

证券代码：835174

证券简称：五新隧装

公告编号：2020-124



五新隧装

NEEQ：835174

湖南五新隧道智能装备股份有限公司
2020 年第三季度报告



目 录

第一节	重要提示	4
第二节	公司基本情况	5
第三节	重大事件	9
第四节	财务报告	12

释义

释义项目		释义
公司、本公司、五新隧装	指	湖南五新隧道智能装备股份有限公司
董事会	指	湖南五新隧道智能装备股份有限公司董事会
监事会	指	湖南五新隧道智能装备股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商	指	财信证券有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本期、报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 9 月 30 日
上期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 9 月 30 日
本期末、期末	指	2020 年 9 月 30 日
上年期末	指	2019 年 12 月 31 日
期初	指	2020 年 1 月 1 日

第一节 重要提示

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

公司负责人杨贞柿、主管会计工作负责人段睿及会计机构负责人（会计主管人员）王金花保证季度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对季度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议季度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☒ 是 ☐ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	长沙经济技术开发区盼盼路 18-1 号
备查文件	1. 湖南五新隧道智能装备股份有限公司第二届董事会第十五次会议决议
	2. 湖南五新隧道智能装备股份有限公司第二届监事会第十次会议决议
	3. 载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表，载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

第二节 公司基本情况

（一）基本信息

证券简称	五新隧装
证券代码	835174
挂牌时间	2015 年 12 月 29 日
普通股股票交易方式	集合竞价交易
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C35 专用设备制造业-C351 采矿、冶金、建筑专用设备制造-C3513 建筑工程用机械制造
法定代表人	杨贞柿
董事会秘书	崔连苹
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
统一社会信用代码	91430100559543516C
注册资本（元）	76,300,000
注册地址	长沙经济技术开发区盼盼路 18-1 号
电话	0731-85283117
办公地址	长沙经济技术开发区盼盼路 18-1 号
邮政编码	410100
主办券商（报告披露日）	财信证券

（二）行业信息

☐适用 ☒不适用

（三）主要财务数据

单位：元

	报告期末	上年期末	增减比例%
资产总计	520,351,829.74	422,600,068.43	23.13%
归属于挂牌公司股东的净资产	330,061,089.20	282,940,189.74	16.65%
资产负债率%（母公司）	37.94%	33.83%	-
资产负债率%（合并）	36.57%	33.05%	-

	年初至报告期末 (2020 年 1-9 月)	上年同期 (2019 年 1-9 月)	年初至报告期末比 上年同期增减比 例%
营业收入	281,535,514.12	248,695,930.22	13.20%
归属于挂牌公司股东的净利润	47,120,899.46	25,748,181.28	83.01%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	46,878,169.36	23,298,623.59	101.21%
经营活动产生的现金流量净额	31,932,980.32	9,837,978.33	224.59%
基本每股收益（元/股）	0.62	0.34	82.35%
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的净利润计算）	15.37%	8.97%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	15.29%	8.12%	-

利息保障倍数	173.77	53.37	—
	本报告期 (2020年7-9月)	上年同期 (2019年7-9月)	本报告期比上年同 期增减比例%
营业收入	130,721,379.08	62,024,696.68	110.76%
归属于挂牌公司股东的净利润	22,947,588.81	6,123,984.00	274.72%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常 性损益后的净利润	22,386,573.07	3,898,364.53	474.26%
经营活动产生的现金流量净额	10,885,569.40	6,666,980.65	63.28%
基本每股收益(元/股)	0.30	0.08	275.00%
加权平均净资产收益率%(归属于 挂牌公司股东的净利润计算)	7.20%	2.24%	—
加权平均净资产收益率%(归属于 挂牌公司股东的扣除非经常性损 益后的净利润计算)	7.03%	1.42%	—
利息保障倍数	146.98	19.63	—

财务数据重大变动原因:

√适用 □不适用

1、本报告期(2020年7-9月)营业收入较上年同期增长110.76%，主要原因是：公司隧道成套智能装备产品具有明显的技术优势及较高的市场认可度，第三季度，梅龙铁路、池黄高铁、渝黔铁路等基础设施建设项目陆续进入设备采购高峰，公司凭借技术优势和市场口碑获得大量订单。

2、年初至报告期末(2020年1-9月)“归属于挂牌公司股东的净利润”较上年同期(2019年1-9月)增长83.01%、本报告期(2020年7-9月)“归属于挂牌公司股东的净利润”较上年同期(2019年7-9月)增长274.72%。主要原因是：

①本报告期(2020年7-9月)营业收入较上年同期明显增长，增长比例为110.76%。

②综合毛利率明显增长：2020年1-9月公司毛利率为37.11%，上年同期毛利率为32.42%。

③期间费用大幅下降：营销和售后人员的薪酬和差旅费较上年同期有所下降；同时疫情期间对高速通行及部分社保实施免缴政策，使得公司产品销售运输费用及职工社保费用较去年同期大幅降低。

3、年初至报告期末(2020年1-9月)“归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润”较上年同期增长了101.21%、“基本每股收益”较上年同期增长了82.35%、主要原因是：年初至报告期末(2020年1-9月)净利润较上年同期大幅增长。

4、本报告期(2020年7-9月)“归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润”较上年同期增长了474.26%、“基本每股收益”较上年同期增长了275.00%、主要原因是：本报告期(2020年7-9月)净利润较上年同期大幅增长。

5、年初至报告期末(2020年1-9月)“经营活动产生的现金流量净额”较上年同期增长了224.59%，本报告期(2020年7-9月)“经营活动产生的现金流量净额”较上年同期增长了63.28%，主要原因是：

①公司营业收入较上年同期有所增长，其中第三季度增长明显。第三季度“销售商品、提供劳务收到的现金”较上年同期增长约84%。

②公司执行一贯的销售回款政策，同时加强应收账款的催收管理。

年初至报告期末（1-9 月）非经常性损益项目和金额：

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额
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	507,054.16
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,153,504.37
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,500,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	93,497.99
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,473.15
非经常性损益合计	282,529.67
所得税影响数	39,799.57
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	242,730.10

补充财务指标：

□适用 √不适用

会计数据追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

（四）报告期期末的普通股股本结构、前十名股东情况

单位：股

普通股股本结构						
股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	76,300,000	100.00%	-61,103,383	15,196,617	19.92%
	其中：控股股东、实际控制人	30,000,000	39.32%	-30,000,000	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	-	-	61,103,383	61,103,383	80.08%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	30,000,000	30,000,000	39.32%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		76,300,000	-	0	76,300,000	-
普通股股东人数		86				

单位：股

普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量	是否通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东，如是，披露持股期间的起止日期
1	湖南五新投资有限公司	30,000,000	-	30,000,000	39.32%	30,000,000	-	-	-	否
2	湖南晟和投资有限公司	15,000,000	-	15,000,000	19.66%	15,000,000	-	-	-	否
3	湖南中铁五新重工有限公司	7,142,857	-	7,142,857	9.36%	7,142,857	-	-	-	否
4	华菱津杉(湖南)信息产业创业投资基金企业(有限合伙)	6,578,948	-	6,578,948	8.62%	6,578,948	-	-	-	否
5	长沙创梦投资合伙企业(有限合伙)	4,857,143	-	4,857,143	6.37%	-	4,857,143	-	-	否
6	华菱津杉(湖南)创业投资有限公司	2,381,578	-	2,381,578	3.12%	2,381,578	-	-	-	否
7	新余天盈投资管理中心(有限合伙)	1,300,000	-	1,300,000	1.70%	-	1,300,000	-	-	否
8	万巍	1,280,000	-	1,280,000	1.68%	-	1,280,000	-	-	否
9	湖南臻泰股权投资管理合伙企业(有限合伙)	1,000,000	-	1,000,000	1.31%	-	1,000,000	-	-	否
10	彭平良	1,000,000	-	1,000,000	1.31%	-	1,000,000	-	-	否
合计		70,540,526	0	70,540,526	92.45%	61,103,383	9,437,143	0	0	-

普通股前十名股东间相互关系说明：

湖南五新投资有限公司持有湖南中铁五新重工有限公司 88.00%的股权，为湖南中铁五新重工有限公司的控股股东。

（五） 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

（六） 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

第三节 重大事件

（一）重要事项的合规情况

√适用 □不适用

事项	报告期内是否存在	是否经过内部审议程序	是否及时履行披露义务	临时公告查询索引
诉讼、仲裁事项	是	不适用	不适用	-
对外担保事项	否	-	-	-
对外提供借款事项	否	-	-	-
控股股东、实际控制人或其关联方占用资金	否	-	-	-
日常性关联交易的预计及执行情况	否	-	-	-
其他重大关联交易事项	否	-	-	-
经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本季度发生的企业合并事项	否	-	-	-
员工激励事项	否	-	-	-
股份回购事项	否	-	-	-
已披露的承诺事项	是	已事前及时履行	不适用	-
资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	已事前及时履行	是	2020-030 第二届董事会第九次会议决议公告（议案六：关于公司向银行申请贷款的议案）
债务违约情况	否	-	-	-
被调查处罚的事项	否	-	-	-
失信情况	否	-	-	-
自愿披露的其他重要事项	否	-	-	-

重要事项详情、进展情况及其他重要事项

√适用 □不适用

一、诉讼、仲裁事项详情

1、北京新能正源智能装备有限公司（以下简称“新能正源”）诉公司侵犯其“用于拱架吊装夹具、抓手机构和拱架台车”（专利号 ZL201710078689.3）发明专利权案件

（1）案件受理情况与基本案情

2019年2月12日，陕西省中级人民法院受理了新能正源诉公司侵犯其“用于拱架吊装夹具、抓手机构和拱架台车”（专利号“ZL201710078689.3”）发明专利权案件，现已经一审宣判。

（2）诉讼请求

新能正源请求法院判决：公司停止生产和制造侵害其专利权的产品；赔偿经济损失、诉讼费合计108.153万元；承担诉讼费用。

（3）判决结果及执行情况

陕西省西安市中级人民法院于 2020 年 8 月 20 日作出（2019）陕 01 民初 704 号民事判决书，判决公司停止侵害新能正源专利号“ZL201710078689.3”项专利，并赔偿新能正源经济损失 100 万元，承担 13000 元诉讼费用。

现公司已经对上述案件提起上诉。

（4）影响

上述诉讼涉及的专利主要针对拱架安装车中的单个零部件，除上述诉讼所涉及的 1 台拱架安装车外，公司生产、销售的拱架安装车目前均未采用上述专利涉及的零部件，后续生产的拱架安装车亦无需采用上述专利涉及的零部件。截至 2020 年 9 月 30 日，公司的净资产为 33,006.11 万元，公司已就上述 100.00 万元的非经常性损益全额计提。上述未决诉讼涉及的金额占公司净资产比例较小，不会对公司的持续生产经营能力造成重大不利影响。

2、新能正源诉公司侵犯其“用于拱架台车的抓手机构和拱架台车”（专利号“ZL201710014591.1”）发明专利权案件

（1）案件受理情况与基本案情

2019 年 2 月 12 日，陕西省中级人民法院受理了新能正源诉公司侵犯其“用于拱架台车的抓手机构和拱架台车”（专利号“ZL201710014591.1”）发明专利权案件，现已经一审宣判。

（2）诉讼请求

新能正源请求法院判决：公司停止生产和制造侵害其专利权的产品；赔偿经济损失、诉讼费合计 58.153 万元；承担诉讼费用。

（3）判决结果及执行情况

陕西省西安市中级人民法院于 2020 年 8 月 20 日作出（2019）陕 01 民初 716 号民事判决书，判决公司停止侵害新能正源专利号“ZL201710014591.1”项专利，并赔偿新能正源经济损失 50 万元，承担 8000 元诉讼费用。

现公司已经对上述案件提起上诉。

（4）影响

上述诉讼涉及的专利主要针对拱架安装车中的单个零部件，除上述诉讼所涉及的 1 台拱架安装车外，公司生产、销售的拱架安装车目前均未采用上述专利涉及的零部件，后续生产的拱架安装车亦无需采用上述专利涉及的零部件。截至 2020 年 9 月 30 日，公司的净资产为 33,006.11 万元，公司已就上述 50.00 万元的非经常性损益全额计提。上述未决诉讼涉及的金额占公司净资产比例较小，不会对公司的持续生产经营能力造成重大不利影响。

二、承诺事项详情

公司的承诺事项是公司在挂牌时控股股东、实际控制人、公司和管理层等作出的承诺，目前正在履行中。

（二）利润分配与公积金转增股本的情况

1. 报告期内实施的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

☐适用 ☒不适用

2. 董事会在审议季度报告时拟定的权益分派预案

☐适用 ☒不适用

第三季度财务会计报告审计情况：

☐适用 ☒不适用

（三）对 2020 年 1-12 月经营业绩的预计

☐适用 ☒不适用

第四节 财务报告

（一）财务报告的审计情况

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 其他事项段 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天健审[2020]2-608 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
审计报告日期	2020 年 12 月 29 日
注册会计师姓名	郑生军、周融
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

湖南五新隧道智能装备股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了湖南五新隧道智能装备股份有限公司（以下简称五新隧装公司）财务报表，包括 2020 年 9 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2020 年 1-9 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了五新隧装公司 2020 年 9 月 30 日的合并及母公司财务状况，以及 2020 年 1-9 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于五新隧装公司，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）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十)、附注五(二)1及附注十一(一)。

五新隧装公司的营业收入主要来自于混凝土喷浆车及隧道（隧洞）衬砌台车的销售。2020年1-9月，五新隧装公司营业收入金额为人民币28,153.55万元。

公司销售隧道衬砌台车、混凝土喷浆车等产品，属于在某一时点履行履约义务。收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户并经客户验收合格，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移。由于营业收入是五新隧装公司关键业绩指标之一，可能存在五新隧装公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

（3）对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（4）以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单及客户验收单等；

（5）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额，并对重要客户进行实地或电话访谈；

（6）对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

（7）获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

（8）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（二）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（八）及附注五（一）3。

截至 2020 年 9 月 30 日，五新隧装公司应收账款账面余额为人民币 29,734.46 万元，坏账准备为人民币 2,688.15 万元，账面价值为人民币 27,046.31 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此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，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，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信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

（4）对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

（5）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；

（6）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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估五新隧装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。

五新隧装公司治理层（以下简称治理层）负责监督五新隧装公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对五新隧装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五新隧装公司不能持续经营。

(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) 就五新隧装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）。

从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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：郑生军
（项目合伙人）

中国·杭州 中国注册会计师：周融

二〇二〇年十二月二十九日

（二） 财务报表

1. 合并资产负债表

单位：元

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	55,652,547.96	23,430,700.24
结算备付金	—	—
拆出资金	—	—
交易性金融资产	—	—
衍生金融资产	—	—

应收票据	4,938,439.94	5,792,557.30
应收账款	270,463,109.50	230,669,199.82
应收款项融资	2,316,000.00	-
预付款项	6,417,262.58	2,199,748.15
应收保费	-	-
应收分保账款	-	-
应收分保合同准备金	-	-
其他应收款	2,376,594.57	2,048,653.25
其中：应收利息	-	-
应收股利	-	-
买入返售金融资产	-	-
存货	69,770,659.42	55,154,789.97
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	843,093.08	487,403.78
流动资产合计	412,777,707.05	319,783,052.51
非流动资产：		
发放贷款及垫款	-	-
债权投资	-	-
其他债权投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	-	-
其他权益工具投资	-	-
其他非流动金融资产	-	-
投资性房地产	8,845,726.26	-
固定资产	78,455,450.50	81,356,798.74
在建工程	583,683.17	2,355,058.21
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
使用权资产	-	-
无形资产	14,735,228.61	15,086,718.90
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	26,773.94	36,412.55
递延所得税资产	4,204,154.48	3,303,072.73
其他非流动资产	723,105.73	678,954.79
非流动资产合计	107,574,122.69	102,817,015.92
资产总计	520,351,829.74	422,600,068.43
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	26,000,000.00
向中央银行借款	-	-
拆入资金	-	-
交易性金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
应付票据	69,379,582.97	29,319,504.00
应付账款	52,829,169.46	60,917,730.77
预收款项	12,423.96	7,960,084.18
合同负债	25,688,084.37	-

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	5,564,668.07	5,538,089.83
应交税费	6,100,711.50	2,768,496.41
其他应付款	1,118,945.28	1,175,871.20
其中：应付利息	-	-
应付股利	-	-
应付手续费及佣金	-	-
应付分保账款	-	-
持有待售负债	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-
其他流动负债	6,700,133.00	5,041,176.00
流动负债合计	187,393,718.61	138,720,952.39
非流动负债：		
保险合同准备金	-	-
长期借款	-	-
应付债券	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
租赁负债	-	-
长期应付款	-	-
长期应付职工薪酬	-	-
预计负债	1,500,000.00	-
递延收益	1,397,021.93	938,926.30
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	2,897,021.93	938,926.30
负债合计	190,290,740.54	139,659,878.69
所有者权益（或股东权益）：		
股本	76,300,000.00	76,300,000.00
其他权益工具	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	76,715,209.56	76,715,209.56
减：库存股	-	-
其他综合收益	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	17,516,496.11	17,516,496.11
一般风险准备	-	-
未分配利润	159,529,383.53	112,408,484.07
归属于母公司所有者权益合计	330,061,089.20	282,940,189.74
少数股东权益	-	-
所有者权益合计	330,061,089.20	282,940,189.74
负债和所有者权益总计	520,351,829.74	422,600,068.43

法定代表人：杨贞柿

主管会计工作负责人：段睿

会计机构负责人：王金花

2. 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	55,484,731.87	22,866,025.38
交易性金融资产	-	-
衍生金融资产	-	-
应收票据	4,938,439.94	5,792,557.30
应收账款	267,989,326.10	226,576,338.47
应收款项融资	2,316,000.00	-
预付款项	6,417,262.58	2,199,748.15
其他应收款	2,376,594.57	2,048,653.25
其中：应收利息	-	-
应收股利	-	-
买入返售金融资产	-	-
存货	70,310,305.23	58,344,113.82
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	843,093.08	487,403.78
流动资产合计	410,675,753.37	318,314,840.15
非流动资产：		
债权投资	-	-
其他债权投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	5,787,513.22	5,787,513.22
其他权益工具投资	-	-
其他非流动金融资产	-	-
投资性房地产	8,845,726.26	-
固定资产	78,455,450.50	81,236,564.34
在建工程	583,683.17	2,355,058.21
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
使用权资产	-	-
无形资产	14,735,228.61	15,086,718.90
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	26,773.94	36,412.55
递延所得税资产	4,204,154.48	3,303,072.73
其他非流动资产	723,105.73	678,954.79
非流动资产合计	113,361,635.91	108,484,294.74
资产总计	524,037,389.28	426,799,134.89
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	26,000,000.00
交易性金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
应付票据	69,379,582.97	29,319,504.00
应付账款	52,582,389.46	60,637,247.57

预收款项	12,423.96	7,960,084.18
合同负债	25,688,084.37	-
卖出回购金融资产款	-	-
应付职工薪酬	5,558,668.07	5,521,839.83
应交税费	6,100,711.50	2,764,259.23
其他应付款	9,878,157.09	6,215,927.20
其中：应付利息	-	-
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	6,700,133.00	5,041,176.00
流动负债合计	195,900,150.42	143,460,038.01
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	1,500,000.00	-
递延收益	1,397,021.93	938,926.30
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	2,897,021.93	938,926.30
负债合计	198,797,172.35	144,398,964.31
所有者权益：		
股本	76,300,000.00	76,300,000.00
其他权益工具	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	76,715,209.56	76,715,209.56
减：库存股	-	-
其他综合收益	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	17,516,496.11	17,516,496.11
一般风险准备	-	-
未分配利润	154,708,511.26	111,868,464.91
所有者权益合计	325,240,216.93	282,400,170.58
负债和所有者权益总计	524,037,389.28	426,799,134.89

法定代表人：杨贞柿

主管会计工作负责人：段睿

会计机构负责人：王金花

3. 合并利润表

单位：元

项目	2020年7-9月	2019年7-9月	2020年1-9月	2019年1-9月
一、营业总收入	130,721,379.08	62,024,696.68	281,535,514.12	248,695,930.22
其中：营业收入	130,721,379.08	62,024,696.68	281,535,514.12	248,695,930.22
利息收入	-	-	-	-

已赚保费	-	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-	-
二、营业总成本	104,811,682.56	59,221,635.83	226,662,736.92	224,741,679.27
其中：营业成本	82,414,622.55	41,518,710.63	177,063,890.33	168,078,773.46
利息支出	-	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-	-
退保金	-	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-	-	-
保单红利支出	-	-	-	-
分保费用	-	-	-	-
税金及附加	1,061,089.90	642,332.81	2,340,872.93	2,227,602.17
销售费用	10,703,224.52	9,798,395.25	25,526,002.23	30,688,144.11
管理费用	5,650,052.37	3,312,484.54	11,144,035.67	10,856,197.71
研发费用	4,805,419.64	3,593,848.30	10,291,878.07	12,378,442.22
财务费用	177,273.58	355,864.30	296,057.69	512,519.60
其中：利息费用	180,770.01	360,346.90	309,202.37	547,125.05
利息收入	30,303.26	18,335.18	73,098.65	67,096.57
加：其他收益	931,212.24	1,858,845.55	1,899,689.74	3,180,192.14
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-754,967.69	1,411,397.51	-2,064,697.41	983,682.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-388,072.63	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	245,653.31	613,859.66	523,873.38	613,859.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	26,331,594.38	6,687,163.57	54,843,570.28	28,731,985.71
加：营业外收入	180,764.13	23,600.40	224,510.02	54,171.93
减：营业外支出	124,036.74	-1,907.96	1,647,831.25	134,420.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,388,321.77	6,712,671.93	53,420,249.05	28,651,737.57
减：所得税费用	3,440,732.96	588,687.93	6,299,349.59	2,903,556.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,947,588.81	6,123,984.00	47,120,899.46	25,748,181.28
其中：被合并方在合并前	-	-	-	-

实现的净利润				
(一) 按经营持续性分类:	-	-	-	-
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	22,947,588.81	6,123,984.00	47,120,899.46	25,748,181.28
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	-	-	-	-
(二) 按所有权归属分类:	-	-	-	-
1. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)	-	-	-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润 (净亏损以“-”号填列)	22,947,588.81	6,123,984.00	47,120,899.46	25,748,181.28
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
(1) 重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-	-
(3) 其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-	-
(4) 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-
(5) 其他	-	-	-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-
(2) 其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-
(4) 其他债权投资信用减值准备	-	-	-	-
(5) 现金流量套期储备	-	-	-	-
(6) 外币财务报表折算差额	-	-	-	-
(7) 其他	-	-	-	-
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
七、综合收益总额	22,947,588.81	6,123,984.00	47,120,899.46	25,748,181.28
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	22,947,588.81	6,123,984.00	47,120,899.46	25,748,181.28
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-	-
八、每股收益:				

(一) 基本每股收益 (元/股)	0.30	0.08	0.62	0.34
(二) 稀释每股收益 (元/股)	0.30	0.08	0.62	0.34

法定代表人：杨贞柿

主管会计工作负责人：段睿

会计机构负责人：王金花

4. 母公司利润表

单位：元

项目	2020年7-9月	2019年7-9月	2020年1-9月	2019年1-9月
一、营业收入	130,721,379.08	62,024,696.68	281,535,514.12	248,695,930.22
减：营业成本	82,414,622.55	41,494,369.99	177,888,942.34	168,593,640.16
税金及附加	1,061,089.87	632,391.75	2,338,043.77	2,214,727.59
销售费用	10,703,224.52	9,858,390.06	25,618,947.40	30,865,725.42
管理费用	5,605,866.87	3,185,090.27	11,001,291.81	10,567,335.97
研发费用	4,805,419.64	3,593,848.30	10,291,878.07	12,378,442.22
财务费用	177,387.77	356,123.19	296,947.00	514,813.43
其中：利息费用	180,770.01	360,346.90	309,202.37	547,125.05
利息收入	30,019.24	18,076.29	71,911.84	64,305.24
加：其他收益	931,212.24	1,858,845.55	1,899,689.74	3,180,192.14
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-983,401.42	1,411,370.09	-3,730,411.81	804,058.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-388,072.63	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	245,653.31	-143,694.47	523,801.33	-143,694.47
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	26,147,231.99	6,031,004.29	52,404,470.36	27,401,801.27
加：营业外收入	180,764.13	23,232.77	197,860.60	52,505.63
减：营业外支出	124,036.74	-1,907.96	3,462,935.02	86,920.07
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,203,959.38	6,056,145.02	49,139,395.94	27,367,386.83
减：所得税费用	3,440,732.96	602,703.37	6,299,349.59	2,903,556.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,763,226.42	5,453,441.65	42,840,046.35	24,463,830.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	22,763,226.42	5,453,441.65	42,840,046.35	24,463,830.54

(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-
2.其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-
4.其他债权投资信用减值准备	-	-	-	-
5.现金流量套期储备	-	-	-	-
6.外币财务报表折算差额	-	-	-	-
7.其他	-	-	-	-
六、综合收益总额	22,763,226.42	5,453,441.65	42,840,046.35	24,463,830.54
七、每股收益:				
(一)基本每股收益(元/股)	-	-	-	-
(二)稀释每股收益(元/股)	-	-	-	-

法定代表人：杨贞柿

主管会计工作负责人：段睿

会计机构负责人：王金花

5. 合并现金流量表

单位：元

项目	2020年1-9月	2019年1-9月
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	273,549,832.14	238,885,504.57
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-
拆入资金净增加额	-	-
回购业务资金净增加额	-	-
代理买卖证券收到的现金净额	-	-
收到的税费返还	780,704.65	2,145,761.99

收到其他与经营活动有关的现金	1,425,755.73	10,053,395.73
经营活动现金流入小计	275,756,292.52	251,084,662.29
购买商品、接受劳务支付的现金	164,589,176.72	156,297,848.02
客户贷款及垫款净增加额	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额	-	-
拆出资金净增加额	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-
支付保单红利的现金	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	38,920,205.37	44,555,711.81
支付的各项税费	19,225,959.79	24,267,654.44
支付其他与经营活动有关的现金	21,087,970.32	16,125,469.69
经营活动现金流出小计	243,823,312.20	241,246,683.96
经营活动产生的现金流量净额	31,932,980.32	9,837,978.33
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	3,113,734.00	650,000.00
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	-	-
投资活动现金流入小计	3,113,734.00	650,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,977,338.01	8,363,014.98
投资支付的现金	-	-
质押贷款净增加额	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	6,977,338.01	8,363,014.98
投资活动产生的现金流量净额	-3,863,604.01	-7,713,014.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	36,000,000.00	23,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	500,000.00	-
筹资活动现金流入小计	36,500,000.00	23,000,000.00
偿还债务支付的现金	42,000,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	809,202.37	23,437,125.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流出小计	42,809,202.37	35,437,125.05
筹资活动产生的现金流量净额	-6,309,202.37	-12,437,125.05
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	21,760,173.94	-10,312,161.70
加：期初现金及现金等价物余额	13,063,655.82	15,332,600.50
六、期末现金及现金等价物余额	34,823,829.76	5,020,438.80

法定代表人：杨贞柿

主管会计工作负责人：段睿

会计机构负责人：王金花

6. 母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年 1-9 月	2019 年 1-9 月
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	271,166,217.04	240,226,836.93
收到的税费返还	780,704.65	2,145,761.99
收到其他与经营活动有关的现金	4,024,568.92	9,944,238.19
经营活动现金流入小计	275,971,490.61	252,316,837.11
购买商品、接受劳务支付的现金	164,580,811.72	156,064,192.02
支付给职工以及为职工支付的现金	38,774,987.22	44,416,643.33
支付的各项税费	19,194,125.70	24,120,879.28
支付其他与经营活动有关的现金	21,084,992.88	16,104,594.63
经营活动现金流出小计	243,634,917.52	240,706,309.26
经营活动产生的现金流量净额	32,336,573.09	11,610,527.85
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	3,107,000.00	-
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	-	-
投资活动现金流入小计	3,107,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,977,338.01	8,363,014.98
投资支付的现金	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	6,977,338.01	8,363,014.98
投资活动产生的现金流量净额	-3,870,338.01	-8,363,014.98
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	36,000,000.00	23,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	500,000.00	-
筹资活动现金流入小计	36,500,000.00	23,000,000.00
偿还债务支付的现金	42,000,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	809,202.37	23,437,125.05
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流出小计	42,809,202.37	35,437,125.05
筹资活动产生的现金流量净额	-6,309,202.37	-12,437,125.05
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	22,157,032.71	-9,189,612.18
加：期初现金及现金等价物余额	12,498,980.96	14,084,643.74
六、期末现金及现金等价物余额	34,656,013.67	4,895,031.56

法定代表人：杨贞柿

主管会计工作负责人：段睿

会计机构负责人：王金花