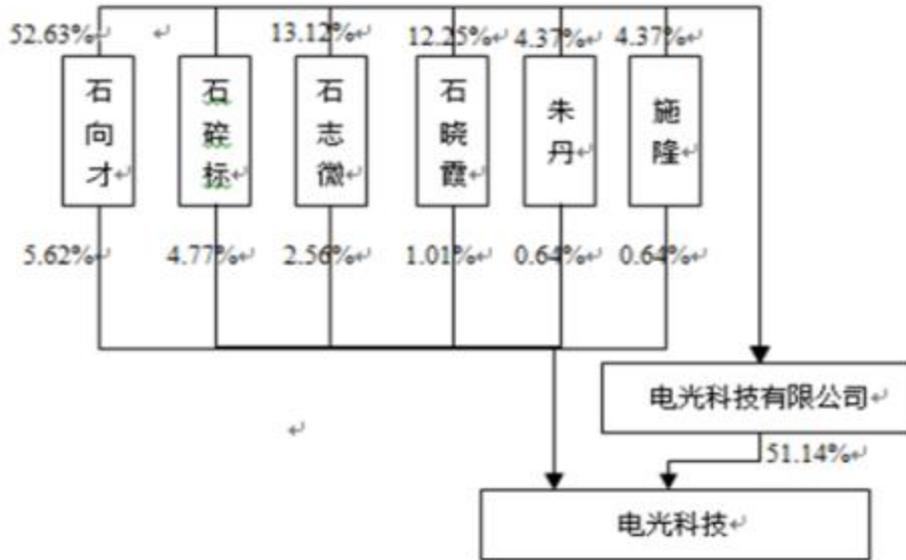
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
----------------------	---

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
石晓霞	董事长	现任	女	53	2010年07月04日	2021年08月20日	3,850,000				3,850,000
石向才	董事、总经理	现任	男	49	2010年07月04日	2021年08月20日	18,150,000				18,150,000
曹汉君	董事、董事会秘书兼副总经理	现任	男	63	2010年07月04日	2021年08月22日					
叶忠松	董事、副总经理	现任	男	40	2010年07月04日	2021年08月20日					
何成锋	董事、副总经理	现任	男	42	2019年08月21日	2021年08月20日					
施鹏	董事	现任	男	35	2019年08月21日	2021年08月20日					
王裕康	独立董事	现任	男	74	2016年08月12日	2021年08月20日					
孙乐和	独立董事	现任	女	44	2016年08月16日	2021年08月20日					
黄乐晓	独立董事	现任	女	56	2016年08月16日	2021年08月20日					
杨涛	证券事务代表、副总经理	现任	男	35	2019年08月21日	2021年08月20日					

陈爱微	财务总监	现任	女	41	2017年 12月07 日	2021年 08月20 日				
徐芳艳	监事	现任	女	38	2010年 07月04 日	2021年 08月20 日				
王燕丹	监事	现任	女	39	2013年 07月04 日	2021年 08月20 日				
蔡燕	监事	现任	女	66	2019年 08月21 日	2021年 08月20 日				
石碎标	董事长	离任	男	80	2010年 07月04 日	2019年 08月21 日	15,400,00 0			15,400,00 0
施隆	董事	离任	男	37	2010年 07月04 日	2019年 08月21 日	2,062,500			2,062,500
朱丹	监事	离任	女	49	2010年 07月04 日	2019年 08月21 日	2,062,500			2,062,500
合计	--	--	--	--	--	--	41,525,00 0	0	0	41,525,00 0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
石碎标	董事长	任期满离任	2019年08月21日	任期届满离任
施隆	董事	任期满离任	2019年08月21日	任期届满离任
朱丹	监事	任期满离任	2019年08月21日	任期届满离任

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事会成员

石晓霞女士，中国国籍，无境外永久居留权，1967年出生，本科学历，学士学位，高级会计师，中国注册会计师。1983年9月-1997年12月任电光机械总厂会计，1998年8月-2000年8月任电光有限财务部经理，2000年9月至今任职于永安会计师。现任永安会计师部门经理、监事、公司董事、宿州电光董事、上海电光监事、电光科技有限公司董事，现任公司董事长。

石向才先生，中国国籍，无境外永久居留权，1971年出生，硕士研究生，高级经济师。宿州市第三届政协常委、安徽省

第十届政协委员、中国青联第十届委员、中国防爆电器行业协会副会长、中国防爆电器标准化委员会委员。1998年起任电光有限总经理。现任公司董事兼总裁、上海电光董事、电光科技有限公司董事。

曹汉君先生，中国国籍，无境外永久居留权，1957年出生，本科学历。2009年曾获乐清优秀企业家称号。1975年11月-1991年在南通市、县、区委办公室工作，1992年1月-1997年任南通瑞胜公司总经理，1997年-2004年7月任南通华荣鹰架公司总经理、2004年8月—2005年3月就职于浙江振达防爆电气有限公司，2005年4月—至今就职于公司。现任公司董事、董事会秘书和副总裁、上海电光监事会主席、电光科技有限公司监事。

叶忠松先生，中国国籍，无境外永久居留权，1980年出生，本科学历，工程师。2001年12月至2002年11月任杭州娃哈哈集团有限公司PLC自动化流水线设备管理师，2002年11月至今历任发行人技术工程师、技术三部部长、技术副总监，现任公司董事和副总裁。

施鹏先生，中国国籍，无境外永久居留权，1985年出生，研究生学历，硕士学位。2010年-至今历任电光防爆科技(上海)有限公司物控部经理、总经理助理、常务副总经理，现任上海电光总经理，乐清生产基地总经理。

何成锋先生，中国国籍，无境外永久居留权，1978年出生，大专学历。1998年-2007年就职瓯海区人民医院，2008年-2009年任电光(宿州)有限公司总经理，现任电光防爆科技股份有限公司营销经理，达得利电气有限公司总经理。

王裕康先生，男，中国国籍，1946年6月出生，研究生学历，1986年8月至2006年12月在国家税务总局国际税务司工作，历任副处长、处长和副局长；2007年1月至2010年9月任中国注册税务师协会副秘书长；2010年10月至2016年5月北京道正国际税务咨询公司高级合伙人。现任公司独立董事。

孙乐和女士：中国注册会计师，中国国籍，无境外永久居留权，1976年8月出生，大学本科学历，无党派人士。1995年7月至1998年6月永嘉县职业中学从事教学工作，1998年7月至1999年12月在永嘉审计事务所从事审计工作，并担任办公室主任；2000年1月至2013年12月温州立德会计师事务所从事社会审计工作，担任部门经理，并是该事务所的创办人之一；2014年1月至今在合并后的温州中源立德会计师事务所工作，担任副主任会计师，为事务所合伙人之一。2015年4月起被聘担任温州市纪律检查委员会政风、行风特约监督员。现任公司独立董事，温州中源立德会计师事务所副主任会计师。

黄乐晓女士：中国国籍，无境外永久居留权，1964年出生，大学本科学历，中共党员。1984年11月进乐清市司法局，先后从事律师、公证管理工作。1995年至2001年担任乐清市第二律师事务所(现浙江合众律师事务所)副主任；2002年至2006年，乐清市司法局法律服务管理科科长；2006年至2012年7月，乐清市“12348”法律服务协调指挥中心(乐清市法律援助中心)主任、援助律师。现为浙江联英律师事务所律师、合伙人。现任公司独立董事，浙江联英律师事务所律师、党支部书记，温州宏丰电工合金股份有限公司董事。

(二) 监事会成员

徐芳艳女士，中国国籍，无境外永久居留权，1982年出生，大专学历。2002年至今历任电光有限质保部、供应部、技术部、生产部职员。现任公司监事会主席、职工代表监事和营销中心业务部部长、宿州电光监事会主席。

蔡燕女士，中国国籍，无境外永久居留权，1954年出生，大学本科学历。1980年-2007年历任乐清市长途汽车运输总公司站长，办公室主任，党委书记等。2007年-2015年上海华通企业集团常务副总经理。2016年至今任电光防爆科技股份有限公司乐清公司常务副总经理。

王燕丹女士，中国国籍，无境外永久居留权，1981年出生，大专学历。2001年至今在发行人研发部任档案专员。现任公司监事、研发部档案专员。

(三) 高级管理人员

石向才先生，详见“（一）董事会成员”。

曹汉君先生，详见“（一）董事会成员”。

叶忠松先生，详见“（一）董事会成员”。

何成锋先生，详见“（一）董事会成员”。

陈爱微女士：女，中国国籍，无境外永久居留权，1979年出生，本科学历，职称经济师、会计师。2001年7月-2008年1月历任温州市万顺眼镜有限公司出纳、财务助理、财务部主管，2008年2月-2009年6月担任温州市卡迪思梦服饰有限公司财务总监，2010年7月加入电光，委派担任电光冶金（宿州）有限公司任财务负责人，2016年8月起担任公司内部审计负责人，2017年12月6日，经公司第三次董事会第十一次会议审议通过，陈爱微女士担任公司财务总监一职。

杨涛先生：男，中国国籍，无境外永久居留权，1985年出生，本科学历。2008年-2010年，上海济光学院校团委副书记、辅导员，2010年-2012年，中国银河证券长兴营业部投资顾问，2012年加入电光，先后在公司供应部以及证券部工作，2015年8月起担任公司证券事务代表，2019年担任公司副总裁兼证券事务代表。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
石向才	电光科技有限公司	董事	2013年07月03日	2021年07月02日	否
石晓霞	电光科技有限公司	董事	2013年07月03日	2021年07月02日	否
曹汉君	电光科技有限公司	董事	2013年07月03日	2021年07月02日	否
石向才	电光防爆科技（上海）有限公司	董事	2005年04月01日	2022年04月01日	否
石晓霞	电光防爆科技（上海）有限公司	董事	2005年04月01日	2022年04月01日	否
曹汉君	电光防爆科技（上海）有限公司	监事会主席	2005年04月01日	2022年04月01日	否
石晓霞	电光防爆科技（宿州）有限公司	董事	2007年09月10日	2021年09月09日	否
徐芳艳	电光防爆科技（宿州）有限公司	监事会主席	2007年09月10日	2021年09月09日	否
叶忠松	上海光雅教育科技有限公司	董事	2019年02月05日	2022年02月05日	否
曹汉君	浙江隆裕智能装备科技有限公司	法人、总经理	2019年07月15日	2021年07月14日	否
何成锋	达得利电力设备有限公司	法人、董事长兼总经理	2015年07月31日	2022年07月30日	否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
黄乐晓	浙江联英律师事务所律师	律师	2012年07月10日		是

黄乐晓	温州宏丰电工合金股份有限公司	董事	2014年04月01日		是
孙乐和	温州中源立德会计事务所	副主任会计师	2014年04月01日		是
石晓霞	永安会计师事务所	审计师	2000年02月10日		是
石晓霞	温州意华接插件股份有限公司	独立董事	2018年12月19日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案。根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司董事、监事的薪酬由股东大会批准决定。在公司任职的董事、监事、高级管理人员根据其职务，依据公司现行的薪酬制度领取报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
石晓霞	董事长	女	53	现任	16.8	否
石向才	董事、总经理	男	49	现任	50	否
曹汉君	董事、副总经理、董秘	男	63	现任	50	否
叶忠松	董事、副总经理	男	40	现任	48	否
何成锋	董事、副总经理	男	42	现任	45	否
杨涛	证代、副总经理	男	35	现任	33.32	否
施鹏	董事	男	35	现任	26.1	否
王裕康	独立董事	男	74	现任	6	否
孙乐和	独立董事	女	44	现任	6	否
黄乐晓	独立董事	女	56	现任	6	否
徐芳艳	监事	女	38	现任	20	否
蔡燕	监事	女	49	现任	26	否
王燕丹	监事	女	39	现任	9	否
陈爱微	财务总监	女	41	现任	26	否
石碎标	董事长	男	80	离任	50	否

施隆	董事	男	37	离任	25	否
朱丹	监事	女	49	离任	30	否
合计	--	--	--	--	473.22	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	517
主要子公司在职员工的数量（人）	938
在职员工的数量合计（人）	1,455
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,472
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	589
销售人员	61
技术人员	140
财务人员	40
行政人员	177
教职工	448
合计	1,455
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上	97
本科	230
大专	292
高中	314
高中及以下	522
合计	1,455

2、薪酬政策

公司已经建立了明确的薪酬分配制度，同时也在不断的完善考核激励机制，鼓励员工提高综合能力和专业水平，承担企业发展的更大责任，做到多劳多得按劳获酬。公司按照管理人员、销售人员、研发人员以及车间人员等不同岗位、不同级别

实施不同的薪酬考核制度；2、公司薪酬包括岗位工资或基本工资、绩效奖金、各种福利、津贴或补贴等。公司将员工的职业规划和公司发展规划有机地结合起来，努力营造吸引人才、留住人才、鼓励人才脱颖而出的机制和环境，吸引和鼓励优秀人才为企业长期服务。继续改善公司的工作生活环境，增强员工对企业的认同感和满意度，为员工提供越来越多的晋升平台，激发员工积极性，实现公司与员工的共同发展。

3、培训计划

2019年，公司继续围绕“夯实主业、双轮驱动”的发展战略，提高工作效率，提升员工个人职业能力，努力完成2019年公司规划的各项目标。公司制定了2019年员工培训计划，分阶段完成2019年各项培训工作。

2020年公司结合了既定的发展战略与目标，通过多层次、多形式、多渠道的途径开展相应培训活动，包括但不限于内部交流研讨、外聘讲师授课、企业内部交流等，并通过进一步加强部门内训，建立更为有效的内部学习机制，全面提升管理人员的管理创新能力和自身素质，为促进公司持续发展和效益的提升，提供人力资源保障服务。

2020年公司将继续跟当地政府合作，将一线员工职业技能培训和技能大赛继续承办下去，不断提高一线员工职业技术能力和安全生产意识能力的培养，带动更多的新老员工不断学习优秀的一线操作方法和技能。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	15,518
劳务外包支付的报酬总额（元）	931,128.58

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会有关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司内控制度。股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职，不断加强公司管理，控制防范风险，规范公司运作，提高运行效率，共计召开3次股东大会，9次董事会，6次监事会。会议的通知、召集、召开及表决程序均符合有关法律、法规的规定。截止报告期末，公司法人治理结构的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

在信息披露方面，公司严格按照法律、法规、中国证监会《信息披露管理办法》、深交所《上市公司信息披露指引》、《公司章程》以及公司《信息披露管理制度》的规定，充分履行上市公司披露信息的义务，确保公司信息披露的及时、公平、真实、准确和完整。公司注重与投资者的沟通与交流，依照《投资者关系管理办法》切实开展投资者关系构建、管理和维护，为投资者和公司搭建起畅通的沟通交流平台，确保了投资者公平、及时地获取公司公开信息。另外，公司还高度重视内幕信息管理，认真组织相关人员不定期开展内幕信息警示教育培训，严控内幕信息知情人员范围，及时登记知悉本公司内幕信息的人员名单，保障了广大投资者的利益。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

（一）业务方面：公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，控股股东按照承诺未从事与公司业务相同或相近的业务活动。

（二）人员方面：公司拥有独立的人事和劳资管理体系，公司总裁、副总裁、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬。

（三）资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，产、供、销系统完整独立。工业产权、商标、非专利技术、房屋所有权、土地所有权等无形资产和有形资产均由本公司拥有，产权界定清晰。

（四）机构方面：公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会、党组织及董事会下属专业委员会等内部机构独立运作，不受其他单位或个人的干涉。

（五）财务方面：公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立做出财务决策。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	0.66%	2019 年 05 月 21 日	2019 年 05 月 22 日	公告编号：2019-027 《电光防爆科技股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》指定披露官网巨潮资讯网。
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2019 年 04 月 10 日	2019 年 04 月 11 日	公告编号：2019-011 《电光防爆科技股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告》指定披露官网巨潮资讯网。
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.58%	2019 年 08 月 21 日	2019 年 08 月 22 日	公告编号：2019-035 《电光防爆科技股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会决议公告》指定披露官网巨潮资讯网。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王裕康	9	3	6	0	0	否	3
孙乐和	9	3	6	0	0	否	3
黄乐晓	9	3	6	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事对公司预计资产减值、2019年度日常关联交易预计及补充确认关联交易、聘用审计机构、企业内部管理整合、年度分红预案、高管绩效管理等方面提出了宝贵的意见和建议，为公司规范发展与战略转型发展做出了贡献，坚定了公司“双轮驱动、夯实主业”加强对专用设备制造板块发展。对于独立董事提出的意见，公司董事会均予以采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及《董事会审计委员会实施细则》等有关规定，积极履行职责。报告期内审计委员会召开了四次会议，审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内审部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，委员会认为公司内控制度体系符合法律、法规及《公司章程》的要求，适应当前公司生产经营实际情况的需要，并能够得到有效的执行。同时，审计委员会还就下列事项展开工作：

- 1、与会计师事务所就年度审计报告编制进行沟通与交流；
- 2、与公司审计部就公司的内部控制制度的完善与执行保持沟通；
- 3、审议公司审计部提交的季度工作报告，年度工作计划。

（二）战略委员会履职情况

公司董事会战略委员会对公司长期发展战略决策和重大投资决策进行研究并提出建议，并积极推动公司针对外部环境的变化有效梳理思路，明确在新的外部环境下公司的定位和核心竞争力。报告期内，战略与投资委员会重点完成以下工作：

- 1、积极推动“夯实主业、双轮驱动”加强对主营专用设备制造板块发展方向；
- 2、积极推动公司可持续稳定增长，推进公司投资、融资事宜。

（三）提名委员会履职情况

董事会提名委员会根据《公司章程》、《公司提名委员会工作条例》等有关规定积极开展工作，认真履行职责。报告期内，提名委员会重点完成了以下工作：

- 1、提名委员会按规定召开会议，研究董事、经理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；
- 2、审核合格的董事和经理人员的人选。

（四）薪酬与考核委员会履职情况

董事会薪酬与考核委员对公司董事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定符合

公司相关薪酬管理制度的规定。同时，薪酬与考核委员会为充分调动公司董事、监事、高级管理人员和核心员工的积极性，增强公司管理团队和核心员工对实现公司健康、持续发展的责任感、使命感，不断探索绩效考核体系的进一步完善，促进股东利益、公司利益和公司员工利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，减少管理者的短期行为。报告期内，薪酬与考核委员会重点完成了以下工作：

- 1、积极完善管理层的绩效考核体系建设；
- 2、积极完善公司的激励体系建设，
- 3、积极推动奖金计划的建设。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据《公司法》、《证券法》以及其他法律、法规、规范性文件和《公司章程》规定，遵循公平、公正、公开的原则，公司高管薪酬实行年薪制，主要由基本年薪和绩效年薪两部分构成。其中，基本年薪标准由公司董事会根据公司发展战略、年度工作目标、行业市场薪酬水平等进行综合确定；绩效年薪与年度工作目标考核挂钩，对高管实施季度考核和年度考核相结合方式，根据公司年度工作目标完成情况确定实际所得。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月28日	
内部控制评价报告全文披露索引	《电光防爆科技股份有限公司2019年度内部控制评价报告》刊登于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。	出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形视影响程度分别确定重要缺陷或一般缺陷。（1）企业决策程序不科

	如：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊；（2）外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；（3）对已公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；4）企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；（5）其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报。一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。	学导致重大决策失误；（2）违犯国家法律、法规，如安全、环保；（3）公司中高级管理人员或技术人员流失严重；（4）媒体负面新闻频现；（5）内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；（6）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。
定量标准	营业收入潜在错报重大缺陷：营业收入总额的 $2\% \leq \text{错报}$ ；重要缺陷：营业收入总额的 $2\% \leq \text{错报} < \text{营业收入总额的 } 1\%$ ；一般缺陷：错报 $< \text{营业收入总额的 } 1\%$ 。利润总额潜在错报：重大缺陷：利润总额的 $3\% \leq \text{错报}$ ；重要缺陷：利润总额的 $2\% \leq \text{错报} < \text{利润总额的 } 3\%$ ；一般缺陷：错报 $< \text{利润总额的 } 2\%$ 。资产总额潜在错报：重大缺陷：资产总额的 $0.5\% \leq \text{错报}$ ；重要缺陷：资产总额的 $0.2\% \leq \text{错报} < \text{资产总额的 } 0.5\%$ ；一般缺陷：错报 $< \text{资产总额的 } 0.2\%$ 。所有者权益潜在错报：重大缺陷：所有者权益总额的 $0.5\% \leq \text{错报}$ ；重要缺陷：所有者权益总额的 $0.2\% \leq \text{错报} < \text{所有者权益总额的 } 0.5\%$ ；一般缺陷：错报 $< \text{所有者权益总额的 } 0.2\%$ 。	重大缺陷：直接财产损失在 1000 万元以上，对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露；重要缺陷：直接财产损失在 100-1000 万元以上（含 1000 万元）或受到国家政府部门处罚但对未公司造成负面影响；一般缺陷：直接财产损失在 100 万元以下（含 100 万元）或受到省级（含省级）以下政府部门处罚但对未对公司造成负面影响。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 27 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审【2020】4268 号
注册会计师姓名	陈志维、邱麟凯

审计报告正文

电光防爆科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了电光防爆科技股份有限公司（以下简称电光科技公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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，公允反映了电光科技公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2019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，我们独立于电光科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（九）及五（一）3。

截至2019年12月31日，电光科技公司所示应收账款账面余额为人民币601,178,791.02元，坏账准备为人民币75,479,315.26元，账面价值为人民币525,699,475.76元。

对于单独进行减值测试的应收账款，当存在客观证据表明其发生减值时，电光科技公司管理层（以下简称管理层）综合考虑债务人的行业状况、经营情况、财务状况、涉诉情况、还款记录等因素，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备；对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，管理层根据账龄等依据划分组合，以与该等组合具有类似信用风险特征组合的历史损失率为基础，结合现实情况进行调整，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

- （1）了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；
- （2）复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；
- （3）复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑和客观证据，评价管理层是否充分识别已发生减值的应收账款；
- （4）对于单独进行减值测试的应收账款，获取并检查管理层对未来现金流量现值的预测，评价在预测中使用的关键假设

的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史损失率及反映当前情况的相关可观察数据等，评价管理层减值测试方法的合理性（包括各组合坏账准备的计提比例）；测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对计提坏账准备的计算是否准确；

(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 商誉减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十七）及五（一）15。

截至2019年12月31日，电光科技公司商誉账面原值为人民币208,438,892.52元，减值准备为人民币65,294,046.32元，账面价值为人民币143,144,846.20元。

管理层于每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。管理层将商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，相关资产组或资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率等。

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(2) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(3) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；

(4) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、运营计划、经审批预算、会议纪要、管理层使用的与财务报表相关的其他假设等相符；

(5) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；

(6) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；

(7) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括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。

五、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，管理层负责评估电光科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

电光科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督电光科技公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

(五) 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。

(六) 就电光科技公司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）。

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：电光防爆科技股份有限公司

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	111,322,723.53	164,106,641.49
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	20,213,800.95	147,147,145.88
应收账款	525,699,475.76	543,190,174.80
应收款项融资	122,229,283.36	
预付款项	24,118,304.46	27,137,775.29

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	25,268,031.50	31,842,357.50
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	143,468,766.52	167,714,970.30
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	5,986,606.36	663,441.34
流动资产合计	978,306,992.44	1,081,802,506.60
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		48,510,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	420,744.34	
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	48,510,000.00	
投资性房地产	4,501,732.94	5,571,127.46
固定资产	222,521,706.31	235,007,868.96
在建工程	104,000.00	3,058,404.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	74,448,566.81	75,193,934.40
开发支出		
商誉	143,144,846.20	183,062,102.93
长期待摊费用	53,089,492.41	40,771,150.30
递延所得税资产	15,117,216.22	12,856,810.20

其他非流动资产	40,137,556.00	44,074,104.46
非流动资产合计	601,995,861.23	648,105,503.33
资产总计	1,580,302,853.67	1,729,908,009.93
流动负债：		
短期借款	259,341,457.34	472,000,000.00
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	7,042,502.10	6,808,322.19
应付账款	93,102,196.70	111,863,024.69
预收款项	81,549,723.85	44,330,453.85
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	22,085,013.85	19,783,308.74
应交税费	12,221,292.44	11,672,282.40
其他应付款	52,493,942.10	47,635,624.07
其中：应付利息		672,420.70
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	527,836,128.38	714,093,015.94
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,691,611.18	1,635,262.92
递延收益	9,149,191.92	9,656,487.12
递延所得税负债	1,500,000.00	
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,340,803.10	11,291,750.04
负债合计	540,176,931.48	725,384,765.98
所有者权益：		
股本	322,674,000.00	322,674,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	178,545,979.14	178,545,979.14
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	59,300,112.60	51,793,379.37
一般风险准备		
未分配利润	407,891,310.89	388,943,846.45
归属于母公司所有者权益合计	968,411,402.63	941,957,204.96
少数股东权益	71,714,519.56	62,566,038.99
所有者权益合计	1,040,125,922.19	1,004,523,243.95
负债和所有者权益总计	1,580,302,853.67	1,729,908,009.93

法定代表人：石晓霞

主管会计工作负责人：陈爱微

会计机构负责人：刘娜

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	29,932,912.71	79,689,850.29

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	19,047,500.95	122,402,053.76
应收账款	421,043,328.32	365,611,906.94
应收款项融资	109,186,832.11	
预付款项	8,359,304.88	3,192,707.49
其他应收款	18,614,057.11	56,243,305.89
其中：应收利息		
应收股利		
存货	70,740,373.13	54,908,279.73
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	5,277,654.63	
流动资产合计	682,201,963.84	682,048,104.10
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		48,510,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	488,022,526.49	481,765,709.15
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	48,510,000.00	
投资性房地产	15,731,000.86	16,744,242.22
固定资产	137,319,556.72	143,714,907.55
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	47,389,883.13	48,743,792.97
开发支出		

商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,937,355.04	7,377,487.22
其他非流动资产	645,000.00	290,000.00
非流动资产合计	747,555,322.24	747,146,139.11
资产总计	1,429,757,286.08	1,429,194,243.21
流动负债：		
短期借款	199,265,700.42	378,000,000.00
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	7,042,502.10	5,208,322.19
应付账款	62,875,994.78	60,258,540.42
预收款项	32,201,553.94	15,838,093.33
合同负债		
应付职工薪酬	11,484,084.52	6,777,488.63
应交税费	5,058,950.84	5,792,430.23
其他应付款	131,834,449.79	37,761,953.88
其中：应付利息		545,745.14
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	449,763,236.39	509,636,828.68
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,414,378.99	1,177,618.14

递延收益	5,843,949.05	6,077,707.01
递延所得税负债	1,500,000.00	
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,758,328.04	7,255,325.15
负债合计	458,521,564.43	516,892,153.83
所有者权益：		
股本	322,674,000.00	322,674,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	164,891,688.29	164,891,688.29
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	59,300,112.60	51,793,379.37
未分配利润	424,369,920.76	372,943,021.72
所有者权益合计	971,235,721.65	912,302,089.38
负债和所有者权益总计	1,429,757,286.08	1,429,194,243.21

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,002,530,715.97	938,970,243.46
其中：营业收入	1,002,530,715.97	938,970,243.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	892,222,676.50	830,733,956.14
其中：营业成本	662,496,984.99	613,701,324.37
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		

净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,651,750.07	9,600,976.31
销售费用	102,800,545.13	88,738,379.43
管理费用	62,018,956.86	60,377,116.51
研发费用	39,787,932.76	39,328,527.86
财务费用	16,466,506.69	18,987,631.66
其中：利息费用	16,501,917.68	19,514,222.29
利息收入	474,811.46	769,489.46
加：其他收益	8,438,210.95	2,791,639.45
投资收益（损失以“-”号填列）	750,380.70	834,509.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-19,255.66	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	10,000,000.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,873,227.72	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-46,804,128.86	-32,934,441.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）	34,627.14	-927,473.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	68,853,901.68	78,000,521.49
加：营业外收入	251,709.72	607,101.83
减：营业外支出	534,624.29	1,116,998.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	68,570,987.11	77,490,624.42
减：所得税费用	18,542,720.99	14,782,654.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	50,028,266.12	62,707,970.21
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”	50,028,266.12	62,707,970.21

号填列)		
2.终止经营净利润(净亏损以“一”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	42,861,759.02	57,169,576.97
2.少数股东损益	7,166,507.10	5,538,393.24
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	50,028,266.12	62,707,970.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	42,861,759.02	57,169,576.97
归属于少数股东的综合收益总额	7,166,507.10	5,538,393.24
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.13	0.18
（二）稀释每股收益	0.13	0.18

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：石晓霞

主管会计工作负责人：陈爱微

会计机构负责人：刘娜

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	722,003,394.88	602,924,063.73
减：营业成本	520,424,305.98	433,737,099.56
税金及附加	4,905,143.33	5,618,839.28
销售费用	60,316,253.00	43,869,964.72
管理费用	19,172,077.22	16,714,432.01
研发费用	26,236,546.12	19,766,763.80
财务费用	12,270,557.97	12,835,189.06
其中：利息费用	13,229,874.21	15,458,689.07
利息收入	1,066,736.83	2,682,377.71
加：其他收益	3,096,373.21	448,515.99
投资收益（损失以“-”号填列）	10,764,081.33	23,675,092.86
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）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	10,000,000.00	

“—”号填列)		
信用减值损失（损失以“-”号填列)	-15,775,170.30	
资产减值损失（损失以“-”号填列)	-3,024,320.88	-13,052,713.53
资产处置收益（损失以“-”号填列)	127.14	81,188.84
二、营业利润（亏损以“-”号填列)	83,739,601.76	81,533,859.46
加：营业外收入	48,814.57	67,629.77
减：营业外支出	357,571.24	820,291.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列)	83,430,845.09	80,781,197.98
减：所得税费用	8,290,970.63	6,781,105.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列)	75,139,874.46	74,000,092.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列)	75,139,874.46	74,000,092.83
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		

4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	75,139,874.46	74,000,092.83
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	793,236,618.08	624,286,230.51
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,984,966.62	1,882,491.12
收到其他与经营活动有关的现金	51,331,937.53	75,444,856.15
经营活动现金流入小计	846,553,522.23	701,613,577.78
购买商品、接受劳务支付的现金	263,998,085.47	255,188,474.23

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	143,017,613.05	124,218,023.96
支付的各项税费	72,225,878.96	85,914,577.57
支付其他与经营活动有关的现金	139,461,328.70	194,921,382.07
经营活动现金流出小计	618,702,906.18	660,242,457.83
经营活动产生的现金流量净额	227,850,616.05	41,371,119.95
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	81,240.30	322,699.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	727,372,774.16	1,152,434,509.35
投资活动现金流入小计	727,454,014.46	1,152,757,208.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,008,326.33	36,859,784.53
投资支付的现金	9,458,660.00	24,012,796.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,942,896.41	11,019,355.07
支付其他与投资活动有关的现金	726,603,137.80	1,139,600,000.00
投资活动现金流出小计	762,013,020.54	1,211,491,935.60
投资活动产生的现金流量净额	-34,559,006.08	-58,734,727.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,373,500.00	1,974,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,373,500.00	1,974,000.00
取得借款收到的现金	417,000,000.00	652,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	425,373,500.00	653,974,000.00
偿还债务支付的现金	630,000,000.00	543,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,305,025.95	35,241,655.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,900,000.00	4,900,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,060,000.00	
筹资活动现金流出小计	669,365,025.95	578,241,655.19
筹资活动产生的现金流量净额	-243,991,525.95	75,732,344.81
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	-50,699,915.98	58,368,737.51
加：期初现金及现金等价物余额	156,455,297.74	98,086,560.23
六、期末现金及现金等价物余额	105,755,381.76	156,455,297.74

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	511,523,627.30	380,075,886.50
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	645,825,064.17	721,363,448.01
经营活动现金流入小计	1,157,348,691.47	1,101,439,334.51
购买商品、接受劳务支付的现金	338,910,908.24	216,870,249.01
支付给职工以及为职工支付的现金	49,961,053.12	42,399,280.51
支付的各项税费	42,657,537.40	52,530,224.85
支付其他与经营活动有关的现金	571,435,853.03	809,005,297.23
经营活动现金流出小计	1,002,965,351.79	1,120,805,051.60
经营活动产生的现金流量净额	154,383,339.68	-19,365,717.09
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	10,100,000.00	23,100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他	46,740.30	135,000.00

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	722,930,355.25	1,316,970,692.86
投资活动现金流入小计	733,077,095.55	1,340,205,692.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,119,956.22	2,426,174.34
投资支付的现金		1,930,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	7,523,540.27	14,970,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	715,832,000.00	1,343,440,000.00
投资活动现金流出小计	728,475,496.49	1,362,766,174.34
投资活动产生的现金流量净额	4,601,599.06	-22,560,481.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	298,000,000.00	558,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	26,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	324,000,000.00	558,000,000.00
偿还债务支付的现金	477,000,000.00	454,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,005,725.26	26,309,968.36
支付其他与筹资活动有关的现金	26,627,448.74	
筹资活动现金流出小计	532,633,174.00	480,309,968.36
筹资活动产生的现金流量净额	-208,633,174.00	77,690,031.64
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	-49,648,235.26	35,763,833.07
加：期初现金及现金等价物余额	76,774,443.18	41,010,610.11
六、期末现金及现金等价物余额	27,126,207.92	76,774,443.18

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	322,674,000.00				178,545,979.14				51,793,379.37		388,943,846.45		941,957,204.96	62,566,038.99	1,004,523,243.95
加：会计政策变更									-7,254.22		-266,607.13		-273,861.35	-50,329.79	-324,191.14
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	322,674,000.00				178,545,979.14				51,786,125.15		388,677,239.32		941,683,343.61	62,515,709.20	1,004,199,052.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									7,513,987.45		19,214,071.57		26,728,059.02	9,198,810.36	35,926,869.38
（一）综合收益总额											42,861,759.02		42,861,759.02	7,166,507.10	50,028,266.12
（二）所有者投入和减少资本														6,932,303.26	6,932,303.26
1. 所有者投入的普通股														6,373,500.00	6,373,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														558,803.26	558,803.26
（三）利润分配									7,513,987.45		-23,647,687.45		-16,133,700.00	-4,900,000.00	-21,033,700.00
1. 提取盈余公									7,513,987.45		-7,513,987.45				

积									987.45			987.45						
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配												-16,133,700.00		-16,133,700.00		-4,900,000.00		-21,033,700.00
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									3,836,611.52							3,836,611.52		3,836,611.52
2. 本期使用									-3,836,611.52							-3,836,611.52		-3,836,611.52
(六)其他																		
四、本期期末余额	322,674,000.00				178,545,979.14				59,300,112.60			407,891,310.89		968,411,402.63	71,714,519.56		1,040,125,922.19	

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计				

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	风险准备	配利润				计
一、上年期末余额	322,674,000.00				178,545,979.14				44,393,370.09		350,467,868.76		896,081,217.99	59,493,896.84	955,575,114.83
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	322,674,000.00				178,545,979.14				44,393,370.09		350,467,868.76		896,081,217.99	59,493,896.84	955,575,114.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									7,400,009.28		38,475,977.69		45,875,986.97	3,072,142.15	48,948,129.12
（一）综合收益总额											57,169,576.97		57,169,576.97	5,538,393.24	62,707,970.21
（二）所有者投入和减少资本														2,433,748.91	2,433,748.91
1. 所有者投入的普通股														2,433,748.91	2,433,748.91
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配									7,400,009.28		-18,693,599.28		-11,293,590.00	-4,900,000.00	-16,193,590.00
1. 提取盈余公积									7,400,009.28		-7,400,009.28				

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	322,674,000.00				164,891,688.29				51,793,379.37	372,943,021.72		912,302,089.38
加：会计政策变更									-7,254.22	-65,287.97		-72,542.19
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	322,674,000.00				164,891,688.29				51,786,125.15	372,877,733.75		912,229,547.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									7,513,987.45	51,492,187.01		59,006,174.46
（一）综合收益总额										75,139,874.46		75,139,874.46
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									7,513,987.45	-23,647,687.45		-16,133,700.00
1. 提取盈余公积									7,513,987.45	-7,513,987.45		
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,133,700.00		-16,133,700.00
3. 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								2,105,848.13				2,105,848.13
2. 本期使用								-2,105,848.13				-2,105,848.13
（六）其他												
四、本期期末余额	322,674,000.00				164,891,688.29			59,300,112.60	424,369,920.76			971,235,721.65

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	322,674,000.00				164,891,688.29				44,393,370.09	317,636,528.17		849,595,586.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	322,674,000.00				164,891,688.29				44,393,370.09	317,636,528.17		849,595,586.55
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									7,400,009.28	55,306,493.55		62,706,502.83
(一)综合收益总额										74,000,092.83		74,000,092.83
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									7,400,009.28	-18,693,599.28		-11,293,590.00
1. 提取盈余公积									7,400,009.28	-7,400,009.28		
2. 对所有者(或股东)的分配										-11,293,590.00		-11,293,590.00
3. 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							1,894,016.21					1,894,016.21
2. 本期使用							-1,894,016.21					-1,894,016.21
(六)其他												
四、本期期末余额	322,674,000.00				164,891,688.29			51,793,379.37	372,943,021.72			912,302,089.38

三、公司基本情况

电光防爆科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由电光科技有限公司和石碎标等10位自然人股东发起设立，于2010年12月22日在温州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省温州市。公司现持有统一社会信用代码为9133000014553840X5的营业执照，注册资本322,674,000.00元，股份总数322,674,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股为35,575,000股；无限售条件的流通股为287,099,000股。公司股票已于2014年10月9日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属防爆电器行业。主要经营活动为防爆电器和电力设备的研发、生产和销售以及提供教育培训服务。产品主要有高低压馈电开关、自动化系统、电磁起动器、移动变电站、电表箱以及相关配件以及提供教育培训服务。

本财务报表业经2020年4月27日第四届董事会第七次会议批准对外报出。

公司本期将以下22家子公司纳入合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

序号	子公司名称	公司简称
1	电光防爆电气(宿州)有限公司	电光宿州公司
2	达得利电力设备有限公司	达得利公司
3	电光防爆科技(上海)有限公司	电光上海公司
4	泰亿达电气有限公司	泰亿达公司
5	上海雅力信息科技有限公司	雅力科技公司
6	上海雅力教育培训有限公司	雅力培训公司
7	雅力国际教育管理有限公司	雅力管理公司
8	上海光雅教育科技有限公司	光雅教育公司
9	上海阿德科特进修学校	上海阿德科特学校
10	广东雅教教育咨询有限公司	雅力广东公司
11	合肥市雅科教育培训有限公司	雅力合肥公司
12	上海佳芑文化传播有限公司	佳芑文化公司
13	上海棋颖文化传播有限公司	棋颖文化公司
14	上海静安宝囡托育有限公司	宝囡托育公司

15	义乌市启育教育信息咨询有限公司	启育教育公司
16	义乌市欧景幼儿园	欧景幼儿园
17	上海电光教育科技有限公司	上海电光教育公司
18	义乌市慧诺文化传播有限公司	慧诺文化公司
19	义乌市星萌早教培训部有限公司	星萌早教公司
20	温州中灵网络科技有限公司	中灵网络公司
21	北京深谷幽兰网络技术有限公司	幽兰网络公司
22	浙江隆裕智能装备科技有限公司	隆裕科技公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
 - ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。
- 2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转

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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，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。

除上述计量方法以外的金融资产，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已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
-----	---------	-------------

其他应收款——账龄组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合		

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司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；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12、应收账款

1.参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

2.账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3年以上	100.00

13、应收款项融资

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1.按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合		

2.账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3年以上	100.00

15、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资

成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5、10、20、30	5	19.00、9.50、4.75、3.17
通用设备	年限平均法	5	5	19.00
专用设备	年限平均法	10	5	9.50

运输工具	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50

管理软件	5
商标权	10
著作权	10

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

31、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

可收回金额的计量结果表明，该等长期资产的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，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

34、职工薪酬

(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

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本, 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益: (1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时; (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

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

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

37、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付, 在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用, 相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付, 在等待期

内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

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

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

是否已执行新收入准则

是 否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售防爆电器以及电力设备等产品及从事国际化教育培训、教学咨询管理服务、留学服务等教育服务。公司收入确认的具体方法：

本公司商品销售收入确认的具体方法：1) 一般产品：公司根据合同约定，将产品运抵客户指定地点，客户对所交付的产品数量规格和外观质量进行验收后确认收入；未约定验收的，则将产品运抵客户指定地点交付后确认收入；采用寄售模式的，公司在客户从寄售仓领用后确认收入。2) 矿用救生舱和避难硐室：公司根据合同约定，将产品运抵客户指定地点，并安装验收合格后确认收入。

本公司教育行业收入确认的具体方法：1) 教学培训服务、教学管理咨询服务：采用完工百分比法确认收入，在相应教学期间分摊确认收入。2) 留学及其他服务业务：公司根据合同约定，在完成合同约定服务内容时确认收入。

40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1.本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	690,337,320.68	应收票据	147,147,145.88
		应收账款	543,190,174.80
应付票据及应付账款	118,671,346.88	应付票据	6,808,322.19
		应付账款	111,863,024.69

2.本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式,确定了三个主要的计量类别:摊余成本;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益;以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式,以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益,但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益,但股利收入计入当期损益),且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则 调整影响	2019年1月1日
应收票据	147,147,145.88	-139,900,520.52	7,246,625.36
应收款项融资		139,519,119.18	139,519,119.18
可供出售金融资产	48,510,000.00	-48,510,000.00	
其他非流动金融资产		48,510,000.00	48,510,000.00
递延所得税资产	12,856,810.20	57,210.20	12,914,020.40
短期借款	472,000,000.00	672,420.70	472,672,420.70
其他应付款	47,635,624.07	-672,420.70	46,963,203.37

盈余公积	51,793,379.37	-7,254.22	51,786,125.15
未分配利润	388,943,846.45	-266,607.13	388,677,239.32
归属于母公司所有者权益合计	941,957,204.96	-273,861.35	941,683,343.61
少数股东权益	62,566,038.99	-50,329.79	62,515,709.20

(2) 2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	164,106,641.49	以摊余成本计量的金融资产	164,106,641.49
应收票据	贷款和应收款项	147,147,145.88	以摊余成本计量的金融资产	7,246,625.36
			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	139,519,119.18
应收账款	贷款和应收款项	543,190,174.80	以摊余成本计量的金融资产	543,190,174.80
其他应收款	贷款和应收款项	31,842,357.50	以摊余成本计量的金融资产	31,842,357.50
可供出售金融资产	可供出售金融资产	48,510,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	48,510,000.00
短期借款	其他金融负债	472,000,000.00	以摊余成本计量的金融负债	472,672,420.7
应付票据	其他金融负债	6,808,322.19	以摊余成本计量的金融负债	6,808,322.19
应付账款	其他金融负债	111,863,024.69	以摊余成本计量的金融负债	111,863,024.69
其他应付款	其他金融负债	47,635,624.07	以摊余成本计量的金融负债	46,963,203.37

(3) 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值 (2019年1月1日)
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金				
按原CAS22列示和按新CAS22列示的余额	164,106,641.49			164,106,641.49
应收票据				
按原CAS22列示的余额	147,147,145.88			
减：转出至公允价值计量且其变动计入其他综合收益 (新CAS22)		-139,519,119.18		
按新CAS22确定的预期信			-381,401.34	

用损失率重新计量				
按新CAS22列示的余额				7,246,625.36
应收账款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	543,190,174.80			543,190,174.80
其他应收款				
按原CAS22列示和按新CAS22列示的余额	31,842,357.50			31,842,357.50
以摊余成本计量的总金融资产	886,286,319.67	-139,519,119.18	-381,401.34	746,385,799.15
b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
其他非流动金融资产				
按原CAS22列示的余额				
加：自可供出售类（原CAS22）转入		48,510,000.00		
按新CAS22列示的余额				48,510,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产		48,510,000.00		48,510,000.00
c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资				
按原CAS22列示的余额				
加：自应收票据（原CAS22）转入		139,519,119.18		
按新CAS22列示的余额				139,519,119.18
可供出售金融资产				
按原CAS22列示的余额	48,510,000.00			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益（新CAS22）		-48,510,000.00		
按新CAS22列示的余额				
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	48,510,000.00	91,009,119.18		139,519,119.18
B. 金融负债				

a. 摊余成本				
短期借款				
按原CAS22列示的余额	472,000,000.00			
加：自其他应付款（原CAS22）转入		672,420.70		
按新CAS22列示的余额				472,672,420.70
应付票据				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	6,808,322.19			6,808,322.19
应付账款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	111,863,024.69			111,863,024.69
其他应付款				
按原CAS22列示的余额	47,635,624.07			
减：转出至短期借款和应付债券（新CAS22）		-672,420.70		
按新CAS22列示的余额				46,963,203.37
以摊余成本计量的总金融负债	638,306,970.95			638,306,970.95

(4) 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项目	按原金融工具准则计提损失准备（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）
应收票据			381,401.34	381,401.34
应收账款	66,580,203.97			66,580,203.97
其他应收款	5,877,629.68			5,877,629.68

3. 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	164,106,641.49	164,106,641.49	
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	147,147,145.88	7,246,625.36	-139,900,520.52
应收账款	543,190,174.80	543,190,174.80	
应收款项融资		139,519,119.18	139,519,119.18
预付款项	27,137,775.29	27,137,775.29	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	31,842,357.50	31,842,357.50	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	167,714,970.30	167,714,970.30	
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	663,441.34	663,441.34	
流动资产合计	1,081,802,506.60	1,081,421,105.26	-381,401.34
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	48,510,000.00		-48,510,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		48,510,000.00	48,510,000.00
投资性房地产	5,571,127.46	5,571,127.46	
固定资产	235,007,868.96	235,007,868.96	
在建工程	3,058,404.62	3,058,404.62	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	75,193,934.40	75,193,934.40	
开发支出			
商誉	183,062,102.93	183,062,102.93	
长期待摊费用	40,771,150.30	40,771,150.30	
递延所得税资产	12,856,810.20	12,914,020.40	57,210.20
其他非流动资产	44,074,104.46	44,074,104.46	
非流动资产合计	648,105,503.33	648,162,713.53	57,210.20
资产总计	1,729,908,009.93	1,729,583,818.79	-324,191.14
流动负债：			
短期借款	472,000,000.00	472,672,420.70	672,420.70
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	6,808,322.19	6,808,322.19	
应付账款	111,863,024.69	111,863,024.69	
预收款项	44,330,453.85	44,330,453.85	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	19,783,308.74	19,783,308.74	

应交税费	11,672,282.40	11,672,282.40	
其他应付款	47,635,624.07	46,963,203.37	-672,420.70
其中：应付利息	672,420.70		-672,420.70
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	714,093,015.94	714,093,015.94	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,635,262.92	1,635,262.92	
递延收益	9,656,487.12	9,656,487.12	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	11,291,750.04	11,291,750.04	
负债合计	725,384,765.98	725,384,765.98	
所有者权益：			
股本	322,674,000.00	322,674,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	178,545,979.14	178,545,979.14	
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	51,793,379.37	51,786,125.15	-7,254.22
一般风险准备			
未分配利润	388,943,846.45	388,677,239.32	-266,607.13
归属于母公司所有者权益合计	941,957,204.96	941,683,343.61	-273,861.35
少数股东权益	62,566,038.99	62,515,709.20	-50,329.79
所有者权益合计	1,004,523,243.95	1,004,199,049.81	-324,191.14
负债和所有者权益总计	1,729,908,009.93	1,729,583,818.79	-324,191.14

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	79,689,850.29	79,689,850.29	
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	122,402,053.76	1,621,531.25	-120,780,522.51
应收账款	365,611,906.94	365,611,906.94	
应收款项融资		120,695,178.76	120,695,178.76
预付款项	3,192,707.49	3,192,707.49	
其他应收款	56,243,305.89	56,243,305.89	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	54,908,279.73	54,908,279.73	
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			
流动资产合计	682,048,104.10	681,962,760.35	-85,343.75
非流动资产：			

债权投资			
可供出售金融资产	48,510,000.00		-48,510,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	481,765,709.15	481,765,709.15	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		48,510,000.00	48,510,000.00
投资性房地产	16,744,242.22	16,744,242.22	
固定资产	143,714,907.55	143,714,907.55	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	48,743,792.97	48,743,792.97	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	7,377,487.22	7,390,288.78	12,801.56
其他非流动资产	290,000.00	290,000.00	
非流动资产合计	747,146,139.11	747,158,940.67	12,801.56
资产总计	1,429,194,243.21	1,429,121,701.02	-72,542.19
流动负债：			
短期借款	378,000,000.00	378,545,745.14	545,745.14
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	5,208,322.19	5,208,322.19	
应付账款	60,258,540.42	60,258,540.42	
预收款项	15,838,093.33	15,838,093.33	
合同负债			
应付职工薪酬	6,777,488.63	6,777,488.63	
应交税费	5,792,430.23	5,792,430.23	

其他应付款	37,761,953.88	37,214,408.74	-547,545.14
其中：应付利息	545,745.14		-547,545.14
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	509,636,828.68	509,636,828.68	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,177,618.14	1,177,618.14	
递延收益	6,077,707.01	6,077,707.01	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,255,325.15	7,255,325.15	
负债合计	516,892,153.83	516,892,153.83	
所有者权益：			
股本	322,674,000.00	322,674,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	164,891,688.29	164,891,688.29	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	51,793,379.37	51,786,125.15	-7,254.22
未分配利润	372,943,021.72	372,877,733.75	-65,287.97
所有者权益合计	912,302,089.38	912,229,547.19	-72,542.19

负债和所有者权益总计	1,429,194,243.21	1,429,121,701.02	-72,542.19
------------	------------------	------------------	------------

调整情况说明

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

(一) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	2019 年 1-3 月国内贸易一般商品税率为 16%，2019 年 4 月 1 日起税率为 13%，其他商品按规定的适用税率；教育行业增值税率一般为 3%、6%。
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、达得利公司、电光上海公司、雅力培训公司	15%

雅力合肥公司、雅力广东公司、光雅教育公司、宝因托育公司、棋颖文化公司、慧诺文化公司、星萌早教公司、中灵网络公司、幽兰网络公司、隆裕科技公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 2018年11月30日，公司通过高新技术企业认定，取得编号为GR201833003278的高新技术企业证书，有效期三年（2018-2020年）。2018年至2020年减按15%的税率计缴企业所得税。
2. 2017年11月13日，控股子公司达得利公司已通过高新技术企业认定，取得编号为GR201733000188的高新技术企业证书，有效期三年（2017-2019年）。2017年至2019年减按15%的税率计缴企业所得税。
3. 2018年11月27日，全资子公司电光上海公司通过高新技术企业认定，取得编号为GR201831001759的高新技术企业证书，有效期三年（2018-2020年）。2018年至2020年减按15%的税率计缴企业所得税。
4. 2018年11月27日，控股子公司雅力培训公司通过高新技术企业认定，取得编号为GR201831003197的高新技术企业证书，有效期三年（2018-2020年）。2018年至2020年减按15%的税率计缴企业所得税。
5. 根据财政部、税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2015〕34号）和《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定，子公司雅力合肥公司、雅力广东公司、光雅教育公司、宝因托育公司、棋颖文化公司、慧诺文化公司、星萌早教公司、中灵网络公司、幽兰网络公司、隆裕科技公司2019年度符合小型微利企业认定规定，其不超过100万元以内的所得减按25%计入应纳税所得额，超过100万元但不超过300万元部分的所得减按50%计入应纳税所得额。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	536,331.90	594,415.44
银行存款	105,071,551.22	155,728,847.08
其他货币资金	5,714,840.41	7,783,378.97
合计	111,322,723.53	164,106,641.49

其他说明

其他货币资金期末数中银行承兑汇票保证金1,232,194.39元，保函保证金4,335,147.38元，支付宝金额147,498.64元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

其中：		
-----	--	--

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	830,000.00	
商业承兑票据	19,383,800.95	7,246,625.36
合计	20,213,800.95	7,246,625.36

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	21,234,010.00	100.00%	1,020,200.05	4.80%	20,213,800.95	7,628,026.70	100.00%	381,401.34	5.00%	7,246,625.36
其中：										
银行承兑汇票	830,000.00	3.91%			830,000.00					
商业承兑汇票	20,404,010.00	96.09%	1,020,200.05	5.00%	19,383,800.95	7,628,026.70	100.00%	381,401.34	5.00%	7,246,625.36
合计	21,234,010.00	100.00%	1,020,200.05	4.80%	20,213,800.95	7,628,026.70	100.00%	381,401.34	5.00%	7,246,625.36

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	830,000.00		
商业承兑汇票组合	20,404,001.00	1,020,200.05	5.00%
合计	21,234,001.00	1,020,200.05	--

确定该组合依据的说明：

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	381,401.34	638,798.71				1,020,200.05
合计	381,401.34	638,798.71				1,020,200.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

商业承兑票据		1,060,000.00
合计		1,060,000.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	2,952,024.52
合计	2,952,024.52

其他说明

截至2019年12月31日，公司持有逾期商业承兑汇票2,952,024.52元。公司将该2,952,024.52元票据转为应收账款并根据账龄计提坏账，截至本财务报表报出日均已托收承兑到账。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,159,077.08	0.19%	1,159,077.08	100.00%		862,077.08	0.14%	862,077.08	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	600,019,713.94	99.81%	74,320,238.18	12.39%	525,699,475.76	608,908,301.69	99.86%	65,718,126.89	10.79%	543,190,174.80
其中：										
合计	601,178,791.02	100.00%	75,479,315.26	12.56%	525,699,475.76	609,776,603.38	100.00%	66,580,203.78	10.92%	543,190,174.80

	791.02		15.26		75.76	78.77		3.97		4.80
--	--------	--	-------	--	-------	-------	--	------	--	------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
铁煤集团内蒙古东林煤炭有限责任公司	400,000.00	400,000.00	100.00%	票据到期无法承兑
山西禾创矿用设备有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	票据到期无法承兑
拜城县峰峰煤焦化有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00%	票据到期无法承兑
广东东软学院	37,864.08	37,864.08	100.00%	预计无法收回
河南信合凤凰新城教育产业投资有限公司	21,213.00	21,213.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,159,077.08	1,159,077.08	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	411,013,663.37	20,550,683.17	5.00%
1-2 年	110,470,025.59	11,047,002.57	10.00%
2-3 年	51,162,103.63	15,348,631.09	30.00%
3 年以上	27,373,921.35	27,373,921.35	100.00%
合计	600,019,713.94	74,320,238.18	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	411,013,663.37
1 至 2 年	111,290,102.67
2 至 3 年	51,501,103.63
3 年以上	27,373,921.35
3 至 4 年	15,678,476.27
4 至 5 年	7,963,925.23
5 年以上	3,731,519.85
合计	601,178,791.02

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	862,077.08	297,000.00				1,159,077.08
按组合计提坏账准备	65,718,126.89	12,107,122.55		3,505,011.26		74,320,238.18
合计	66,580,203.97	12,404,122.55		3,505,011.26		75,479,315.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	3,505,011.26

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

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
客户一	12,446,433.64	2.07%	622,321.68
客户二	12,078,000.00	2.01%	603,900.00
客户三	11,801,490.40	1.96%	824,043.39
客户四	10,929,132.27	1.82%	546,456.61
客户五	10,109,250.00	1.68%	505,462.50
合计	57,364,306.31	9.54%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	122,229,283.36	139,519,119.18
合计	122,229,283.36	139,519,119.18

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用 不适用

其他说明：

(1) 期末公司已质押的应收票据情况

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	8,813,125.28
小计	8,813,125.28

(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情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	10,468,240.00
小计	10,468,240.00

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 期末公司因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况

项目	期末转应收账款金额
银行承兑汇票[注]	4,655,530.50
小计	4,655,530.50

[注]: 上述汇票承兑人宝塔石化集团财务有限公司于2018年7月发布公告:其部分票据未能如期兑付,实际控制人孙珩超先生涉及票据诈骗被公安机关逮捕。虽然宝塔石化集团财务有限公司在之后的公告中承诺将如期承兑,但仍存在较大损失风险。截至2019年12月31日,公司尚持有宝塔石化集团财务有限公司票据总金额4,600,000.00元,公司将其中已到期未托收回款汇票金额1,100,000.00元转为应收账款并全额计提坏账准备;其余已到期未托收回款汇票金额3,500,000.00元公司已获得前手客户保证金,前手客户承诺其承担相关票据到期不能收回的所有损失,公司将该3,500,000.00元票据转为应收账款并根据账龄按其余额计提坏账准备。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	21,863,742.27	90.65%	26,382,367.61	97.22%
1至2年	1,617,927.28	6.71%	503,039.29	1.85%
2至3年	483,760.66	2.01%	252,368.39	0.93%
3年以上	152,874.25	0.63%		
合计	24,118,304.46	--	27,137,775.29	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(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	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
上海金盛隆置地有限公司	3,916,666.68	16.24
浙江林信电器有限公司	1,434,006.00	5.95
上海世语教育科技有限公司	1,126,146.13	4.67
贵溪华泰铜业有限公司	1,184,128.13	4.91
上海上勤实业有限公司	974,770.65	4.04
小计	8,635,717.59	35.81

其他说明:

8、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	25,268,031.50	31,842,357.50
合计	25,268,031.50	31,842,357.50

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	17,474,170.15	19,712,836.30
应收暂付款	14,481,816.11	17,271,142.84
其他	60,606.68	736,008.04
合计	32,016,592.94	37,719,987.18

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,303,256.75	588,711.18	3,985,661.75	5,877,629.68
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-217,155.78	217,155.78		
--转入第三阶段		-39,228.37	39,228.37	
本期计提	-468,532.54	558,881.42	780,582.88	870,931.76
2019 年 12 月 31 日余额	617,568.43	1,325,520.01	4,805,473.00	6,748,561.44

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	12,601,368.53
1 至 2 年	13,255,200.17
2 至 3 年	2,292,216.06
3 年以上	3,867,808.18
3 至 4 年	1,479,018.94
4 至 5 年	513,427.24
5 年以上	1,875,362.00
合计	32,016,592.94

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	250,000.00	250,000.00				
按组合计提坏账准备	31,766,592.94	6,498,561.44				25,268,031.50
合计	32,016,592.94	6,748,561.44				25,268,031.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
上海上勤实业有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1 年以内	3.12%	50,000.00
中国神华国际工程有限公司	押金保证金	838,445.76	1 年以内	2.62%	41,922.29
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	押金保证金	750,700.00	2-3 年	2.34%	225,210.00
上海财务管理进修学院	押金保证金	400,000.00	1 年以内	1.25%	20,000.00
		200,000.00	1-2 年	0.62%	20,000.00

中煤招标有限责任公司	押金保证金	512,402.63	1 年以内	1.60%	25,620.13
合计	--	3,701,548.39	--	11.55%	382,752.42

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工 时间	预计总投 资	期初余额	本期转入 开发产品	本期其他 减少金额	本期（开 发成本） 增加	期末余额	利息资本 化累计金 额	其中：本 期利息资 本化金额	资金来源

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------	------	------	------	------

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

(3) 存货期末余额中利息资本化率的情况

(4) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
------	------	------	------

(5) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第3号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
------	------	--------	-------	------	----------	----------	------------	------	-----------	--------------	------

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
------	------	------	------	------	------	-----------	--------------

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------	------	------	------	------

(6) 存货跌价准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

(7) 存货期末余额中利息资本化率的情况

(8) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
------	------	------	------

(9) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：

项目	金额
----	----

其他说明：

(10) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	63,230,866.16	209,730.10	63,021,136.06	104,974,188.24	696,745.30	104,277,442.94
在产品	39,015,986.35	2,306,632.07	36,709,354.28	32,413,432.85	2,381,970.01	30,031,462.84
库存商品	28,908,625.99	6,555,497.84	22,353,128.15	26,907,914.05	802,779.57	26,105,134.48

发出商品	21,904,069.12	518,921.09	21,385,148.03	7,300,930.04		7,300,930.04
合计	153,059,547.62	9,590,781.10	143,468,766.52	171,596,465.18	3,881,494.88	167,714,970.30

(11) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	696,745.30			487,015.20		209,730.10
在产品	2,381,970.01			75,337.94		2,306,632.07
库存商品	802,779.57	6,367,951.04		615,232.77		6,555,497.84
发出商品		518,921.09				518,921.09
合计	3,881,494.88	6,886,872.13		1,177,585.91		9,590,781.10

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的部分存货领用
在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的部分存货耗用
库存商品/发出商品	根据该类库存商品估计售价，减去估计的销售费用和相关税费后的金额作为可变现净值。	本期已将期初计提存货跌价准备的部分存货售出

(12) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(13) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	5,889,105.35	462,393.03
预缴所得税	97,501.01	201,048.31
合计	5,986,606.36	663,441.34

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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
--	------	------	------	------	------	------

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
浙江长住 雅力教育 科技有限 公司		440,000.0 0		-19,255.6 6						420,744.3 4	
小计		440,000.0 0		-19,255.6 6						420,744.3 4	
合计		440,000.0 0		-19,255.6 6						420,744.3 4	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	48,510,000.00	48,510,000.00
合计	48,510,000.00	48,510,000.00

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	8,472,932.72			8,472,932.72
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,472,932.72			8,472,932.72
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,901,805.26			2,901,805.26
2.本期增加金额	1,069,394.52			1,069,394.52
(1) 计提或摊销	1,069,394.52			1,069,394.52
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,971,199.78			3,971,199.78
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	4,501,732.94			4,501,732.94
2.期初账面价值	5,571,127.46			5,571,127.46

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	222,521,706.31	235,007,868.96
合计	222,521,706.31	235,007,868.96

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	290,474,291.70	17,920,209.41	103,771,658.46	27,642,132.10	12,228,753.14	452,037,044.81
2.本期增加金额		651,281.75	2,671,779.38	507,856.00	5,464,934.17	9,295,851.30
(1) 购置		568,730.60	1,919,642.63	507,856.00	5,464,934.17	8,461,163.40
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加		82,551.15	752,136.75			834,687.90
3.本期减少金额			8,005,000.00	36,688.00		8,041,688.00
(1) 处置或报废			8,005,000.00	36,688.00		8,041,688.00
4.期末余额	290,474,291.70	18,571,491.16	98,438,437.84	28,113,300.10	17,693,687.31	453,291,208.11
二、累计折旧						
1.期初余额	97,961,333.68	14,885,261.19	73,493,349.07	23,736,620.23	6,952,611.68	217,029,175.85
2.本期增加金额	10,522,875.61	1,447,944.41	6,672,956.95	932,685.18	1,803,467.40	21,379,929.55
(1) 计提	10,522,875.61	1,379,401.75	6,098,193.19	932,685.18	1,803,467.40	20,736,623.13
(2) 企业合并增加		68,542.66	574,763.76			643,306.42
3.本期减少金额			7,604,750.00	34,853.60		7,639,603.60

额						
(1) 处置或 报废			7,604,750.00	34,853.60		7,639,603.60
4.期末余额	108,484,209.29	16,333,205.60	72,561,556.02	24,634,451.81	8,756,079.08	230,769,501.80
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金 额						
(1) 计提						
3.本期减少金 额						
(1) 处置或 报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价 值	181,990,082.41	2,238,285.56	25,876,881.82	3,478,848.29	8,937,608.23	222,521,706.31
2.期初账面价 值	192,512,958.02	3,034,948.22	30,278,309.39	3,905,511.87	5,276,141.46	235,007,868.96

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
达得利公司厂房	3,151,149.17	审批资料不齐全

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	104,000.00	3,058,404.62
合计	104,000.00	3,058,404.62

(1) 在建工程情况

单位：元

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
装饰工程	104,000.00		104,000.00	3,058,404.62		3,058,404.62
合计	104,000.00		104,000.00	3,058,404.62		3,058,404.62

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
装饰工程		3,058,404.62	2,622,984.02		5,577,388.64	104,000.00						其他
合计		3,058,404.62	2,622,984.02		5,577,388.64	104,000.00	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理软件	商标权	著作权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	81,359,038.06			925,638.19	2,700,000.00	7,600,000.00	92,584,676.25

2.本期增加金额				2,425,000.00			2,425,000.00
(1) 购置				2,425,000.00			2,425,000.00
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	81,359,038.06			3,350,638.19	2,700,000.00	7,600,000.00	95,009,676.25
二、累计摊销							
1.期初余额	14,507,937.87			565,303.98	607,500.00	1,710,000.00	17,390,741.85
2.本期增加金额	1,781,943.70			358,423.89	270,000.00	760,000.00	3,170,367.59
(1) 计提	1,781,943.70			358,423.89	270,000.00	760,000.00	3,170,367.59
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	16,289,881.57			923,727.87	877,500.00	2,470,000.00	20,561,109.44
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							

3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	65,069,156.49			2,426,910.32	1,822,500.00	5,130,000.00	74,448,566.81
2.期初账面价值	66,851,100.19			360,334.21	2,092,500.00	5,890,000.00	75,193,934.40

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
达得利公司	4,636,215.51					4,636,215.51

泰亿达公司	544,403.25					544,403.25
中灵网络公司	9,494,642.42					9,494,642.42
雅力科技公司	68,843,350.71					68,843,350.71
佳芃文化公司	39,305,757.09					39,305,757.09
幽兰网络公司	3,354,404.01					3,354,404.01
启育教育公司	82,260,119.53					82,260,119.53
合计	208,438,892.52					208,438,892.52

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
达得利公司	4,636,215.51					4,636,215.51
泰亿达公司	544,403.25					544,403.25
中灵网络公司	9,494,642.42					9,494,642.42
佳芃文化公司		18,464,225.40				18,464,225.40
幽兰网络公司	3,354,404.01					3,354,404.01
启育教育公司	7,347,124.40	21,453,031.33				21,453,031.33
合计	25,376,789.59	39,917,256.73				65,294,046.32

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

1) 雅力科技公司资产组

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	雅力科技公司资产组
资产组或资产组组合的账面价值	32,330,088.13
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	全部分摊至雅力科技公司资产组
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	138,242,935.38
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率14.60%，公司根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率、毛利率等指标编制预测未来5年现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。

减值测试中采用的其他关键数据包括：教育培训、留学服务等教育服务预计价格和服务对象数量、人工成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资

产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

2) 佳芑文化公司资产组

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	佳芑文化公司资产组
资产组或资产组组合的账面价值	5,334,251.59
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	全部分摊至佳芑文化公司资产组
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	82,404,363.53
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率14.15%，公司根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率、毛利率等指标编制预测未来5年现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。

减值测试中采用的其他关键数据包括：教育培训、教学管理咨询等教育服务预计价格和服务对象数量、人工成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

3) 启育教育公司资产组

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	启育教育公司资产组
资产组或资产组组合的账面价值	540,036.20
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	全部分摊至启育教育公司资产组
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	75,453,031.33
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率14.32%，公司根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率、毛利率等指标编制预测未来5年现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。

减值测试中采用的其他关键数据包括：教育培训、教学管理咨询等教育服务预计价格和服务对象数量、人工成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

商誉减值测试的影响

1) 雅力科技公司资产组

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响：

雅力科技公司2019年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润1,077.25万元。根据2016年7月31日公司与雅力科技公司原股东胡靖、张南、许飞、居国进签订的《股权收购协议》，胡靖、张南、许飞、居国进承诺2016年、2017年、2018年、2019年、2020年雅力科技公司合并报表口径下扣除非经营性损益后归属母公司所有的净利润合计不低于10,000万元。同时，上述《股权收购协议》约定的股权作价主要参考坤元资产评估有限公司出具的《评估报告》（坤元评报（2016）160号），而该评估报告的依据之一是雅力科技公司预测2016年—2020年息前税后利润合计为5,539.28万元。

虽然雅力科技公司存在不能完成业绩承诺的可能性，但雅力科技公司预计很可能完成坤元资产评估有限公司出具的《评估报告》（坤元评报〔2016〕160号）预测的2016年—2020年息税前利润；并且公司2018年下半年开始招生的上海阿德科特学校未来将产生较大的业绩贡献。根据2019年4月15日坤元资产评估有限公司出具的《评估报告》（坤元评报〔2019〕1-17号），对截至2018年12月31日雅力科技公司包含商誉资产组预测的可收回金额为248,800,000.00元，管理层对截至2019年12月31日雅力科技公司包含商誉资产组预测的可收回金额为244,600,000.00元，均高于账面价值，雅力科技公司商誉并未出现减值损失

2) 佳芑文化公司资产组

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响：

佳芑文化公司2019年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润1,116.89万元，超过承诺数16.89万元，完成本年业绩承诺。

根据公司聘请的坤元资产评估有限公司出具的《评估报告》（坤元评报〔2020〕1-31号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为46,200,000.00元，低于账面价值36,204,363.53元，本期应确认商誉减值损失36,204,363.53元，其中归属于本公司应确认的商誉减值损失18,464,225.40元。

3) 启育教育公司资产组

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响：

启育教育公司2019年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润708.82万元，低于承诺数141.18万元，未完成本年度业绩承诺。启育教育公司未完成本年度业绩承诺的原因系未按原业务规划拓展早教培训业务，对本期商誉减值测试的影响为确认了商誉减值损失20,473,031.33元。

根据公司聘请的坤元资产评估有限公司出具的《评估报告》（坤元评报〔2020〕1-30号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为54,000,000.00元，低于账面价值21,453,031.33元，本期应确认商誉减值损失21,453,031.33元，其中归属于本公司应确认的商誉减值损失21,453,031.33元。

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

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
模 具	10,448,779.79	301,724.13	1,588,230.06		9,162,273.86
经营租入固定资产改良支出	28,170,703.84	20,495,383.61	6,314,535.57		42,351,551.88
经营租赁权	2,151,666.67		576,000.00		1,575,666.67
合计	40,771,150.30	20,797,107.74	8,478,765.63		53,089,492.41

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	76,481,617.66	12,044,108.85	66,959,179.35	10,628,883.62

存货跌价准备	9,590,781.10	1,438,617.16	3,881,494.88	582,224.24
预计负债	1,691,611.18	262,111.42	1,635,262.92	254,439.48
递延收益	9,149,191.92	1,372,378.79	9,656,487.12	1,448,473.06
合计	96,913,201.86	15,117,216.22	82,132,424.27	12,914,020.40

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动收益	10,000,000.00	1,500,000.00		
合计	10,000,000.00	1,500,000.00		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		15,117,216.22		12,914,020.40
递延所得税负债		1,500,000.00		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	59,657,777.36	62,108,762.56
资产减值准备	6,766,459.09	5,880,055.64
合计	66,424,236.45	67,988,818.20

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		8,896,069.67	
2021 年	18,700,511.99	18,700,511.99	
2022 年	26,112,672.90	26,112,672.90	
2022 年	6,546,718.71	6,546,718.71	
2023 年	1,852,789.29	1,852,789.29	

2024 年	6,445,084.47		
合计	59,657,777.36	62,108,762.56	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付的长期资产款	645,000.00	4,659,308.46
预付的股权投资款	30,892,556.00	30,814,796.00
投资的民办非企业单位	8,600,000.00	8,600,000.00
合计	40,137,556.00	44,074,104.46

其他说明：

投资的民办非企业单位明细情况

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海闸北区民办大学学佳幼儿园	3,000,000.00			3,000,000.00
上海静安区爱宝儿童益智服务中心	500,000.00			500,000.00
上海闵行区嘟嘟幼儿园	2,200,000.00			2,200,000.00
上海闵行区嘟嘟雅歌幼儿园	1,000,000.00			1,000,000.00
上海吉的堡永盛双语幼儿园	1,900,000.00			1,900,000.00
小 计	8,600,000.00			8,600,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股 比例(%)	本期 现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
上海闸北区民办大学学佳幼儿园					100.00	
上海静安区爱宝儿童益智服务中心					100.00	
上海闵行区嘟嘟幼儿园					100.00	
上海闵行区嘟嘟雅歌幼儿园					100.00	
上海吉的堡永盛双语幼儿园					100.00	
小 计						

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	72,592,112.32	162,722,739.44
保证借款	55,574,559.60	174,756,468.75
信用借款	11,014,620.83	70,097,029.17
抵押及保证借款	120,160,164.59	65,096,183.34
合计	259,341,457.34	472,672,420.70

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,042,502.10	6,808,322.19
合计	7,042,502.10	6,808,322.19

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货 款	89,323,503.37	108,931,177.97
设备及工程款	1,766,336.00	1,436,127.39
其 他	2,012,357.33	1,495,719.33
合计	93,102,196.70	111,863,024.69

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货 款	34,906,724.29	18,867,142.16
教育培训及留学服务款	46,642,999.56	25,463,311.69
合计	81,549,723.85	44,330,453.85

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,587,382.85	139,736,419.87	136,666,415.31	21,657,387.41
二、离职后福利-设定提存计划	387,144.46	5,628,145.80	5,595,663.82	419,626.44
三、辞退福利	808,781.43	31,629.90	832,411.33	8,000.00
合计	19,783,308.74	145,396,195.57	143,094,490.46	22,085,013.85

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	18,181,036.48	130,138,044.79	127,086,784.90	21,232,296.37
2、职工福利费		3,761,219.66	3,761,219.66	
3、社会保险费	240,915.50	3,420,533.15	3,396,049.85	265,398.80
其中：医疗保险费	202,284.33	2,927,953.81	2,910,733.50	219,504.64
工伤保险费	16,255.73	181,067.51	179,648.90	17,674.35
生育保险费	22,375.44	311,511.83	305,667.45	28,219.82
4、住房公积金	64,503.00	2,252,335.15	2,250,761.78	66,076.37
5、工会经费和职工教育经费	100,927.87	164,287.12	171,599.12	93,615.87
合计	18,587,382.85	139,736,419.87	136,666,415.31	21,657,387.41

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	374,117.00	5,454,660.83	5,424,601.01	404,176.82
2、失业保险费	13,027.46	173,484.97	171,062.81	15,449.62
合计	387,144.46	5,628,145.80	5,595,663.82	419,626.44

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,962,821.01	2,642,446.60
企业所得税	9,402,919.48	7,929,246.23
个人所得税	166,712.03	89,764.47
城市维护建设税	190,084.79	174,873.90
房产税	62,197.60	394,830.63
土地使用税	250,273.05	250,273.05
教育费附加	95,204.60	102,210.71
地方教育附加	63,469.75	56,556.32
地方水利建设基金	4,242.53	8,233.17
印花税	23,367.60	23,847.32
合计	12,221,292.44	11,672,282.40

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	52,493,942.10	46,963,203.37
合计	52,493,942.10	46,963,203.37

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权投资款[注]	4,453,277.07	15,720,000.00
已结算未支付的经营费用	42,786,423.19	21,149,310.45
应付暂收款	4,821,146.47	9,451,382.72
其他	433,095.37	642,510.20
合计	52,493,942.10	46,963,203.37

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

[注]期末余额系公司收购启育教育公司股权的未付股权转让款4,453,277.07元。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	1,691,611.18	1,635,262.92	销售质保期保修义务
合计	1,691,611.18	1,635,262.92	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,656,487.12		507,295.20	9,149,191.92	与资产相关
合计	9,656,487.12		507,295.20	9,149,191.92	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
本公司重点产业振兴和技术改造项目专项补助	6,077,707.01			233,757.96			5,843,949.05	与资产相关
电光上海公司技改项目专项补助	3,578,780.11			273,537.24			3,305,242.87	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	322,674,000.00						322,674,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

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）	178,545,979.14			178,545,979.14
合计	178,545,979.14			178,545,979.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		3,836,611.52	3,836,611.52	
合计		3,836,611.52	3,836,611.52	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、国家安监总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16号)要求，公司作为冶金矿山机械制造企业2019年度提取并实际使用安全生产费用3,836,611.52元。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	51,786,125.15	7,513,987.45		59,300,112.60
合计	51,786,125.15	7,513,987.45		59,300,112.60

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加均系根据公司章程规定，按本期母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	388,943,846.45	350,467,868.76
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-266,607.13	

调整后期初未分配利润	388,677,239.32	350,467,868.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,861,759.02	57,169,576.97
减：提取法定盈余公积	7,513,987.45	7,400,009.28
应付普通股股利	16,133,700.00	11,293,590.00
期末未分配利润	407,891,310.89	388,943,846.45

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-266,607.13 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	996,216,314.59	655,792,136.93	933,994,947.94	611,347,668.54
其他业务	6,314,401.38	6,704,848.06	4,975,295.52	2,353,655.83
合计	1,002,530,715.97	662,496,984.99	938,970,243.46	613,701,324.37

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,745,118.40	2,505,810.49
教育费附加	1,332,913.96	1,455,621.07
房产税	2,208,531.41	2,657,395.59
土地使用税	1,063,059.94	1,528,726.86
车船使用税	26,820.00	22,020.00
印花税	302,204.01	372,151.77
地方教育费附加	888,609.34	939,875.76
残疾人就业保障金	84,493.01	119,374.77
合计	8,651,750.07	9,600,976.31

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务费	59,519,140.46	49,666,737.17
运杂费	20,783,399.85	20,674,077.96
职工薪酬	13,227,430.61	10,544,433.70
差旅费	2,971,013.32	2,903,720.03
广告宣传费	5,096,986.20	2,140,829.74
办公费	1,094,099.78	1,692,174.22
售后服务费	108,474.91	1,116,406.61
合计	102,800,545.13	88,738,379.43

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,118,511.02	27,001,425.96
公司经费	10,056,206.69	15,214,497.08
折旧摊销	12,105,710.96	11,799,116.77
业务招待费	2,012,108.44	1,221,402.77
差旅费	1,325,306.63	1,156,363.34
中介机构费	4,182,961.53	2,794,540.86
劳动保护费	120,777.52	200,617.73
其他	97,374.07	989,152.00
合计	62,018,956.86	60,377,116.51

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,642,872.61	17,556,351.21
材料费	16,589,332.49	15,431,319.51

折旧摊销费	2,314,289.61	2,497,356.63
差旅费	1,593,723.39	1,284,972.92
中介机构费	1,647,714.66	2,558,527.59
合计	39,787,932.76	39,328,527.86

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,501,917.68	19,514,222.29
利息收入	-474,811.46	-769,489.46
汇兑净损益	83,400.69	-6,556.52
手续费	355,999.78	249,455.35
合计	16,466,506.69	18,987,631.66

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	507,295.20	395,830.23
与收益相关的政府补助	7,930,915.75	2,395,809.22
合计	8,438,210.95	2,791,639.45

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-19,255.66	
处置交易性金融资产取得的投资收益	719,315.59	834,509.35
处置其他债权投资取得的投资收益	50,320.77	
合计	750,380.70	834,509.35

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

其他说明：

本期数系子公司启育教育公司2019年未能完成业绩承诺，公司根据对赌协议的补偿条款确认或有对价的公允价值变动损益1,000万元。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	-13,873,227.72	
合计	-13,873,227.72	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-18,822,297.12
二、存货跌价损失	-6,886,872.13	-1,584,401.26
十三、商誉减值损失	-39,917,256.73	-12,527,743.16
合计	-46,804,128.86	-32,934,441.54

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	34,627.14	-927,473.09

74、营业外收入

单位：元

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
罚款收入	74,052.94	90,211.35	74,052.94
无需支付款项	127,049.00	487,762.29	127,049.00
其 他	50,607.78	29,128.19	50,607.78
合计	251,709.72	607,101.83	251,709.72

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

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
非流动资产毁损报废损失	356,079.62		356,079.62
罚款支出	50,000.00	803,981.02	50,000.00
捐赠支出	23,000.00	20,000.00	23,000.00
水利建设基金	1,865.93	271,360.97	
赔款支出	45,050.00		45,050.00
滞纳金		3,808.96	
其 他	58,628.74	17,847.95	58,628.74
合计	534,624.29	1,116,998.90	532,758.36

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,246,349.42	17,810,087.34
递延所得税费用	-703,628.43	-3,027,433.13

合计	18,542,720.99	14,782,654.21
----	---------------	---------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	68,570,987.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,285,648.07
子公司适用不同税率的影响	1,620,463.89
调整以前期间所得税的影响	-1,034.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,185,042.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	185,689.95
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,343,197.38
高新技术企业技术研发费加计扣除	-4,076,286.50
所得税费用	18,542,720.99

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回投标及履约保证金	28,497,814.46	40,895,943.45
收回保函及承兑保证金	8,671,626.25	20,008,358.63
收到政府补助	6,122,216.14	4,224,504.49
收到经营租赁租金	1,009,523.81	1,772,568.40
收到利息收入	474,811.46	769,489.46
收到的吴彬等个人往来款	1,266,722.93	3,966,123.08
收到的乐清丰裕投资管理合伙企业（有限合伙）关联方往来款	800,000.00	
收到的上海闵行区嘟嘟雅歌幼儿园等关联方往来款		900,000.00

收到的其他非关联方往来款	4,089,722.50	1,474,281.42
其 他	399,499.98	1,433,587.22
合计	51,331,937.53	75,444,856.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项销售费用	69,378,672.80	81,219,141.03
支付投标及履约保证金	25,014,333.48	38,225,227.30
支付各项管理费用	30,130,063.59	23,480,371.93
支付保函及承兑保证金	6,587,624.27	20,593,629.01
支付经营租赁租金	3,370,996.26	3,012,962.56
支付的吴彬等个人往来款	1,542,094.57	3,285,969.94
支付的乐清丰裕投资管理合伙企业（有限合伙）等关联方往来款	1,461,119.94	
支付的上海闵行区嘟嘟雅歌幼儿园等关联方往来款		21,998,927.44
支付的其他非关联方往来款	1,350,200.00	1,000,000.00
其 他	626,223.79	2,105,152.86
合计	139,461,328.70	194,921,382.07

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品到期收回	720,600,000.00	1,151,600,000.00
收到银行理财产品收益	719,315.59	834,509.35
债券产品到期收回	6,003,137.80	
收到债券产品收益	50,320.77	
合计	727,372,774.16	1,152,434,509.35

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	720,600,000.00	1,139,600,000.00
购买债券产品	6,003,137.80	
合计	726,603,137.80	1,139,600,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的闻海达个人往来款	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的闻海达个人往来款及利息	2,060,000.00	
合计	2,060,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	50,028,266.12	62,707,970.21
加：资产减值准备	60,677,356.58	32,934,441.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,806,017.65	22,526,935.82
无形资产摊销	3,170,367.59	2,957,859.40
长期待摊费用摊销	8,478,765.63	4,918,489.00
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）	-34,627.14	927,473.09
固定资产报废损失（收益以“-”	356,079.62	

号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“一”号填列)	-10,000,000.00	
财务费用 (收益以“一”号填列)	16,010,807.52	19,259,644.91
投资损失 (收益以“一”号填列)	-750,380.70	-834,509.35
递延所得税资产减少 (增加以“一”号填列)	-2,203,195.82	-3,027,433.13
递延所得税负债增加 (减少以“一”号填列)	1,500,000.00	
存货的减少 (增加以“一”号填列)	17,473,500.56	-15,293,191.20
经营性应收项目的减少 (增加以“一”号填列)	15,756,395.00	-87,409,690.80
经营性应付项目的增加 (减少以“一”号填列)	45,581,263.44	1,703,130.46
经营活动产生的现金流量净额	227,850,616.05	41,371,119.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	105,755,381.76	156,455,297.74
减: 现金的期初余额	156,455,297.74	98,086,560.23
现金及现金等价物净增加额	-50,699,915.98	58,368,737.51

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,217,231.47
其中:	--
上海阿德科特学校	466,914.13
佰秭公司	50,000.00
隆裕科技公司	700,317.34
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	541,057.99
其中:	--
上海阿德科特学校	106,769.96
隆裕科技公司	293,903.85
星萌早教公司	140,384.18

加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,266,722.93
其中：	--
启育教育公司	1,266,722.93
取得子公司支付的现金净额	1,942,896.41

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	105,755,381.76	156,455,297.74
其中：库存现金	536,331.90	594,415.44
可随时用于支付的银行存款	105,071,551.22	155,728,847.08
可随时用于支付的其他货币资金	147,498.64	132,035.22
三、期末现金及现金等价物余额	105,755,381.76	156,455,297.74

其他说明：

(1) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明

项目	期末数	期初数
保函保证金	4,335,147.38	3,318,740.14
银行承兑汇票保证金	1,232,194.39	4,332,603.61
小计	5,567,341.77	7,651,343.75

(2) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	375,651,927.10	380,655,671.62
其中：支付货款	375,651,927.10	380,655,671.62
小计	375,651,927.10	380,655,671.62

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,567,341.77	保函保证金 4,335,147.38 元，银行承兑汇票保证金 1,232,194.39 元
固定资产	36,857,481.96	银行融资抵押
无形资产	24,506,966.55	银行融资抵押
应收款项融资	8,813,125.28	开立银行承兑汇票质押保证
投资性房地产	4,133,168.62	银行融资抵押
合计	79,878,084.18	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	272,581.01
其中：美元			
欧元			
港币	100,000.00	0.89578	89,578.00
英镑	20,000.11	9.1501	183,003.01
应收账款	--	--	5,591,294.88
其中：美元	24,015.00	6.9762	167,533.44
欧元			
港币			
英镑	546,209.00	9.1501	4,997,866.96
澳元	56,801.97	4.8843	277,437.86
加元	22,185.08	5.3421	118,514.92
瑞士法郎	1,404.28	7.2028	10,114.75
日元	309,380.40	0.064086	19,826.95

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
税费返还	1,808,699.61	其他收益	1,808,699.61
财政专项基金	496,656.00	其他收益	496,656.00
科技补助	1,333,180.00	其他收益	1,333,180.00
政府奖励	4,292,380.14	其他收益	4,292,380.14
合计	7,930,915.75		7,930,915.75

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
本公司重点产业振兴和技术改造项目专项补助	6,077,707.01		233,757.96	5,843,949.05	其他收益	浙江省发改委、经信委浙发改产业(2011)570号
电光上海公司技改	3,578,780.11		273,537.24	3,305,242.87	其他收益	上海市闵行区经济委

项目专项补助						员会闽经委发（2011）134号
小计	9,656,487.12		507,295.20	9,149,191.92		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
税费返还	1,808,699.61	其他收益	宿开发（2015）37号
财政专项基金	496,656.00	其他收益	皖政（2016）1号
科技补助	1,333,180.00	其他收益	乐科字（2019）48号；乐科字（2019）58号；闽经委发（2017）22号
政府奖励	4,292,380.14	其他收益	乐财企（2019）55号；乐清市人民政府乐政发（2017）47号；乐政发（2018）28号
小计	7,930,915.75		

本期计入当期损益的政府补助金额为8,438,210.95元。

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
佰秭公司	2019年07月19日	50,000.00	52.00%	现金	2019年07月19日	控制权发生转移		-3,589.99
上海阿德科特学校	2019年07月19日	466,914.13	52.00%	现金	2019年07月19日	控制权发生转移	3,569,902.91	-1,446,760.34
隆裕科技公司	2019年06月26日	700,317.34	55.00%	现金	2019年06月26日	控制权发生转移	2,198,677.54	96,073.58
星萌早教公司	2019年06月27日	0.00	100.00%	现金	2019年06月27日	控制权发生转移	1,073,732.09	-1,037,672.04

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	佰秭公司	上海阿德科特学校	隆裕科技公司	星萌早教公司

--现金	50,000.00	466,914.13	700,317.34	
合并成本合计	50,000.00	466,914.13	700,317.34	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	佰稀公司		上海阿德科特学校		隆裕科技公司		星萌早教公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金			106,769.96	106,769.96	293,903.85	293,903.85	140,384.18	140,384.18
应收款项			544,612.50	544,612.50	1,688,920.72	1,688,920.72	65,000.00	65,000.00
存货					114,168.91	114,168.91		
固定资产			608.38	608.38	191,381.48	191,381.48		
其他流动资产			4,235.52	4,235.52				
长期待摊费用	50,000.00	50,000.00	7,485.11	7,485.11			247,798.82	247,798.82
应付款项			182,220.34	182,220.34	996,227.34	996,227.34	100,000.00	100,000.00
应付职工薪酬			14,506.80	14,506.80	14,000.00	14,000.00		
应交税费			70.20	70.20	4,843.37	4,843.37		
预收款项							353,183.00	353,183.00
净资产	50,000.00	50,000.00	466,914.13	466,914.13	1,273,304.25	1,273,304.25		
减：少数股东权益					572,986.91	572,986.91		
取得的净资产	50,000.00	50,000.00	466,914.13	466,914.13	700,317.34	700,317.34		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

佰稀公司、上海阿德科特学校、隆裕科技公司、星萌早教公司可辨认资产、负债公允价值的确定方法系根据其账面净资产确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本				

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
光雅教育公司	设立	2019年1月	24,000,000.00	52.00%

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
电光宿州公司	安徽宿州	安徽宿州	制造业	100.00%		出资设立
泰亿达公司	温州乐清	温州乐清	制造业		80.00%	非同一控制下企业合并
达得利公司	温州乐清	温州乐清	制造业	80.00%		非同一控制下企业合并
电光上海公司	上海	上海	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
雅力科技公司	上海	上海	教育业	65.00%		非同一控制下企业合并
佳芄文化公司	上海	上海	教育业	51.00%		非同一控制下企业合并
启育教育公司	义乌	义乌	教育业	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
泰亿达公司	20.00%	60,815.91		9,797,017.86
达得利公司	20.00%	-1,301,870.31		19,270,114.37
雅力科技公司	35.00%	3,548,860.23		21,022,227.12
佳芑文化公司	49.00%	5,679,003.99	4,900,000.00	12,034,279.71

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
泰亿达公司	46,663,414.53	7,034,579.51	53,697,994.04	4,638,138.47	74,766.30	4,712,904.77	46,031,306.84	9,162,935.38	55,194,242.22	6,437,284.36	75,948.14	6,513,232.50
达得利公司	110,803,951.85	29,307,555.02	140,111,506.87	43,598,165.05	162,769.98	43,760,935.03	204,274,327.77	34,048,408.01	238,322,735.78	135,133,399.07	329,413.30	135,462,812.37
雅力科技公司	50,644,793.46	81,559,632.53	132,204,425.99	66,063,506.05		66,063,506.05	33,263,633.47	70,062,594.84	103,326,228.31	53,402,322.92		53,402,322.92
佳芑文化公司	14,117,807.40	11,086,603.63	25,203,811.03	644,056.53		644,056.53	12,273,234.10	12,160,632.40	24,433,866.50	1,463,916.06		1,463,916.06

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
泰亿达公司	37,383,150.11	304,079.55	304,079.55	1,423,414.66	37,980,964.71	-602,455.56	-602,455.56	481,812.44
达得利公司	116,723,710.38	-6,257,702.62	-6,257,702.62	24,587,970.18	186,631,539.31	-72,957.37	-72,957.37	-13,395,153.00
雅力科技公司	100,310,782.67	10,139,600.66	10,139,600.66	39,076,165.50	66,629,513.63	5,202,490.77	5,202,490.77	9,946,426.86
佳芑文化公司	21,750,714.57	11,589,804.06	11,589,804.06	11,569,355.04	20,604,809.75	10,459,029.43	10,459,029.43	12,276,528.31

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	420,744.34	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-19,255.66	
--综合收益总额	-19,255.66	

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；
- 3) 上限标准为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过30天(含)。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过30天(含)仍未付款。

2) 定性标准

- ① 债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- ③ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ④ 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。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)4、五(一)6之说明

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年12月31日，本公司应收账款的9.54% (2018年

12月31日：13.02%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	259,341,457.34	265,977,759.74	265,977,759.74		
应付票据	7,042,502.10	7,042,502.10	7,042,502.10		
应付账款	93,102,196.70	93,102,196.70	93,102,196.70		
其他应付款	52,493,942.10	52,493,942.10	52,493,942.10		
小 计	411,980,098.24	418,616,400.64	418,616,400.64		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值[注]	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	472,672,420.70	483,378,735.87	483,378,735.87		
应付票据	6,808,322.19	6,808,322.19	6,808,322.19		
应付账款	111,863,024.69	111,863,024.69	111,863,024.69		
其他应付款	46,963,203.37	46,963,203.37	46,963,203.37		
小 计	638,306,970.95	649,013,286.12	649,013,286.12		

[注]：期初数与上年年末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十八)2(1)之说明。

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年12月31日，本公司的银行借款均为固定利率计息（2018年12月31日：均为固定利率计息）。在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			48,510,000.00	48,510,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			48,510,000.00	48,510,000.00
（二）权益工具投资			48,510,000.00	48,510,000.00
应收款项融资		122,229,283.36		122,229,283.36
持续以公允价值计量的负债总额		122,229,283.36	48,510,000.00	170,739,283.36
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

权益工具投资第一层次公允价值计量项目市价以公开市场期末收盘价格确定

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	2019年12月31日的公允价值	估值技术	输入值
应收款项融资	122,229,283.36	现金流量折现法	折现率

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

因被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本和按持股比例享有的被投资企业净资产孰低原则作为公允价值的合理估计进行计量。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
电光科技有限公司	浙江乐清	实业投资	12,000 万元	51.14%	51.14%

本企业的母公司情况的说明

电光科技有限公司(原名乐清电光实业有限公司)系由石碎标等12位自然人出资设立的有限公司，于2010年5月27日在乐清市工商行政管理局登记注册，取得统一社会信用代码为91330382556170275F的企业法人营业执照。

本企业最终控制方是石碎标、石向才、石晓霞、石志微、朱丹、施隆等六位自然人。

其他说明：

石向才、石晓霞、石志微系石碎标子女，朱丹系石向才妻子，施隆系石志微儿子，上述五位自然人合计通过电光科技有限公司持有本公司44.36%的股份，石碎标、石向才、石晓霞、石志微、朱丹、施隆等六位自然人直接持有本公司15.24%的股份，系本公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注其他主体中的权益之说明。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、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
金月芬	实际控制人之亲属
上海吉的堡永盛双语幼儿园	控股子公司管理的民办非企业单位[注 1][注 2]

上海静安区民办大宁学佳幼儿园	控股子公司设立的民办非企业单位[注 2]
上海静安区爱宝儿童益智服务中心	控股子公司设立的民办非企业单位[注 2]
上海闵行区嘟嘟幼儿园	控股子公司设立的民办非企业单位[注 2]
上海闵行区嘟嘟雅歌幼儿园	控股子公司设立的民办非企业单位[注 2]
乐清丰裕投资管理合伙企业（有限合伙）	参股公司
宏晓复合材料有限公司	实控人亲属蔡佳佳控制的企业
胡靖	子公司的少数股东
ADCOTE SCHOOL LIMITED（以下简称阿德科特学校）	控股子公司拟投资企业
MYDDELTON COLLEGE LIMITED（以下简称米德尔顿公学）	控股子公司拟投资企业

其他说明

[注1]：佳梵文化公司通过管理协议负责日常经营管理。

[注2]：上述民办非企业单位受当地教育局管理控制，包括对幼儿园学生来源及人数、收费标准的设定，日常经营的监督与管理，成本费用支出的检查与限制。因此公司对上述民办非企业单位不满足控制的三项基本要素的规定，故未纳入本公司合并财务报表范围。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
电光科技有限公司	40,000,000.00	2019年03月20日	2020年03月18日	否
石碎标、金月芬、电光科技有限公司	45,000,000.00	2019年04月19日	2020年04月16日	否
石碎标、金月芬	5,000,000.00	2019年04月19日	2020年04月16日	否
石碎标、金月芬[注1]	20,000,000.00	2019年10月11日	2020年09月11日	否
电光科技有限公司[注2]	50,000,000.00	2019年05月02日	2020年04月22日	否
电光科技有限公司	14,500,000.00	2019年12月03日	2020年12月02日	否

关联担保情况说明

[注1]：系由电光上海公司以房地产抵押、石碎标、金月芬共同提供担保。

[注2]：系由本公司以房地产抵押、电光科技有限公司共同提供担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
乐清丰裕投资管理合伙企业（有限合伙）	800,000.00	2019年09月18日	2019年09月30日	

拆出				
乐清丰裕投资管理合伙企业（有限合伙）	800,000.00	2019年09月18日	2019年09月30日	

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,732,311.13	2,678,970.31

（8）其他关联交易

(1) 公司向控股子公司佳芃文化公司设立的民办非企业单位收取的管理费用如下：

关联方	管理费
上海吉的堡永盛双语幼儿园	733,403.87
上海静安区民办大宁学佳幼儿园	633,009.73
上海闵行区嘟嘟雅歌幼儿园	204,165.07
上海闵行区嘟嘟幼儿园	302,750.49

(2) 佳芃文化公司向幼儿园学生收取幼儿培训费用13,164,905.55元。

(3) 雅力科技公司与阿德科特学校的交易事项

雅力科技公司累计借给阿德科特学校无息借款4,575,050.00元（50万英镑）；代垫支付阿德科特学校在华代表处费用1,104,829.00元，在国内宣传的人员工资、宣传费用等合计5,039,593.21元。

(4) 在尚未确定英国阿德科特学校股权的收购主体的情况下，雅力科技公司股东胡靖为收购英国阿德科特学校先行支付交易意向金8,732,000.00元（折100万英镑）。在确定股权收购主体为雅力科技公司后，胡靖前期支付的上述意向金构成为雅力科技公司垫付的股权收购款。

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	宏晓复合材料有限公司			5,466,610.83	
其他应收款	阿德科特学校	10,719,472.21	1,045,164.30	11,029,156.66	598,765.86

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宏晓复合材料有限公司		883,700.10
应付票据	宏晓复合材料有限公司		1,600,000.00
其他应付款	胡靖	8,732,000.00	8,732,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

- 截至2019年12月31日，本公司已开立尚未履行完毕的保函金额为4,335,147.38元。
- 截至2019年12月31日，本公司尚未完成的股权收购事项

根据2018年6月25日公司第三届董事会第十五次会议审议通过《关于控股子公司上海雅力信息科技有限公司投资英国阿德科特学校与米德尔顿公学议案》，同意控股子公司雅力科技公司对YING LIU持有的阿德科特学校和米德尔顿公学进行投资。由于本次收购需相关政府部门审批，受到审批时间较长等影响，雅力科技公司与YING LIU无法在签署协议规定的时间内完成交易，经过双方友好协商，雅力科技公司委托XILEGAO进行先期股份收购，XILEGAO以240万英镑取得阿德科特学校45%股权，同时保留6%期权权利，以88万英镑取得米德尔顿公学6%股权，待审批得到批准后，雅力科技公司将从XILEGAO平价收购。XILEGAO收购的上述股权于2018年10月15日完成协议的签署并经由律师事务所见证认可，英国工商变更登记于

2019年3月26日完成。

截至2019年12月31日，胡靖个人前期先行支付刘颖交易意向金8,732,000.00元，雅力科技公司支付刘颖交易意向6,942,796.00元（80万英镑），雅力科技公司支付上海美锴信息技术有限公司用于XILEGAO收购的借款担保15,140,000.00元（约148万英镑），合计支付30,814,796.00元。

由于雅力科技公司收购XILEGAO持有阿德科特学校和米德尔顿公学相关股权的尚未获得相关政府审批，公司于2019年6月11日成立雅力国际教育管理有限公司推进收购事宜，因此雅力科技公司截至2019年12月31日尚不具有对XILE GAO持有阿德科特学校和米德尔顿公学相关股权的所有权，公司将上述股权转让款计入其他非流动资产。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	32,267,400.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	32,267,400.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

（1）.根据2020年1月9日公司第四届董事会第四次会议决议，拟将本公司拥有的乐清经济开发区纬八路工业厂房的所有权以及土地使用权转让给乐清市新兴电缆附件有限公司。该土地和房屋账面原值为925.34万元，截至2019年12月31日，已计提折旧与摊销 280.88 万元，账面净值为 644.46 万元，交易总价为2,220万元。

（2）.根据2020年4月15日本公司与上海学佳文化发展有限公司（以下简称学佳文化公司）签署的《股权转让协议》，公司将所持控股子公司佳芃文化公司51.00%股权转让给学佳文化公司，转让价款为人民币 3,106.36 万元。转让后公司不再持有佳芃文化公司的股份。本次股权转让完成后，佳芃文化公司将不再纳入公司合并报表范围。

（3）.新型冠状病毒感染的肺炎疫情的影响

新型冠状病毒感染的肺炎疫情(以下简称新冠疫情)于2020年1月在全国爆发。为防控新冠疫情，全国各地政府均出台了

新冠疫情防控措施。新冠疫情及相应的防控措施对公司的正常生产经营造成了一定的影响，具体情况如下：

受影响的具体情况	对财务状况和经营成果的影响
1) 对生产的影响 公司主要生产经营地位于浙江省、安徽省，受新冠疫情影响，公司春节后最早一批复工的时间是由原2020年2月1日延迟至2020年2月21日。截至本财务报表批准报出日，部分教育子公司尚未正式开学。	因受新冠疫情影响预计2020年第一季度产量将较去年同期有所下降；销售收入将较去年同期有所下降，未来影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间以及政府各项防控措施的实施。
2) 对销售的影响 新冠疫情对湖北等省市以及全国整体经济运行造成一定影响，从而在一定程度上影响公司防爆产品销售及教育产业服务的提供。	预计2020年第一季度销售收入将较去年同期有所下降，未来影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间以及政府各项防控措施的实施。
3) 对应收款项信用损失准备的影响 公司下游客户主要为防爆行业分布全国各地，在春节假期受新冠疫情影响较小，从而对公司应收款项的预期信用风险甚小。	预计对计提坏账准备影响程度较小，未来影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间以及政府各项防控措施的实施。
4) 对商誉减值的影响	本期进行商誉减值测试时，已就新冠疫情影响对2020年业绩的影响进行了合理估计，未来影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间以及政府各项防控措施的实施。

本公司将继续密切关注新冠疫情发展情况，积极应对其对本公司财务状况、经营成果产生的不利影响。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
其他说明						

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对防爆电器业务、电力设备业务及教育培训及留学服务业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	防爆电器	电力设备	教育培训及留学服务	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	726,422,217.71	116,805,000.01	152,125,316.18	863,780.69		996,216,314.59
主营业务成本	491,847,952.08	87,278,271.55	76,573,479.74	92,433.53		655,792,136.90
资产总额	1,711,651,126.33	193,809,500.91	182,171,076.37	5,417,325.76	-512,746,175.70	1,580,302,853.67
负债总额	543,947,747.03	48,473,839.80	73,520,312.17	103,527.89	-125,868,495.41	540,176,931.48

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1.吴彬系公司全资子公司启育教育公司原股东，启育教育公司控制的义乌欧景国际幼儿园本期与吴彬存在资金往来。期

初应收456,519.93元，本期借出800,000.00元，本期收回1,009,523.81元,期末应付10,203.00元。

2. 根据2016年7月31日公司与雅力科技公司原股东胡靖、张南、许飞、居国进签订的《股权收购协议》，胡靖、张南、许飞、居国进承诺2016年、2017年、2018年、2019年、2020年雅力科技公司合并报表口径下扣除非经营性损益后归属母公司所有的净利润合计不低于10,000万元。雅力科技公司2019年度扣除非经营性损益后归属母公司所有的净利润1,077.25万元。根据2016年度、2017年度、2018年度和2019年度实现的扣除非经常性损益后归属母公司股东的净利润和坤元资产评估有限公司出具《评估报告》（坤元评报〔2019〕1-17号）中2020年盈利预测数据，雅力科技公司存在不能完成业绩承诺的可能性，由于公司对未来业绩承诺完成情况和未来能否收到业绩补偿预计存在较大不确定性，因此公司未确认对雅力科技公司业绩补偿相关的或有对价。

3. 根据2016年9月公司与佳芑文化公司原股东胡燕炯、张颖、曹一茜签订的《股权收购协议》，胡燕炯、张颖、曹一茜承诺2017年、2018年、2019年佳芑文化公司合并报表口径下扣除非经营性损益后归属母公司所有的净利润不低于900万元、1,000万元、1,100万元。佳芑文化公司2019年度扣除非经营性损益后归属母公司所有的净利润1,116.89万元。

4. 根据2016年12月公司与启育教育公司原股东吴彬、成燕青签订的《股权收购协议》，吴彬、成燕青承诺2017年、2018年、2019年启育教育公司合并报表口径下扣除非经营性损益后归属母公司所有的净利润不低于750万元、800万元、850万元。启育教育公司2019年度扣除非经营性损益后归属母公司所有的净利润708.82万元。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,100,000.00	0.23%	1,100,000.00	100.00%	0.00	800,000.00	0.20%	800,000.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	474,203,538.16	99.77%	53,160,209.84	11.21%	421,043,328.32	405,602,519.07	99.80%	39,990,612.13	9.86%	365,611,906.94
其中：										
合计	475,303,538.16	100.00%	54,260,209.84	11.42%	421,043,328.32	406,402,519.07	100.00%	40,790,612.13	10.04%	365,611,906.94

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
铁煤集团内蒙古东林煤	400,000.00	400,000.00	100.00%	票据到期无法承兑

炭有限责任公司				
山西禾创矿用设备有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	票据到期无法承兑
拜城县峰峰煤焦化有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00%	票据到期无法承兑
合计	1,100,000.00	1,100,000.00	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	474,203,538.16	53,160,209.84	11.21%

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	345,599,172.24
1 至 2 年	77,046,966.76
2 至 3 年	34,720,063.73
3 年以上	17,937,335.43
3 至 4 年	12,674,276.41
4 至 5 年	4,529,136.96
5 年以上	733,922.06
合计	475,303,538.16

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	800,000.00	300,000.00				1,100,000.00
按组合计提坏账准备	39,990,612.13	13,756,343.21		586,745.50		53,160,209.84
合计	40,790,612.13	14,056,343.21		586,745.50		54,260,209.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	586,745.50

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

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
客户一	12,446,433.64	2.62%	622,321.68
客户二	12,078,000.00	2.54%	603,900.00
客户三	10,929,132.27	2.30%	546,456.61
客户四	10,109,250.00	2.13%	505,462.50
客户五	9,434,384.61	1.98%	481,585.46
合计	54,997,200.52	11.57%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,614,057.11	56,243,305.89
合计	18,614,057.11	56,243,305.89

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	10,253,297.24	8,271,857.23
拆借款	10,823,133.53	49,092,196.73
应收暂付款	1,108,424.20	1,357,856.96
其他		290,522.04
合计	22,184,854.97	59,012,432.96

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	255,788.29	188,865.63	2,324,473.15	2,769,127.07
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-16,266.25	16,266.25		
--转入第三阶段		-99,807.63	99,807.63	
本期计提	59,574.26	16,755.24	725,830.29	801,670.79
2019 年 12 月 31 日余额	299,096.30	121,590.50	3,150,111.06	3,570,797.86

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	17,055,059.50
1 至 2 年	1,215,905.04
2 至 3 年	1,448,256.25

3 年以上	2,465,634.18
3 至 4 年	955,233.94
4 至 5 年	193,460.24
5 年以上	1,316,940.00
合计	22,184,854.97

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
雅力科技	拆借款	10,823,133.53	1 年以内	48.79%	
中国神华国际工程有限公司	押金保证金	838,445.76	1 年以内	3.78%	41,922.29
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	押金保证金	750,700.00	2-3 年	3.38%	225,210.00
中煤招标有限责任公司	押金保证金	512,402.63	1 年以内	2.31%	25,620.13

山东能源国际贸易有限公司	押金保证金	32,000.00	1 年以内	0.14%	1,600.00
		396,895.00	3 年以上	1.79%	396,895.00
合计	--	13,353,576.92	--	60.19%	691,247.42

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	488,022,526.49		488,022,526.49	481,765,709.15		481,765,709.15
合计	488,022,526.49		488,022,526.49	481,765,709.15		481,765,709.15

(1) 对子公司投资

单位：元

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		
电光宿州公司	92,000,000.00					92,000,000.00	
电光上海公司	96,345,709.15					96,345,709.15	
中灵网络公司	20,200,000.00					20,200,000.00	
达得利公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
雅力科技公司	86,450,000.00					86,450,000.00	
佳芃文化传公司	45,050,000.00					45,050,000.00	
启育教育公司	90,000,000.00					90,000,000.00	
上海电光教育	1,720,000.00	5,100,000.00				6,820,000.00	

公司							
隆裕科技公司		1,156,817.34				1,156,817.34	
合计	481,765,709.15	6,256,817.34				488,022,526.49	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	707,189,493.60	510,688,954.13	588,809,071.36	422,719,105.63
其他业务	14,813,901.28	9,735,351.85	14,114,992.37	11,017,993.93
合计	722,003,394.88	520,424,305.98	602,924,063.73	433,737,099.56

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,100,000.00	23,100,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	664,081.33	575,092.86
合计	10,764,081.33	23,675,092.86

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-321,452.48	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,808,699.61	
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）	6,629,511.34	
委托他人投资或管理资产的损益	719,315.59	
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	10,050,320.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	75,030.98	
减：所得税影响额	3,207,488.18	
少数股东权益影响额	500,093.36	
合计	15,253,844.27	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、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	4.49%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.89%	0.09	0.09

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体披露过的公告正本及原稿；
- 四、载有法定代表人签名的2019年年度报告文本原件；
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。