

震安科技股份有限公司
2020 年度审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-10
— 母公司股东权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-97



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2021KMAA50046

震安科技股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了震安科技股份有限公司（以下简称震安科技公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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，公允反映了震安科技公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

1. 收入确认时点	
关键审计事项	审计中的应对
震安科技公司主要从事隔震橡胶支座的生产和销售。 如附注四、(二十八)所述的会计政策，六、(三十一)的财务信息显示，2020 年度震安科技公司确认的主营业务收入为 579,989,141.18 元，全部为国内销售产生的收入。 震安科技公司对于隔震橡胶支座产生的收入	我们针对营业收入确认时点执行的审计程序主要包括： - 测试与营业收入确认环节相关的内部控制的设计与运行的有效性； - 选取样本检查销售合同，识别与在客户取得相关商品或服务的控制权时相关的合同条款与条件，评价震安科技的收入确认时点是否

是在客户取得相关商品或服务的控制权时确认的，根据销售合同约定，通常以隔震橡胶支座在商品发出，并经客户验收取得客户签收的收货确认单作为销售收入的确认时点。 由于收入是震安科技的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将震安科技收入确认识别为关键审计事项。	符合企业会计准则的要求； • 对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、出库单、收货确认单以及第三方提供的运单，评价相关收入确认是否符合震安科技收入确认的会计政策，并检查相关会计处理是否正确； • 对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、收货确认单第三方提供的运单及其他支持性档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。 • 对本年记录的客户选取样本，函证销售合同金额、交易金额及往来款余额，以评价收入确认的准确性。 • 对资产负债表日后销售退回选取全部样本，核对是否存在异常退货，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。
2. 应收账款可收回性	
关键审计事项	审计中的应对
如附注六、3 所述，截止 2020 年 12 月 31 日，震安科技公司的合并财务报表中应收账款账面余额为 426,460,235.86 元，坏账准备余额为 59,062,928.87 元，账面价值为 367,397,306.99 元。震安科技公司根据应收账款的可回收性为判断基础确认坏账准备。鉴于应收账款年末账面价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，我们将应收账款的可回收性识别为关键审计事项。	我们针对应收账款的可回收性执行的审计程序主要包括： • 测试管理层对于应收账款日常管理及期末可回收性评估相关的内部控制的设计与运行的有效性； • 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目； • 对单独计提坏账准备的应收账款选取全部样本，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性，并检查相关会计处理是否正确； • 对于管理层采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型计提坏账准备的应收账款，与同行业公司的坏账计提政策对比分析，评价管理层确定的预期信用损失率是否合理，并检查相关会计处理是否正确； • 结合期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

四、其他信息

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

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信

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

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

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，管理层负责评估震安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，除非管理层计划清算震安科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督震安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：

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对震安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震安科技公司不能持续经营。

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

（6）就震安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）。

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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二一年四月二十二日

合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：震安科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	534,776,162.44	484,903,319.09
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	六、2	6,976,806.63	7,222,868.10
应收账款	六、3	367,397,306.99	300,802,984.58
应收款项融资	六、4	6,150,000.00	
预付款项	六、5	38,194,397.42	7,465,840.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、6	4,246,750.37	2,812,182.31
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	175,650,759.15	126,425,956.21
合同资产	六、8	19,789,333.55	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、9	4,949,875.85	882,651.97
流动资产合计		1,158,131,392.40	930,515,802.45
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
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	六、10	960,718.27	1,053,330.55
固定资产	六、11	129,791,054.48	98,509,018.08
在建工程	六、12	122,181,128.32	25,861,266.99
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、13	35,920,187.72	21,991,189.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、14	78,616.27	550,314.43
递延所得税资产	六、15	25,471,466.14	18,168,938.99
其他非流动资产	六、16	9,035,712.00	9,969,008.00
非流动资产合计		323,438,883.20	176,103,066.80
资 产 总 计		1,481,570,275.60	1,106,618,869.25

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）
2020年12月31日

编制单位：震安科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动负债：			
短期借款	六、18	47,606,484.16	
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	六、19	79,953,959.86	
应付账款	六、20	73,444,509.18	48,010,661.87
预收款项			11,904,774.25
合同负债	六、21	23,730,726.02	
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	六、22	41,976,942.48	22,591,171.44
应交税费	六、23	35,966,254.57	14,577,524.16
其他应付款	六、24	54,480,838.55	36,466,704.80
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	六、25	237,075.93	
流动负债合计		357,396,790.75	133,550,836.52
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			
递延收益	六、26	8,938,552.18	5,226,402.78
递延所得税负债	六、15	5,857,519.52	780,801.21
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,796,071.70	6,007,203.99
负 债 合 计		372,192,862.45	139,558,040.51
股东权益：			
股本	六、27	144,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、28	422,296,162.44	486,296,162.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、29	57,500,086.99	41,060,754.33
一般风险准备			
未分配利润	六、30	485,581,163.72	359,703,911.97
归属于母公司股东权益合计		1,109,377,413.15	967,060,828.74
*少数股东权益			
股东权益合计		1,109,377,413.15	967,060,828.74
负债和股东权益总计		1,481,570,275.60	1,106,618,869.25

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

2020年12月31日

编制单位：震安科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		522,743,010.97	483,890,453.36
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十七、1	6,976,806.63	7,222,868.10
应收账款	十七、2	367,358,613.74	300,802,984.58
应收款项融资	十七、3	6,150,000.00	
预付款项		26,053,676.19	7,465,840.19
其他应收款	十七、4	68,686,381.68	2,812,182.31
其中：应收利息			
应收股利			
存货		175,503,740.49	126,425,956.21
合同资产		19,789,333.55	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,047,616.20	882,651.97
流动资产合计		1,195,309,179.45	929,502,936.72
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、5	52,000,000.00	1,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		960,718.27	1,053,330.55
固定资产		128,607,659.11	98,509,018.08
在建工程		30,047,010.53	25,861,266.99
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		21,866,449.06	21,991,189.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		78,616.27	550,314.43
递延所得税资产		25,029,630.75	18,168,938.99
其他非流动资产		9,035,712.00	9,969,008.00
非流动资产合计		267,625,795.99	177,103,066.80
资 产 总 计		1,462,934,975.44	1,106,606,003.52

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：震安科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动负债：			
短期借款		47,606,484.16	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		79,953,959.86	
应付账款		58,048,250.78	48,010,661.87
预收款项			11,904,774.25
合同负债		23,730,726.02	
应付职工薪酬		41,509,457.55	22,591,171.44
应交税费		35,773,306.55	14,577,381.34
其他应付款		52,613,210.49	36,466,704.80
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		237,075.93	
流动负债合计		339,472,471.34	133,550,693.70
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			
递延收益		4,563,552.18	5,226,402.78
递延所得税负债		5,857,519.52	780,801.21
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,421,071.70	6,007,203.99
负 债 合 计		349,893,543.04	139,557,897.69
股东权益：			
股本		144,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		422,296,162.44	486,296,162.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		57,500,086.99	41,060,754.33
未分配利润		489,245,182.97	359,691,189.06
股东权益合计		1,113,041,432.40	967,048,105.83
负债和股东权益总计		1,462,934,975.44	1,106,606,003.52

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表
2020年度

编制单位：震安科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2020年度	2019年度
一、营业总收入		580,490,941.77	389,193,156.62
其中：营业收入	六、31	580,490,941.77	389,193,156.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		404,568,759.74	292,147,369.67
其中：营业成本	六、31	274,859,529.86	182,682,933.19
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	六、32	6,141,558.67	2,356,090.72
销售费用	六、33	77,831,892.08	63,637,225.48
管理费用	六、34	32,657,605.36	31,417,838.82
研发费用	六、35	15,818,726.58	13,210,168.72
财务费用	六、36	-2,740,552.81	-1,156,887.26
其中：利息费用		975,808.04	
利息收入		5,113,012.44	1,308,797.64
加：其他收益	六、37	2,397,550.60	12,574,850.60
投资收益（损失以“-”号填列）	六、38	4,689,825.64	6,358,173.09
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			
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）	六、39	-8,596,954.33	-10,777,703.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、40	-1,179,067.36	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、41	-257,339.58	-39,357.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		172,976,197.00	105,161,749.63
加：营业外收入	六、42	19,264,154.00	858,821.70
减：营业外支出	六、43	246,460.28	155,362.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		191,993,890.72	105,865,209.14
减：所得税费用	六、44	31,277,306.31	15,136,515.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		160,716,584.41	90,728,693.75
（一）按经营持续性分类		160,716,584.41	90,728,693.75
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		160,716,584.41	90,728,693.75
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类		160,716,584.41	90,728,693.75
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		160,716,584.41	90,728,693.75
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
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（现金流量套期损益的有效部分）			
6.外币财务报表折算差额			
7.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		160,716,584.41	90,728,693.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		160,716,584.41	90,728,693.75
*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		1.1161	1.2097
（二）稀释每股收益		1.1161	1.2097

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

2020年度

编制单位：震安科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2020年度	2019年度
一、营业收入	十七、6	580,423,627.60	389,193,156.62
减：营业成本	十七、6	274,859,529.86	182,682,933.19
税金及附加		5,889,432.83	2,356,090.72
销售费用		77,218,660.22	63,637,225.48
管理费用		29,727,522.91	31,417,838.82
研发费用		15,639,539.71	13,210,168.72
财务费用		-2,724,907.43	-1,154,030.81
其中：利息费用		975,808.04	
利息收入		5,091,578.62	1,305,741.19
加：其他收益		2,397,550.60	12,574,850.60
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、7	4,689,825.64	6,358,173.09
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			
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）		-8,552,997.96	-10,777,703.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,179,067.36	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-257,339.58	-39,357.64
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		176,911,820.84	105,158,893.18
加：营业外收入		19,259,707.70	858,821.70
减：营业外支出		246,460.19	155,362.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		195,925,068.35	105,862,352.69
减：所得税费用		31,531,741.78	15,136,372.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		164,393,326.57	90,725,980.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		164,393,326.57	90,725,980.12
（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（现金流量套期损益的有效部分）			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		164,393,326.57	90,725,980.12
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表
2020年度

编制单位：震安科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年度	2019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		565,105,828.09	327,459,855.22
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、45	38,375,868.08	21,409,774.69
经营活动现金流入小计		603,481,696.17	348,869,629.91
购买商品、接受劳务支付的现金		282,093,068.21	232,472,454.00
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		56,004,530.90	60,497,705.84
支付的各项税费		57,212,189.74	41,227,197.01
支付其他与经营活动有关的现金	六、45	87,576,179.11	68,294,895.25
经营活动现金流出小计		482,885,967.96	402,492,252.10
经营活动产生的现金流量净额		120,595,728.21	-53,622,622.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		646,000,000.00	743,370,000.00
取得投资收益收到的现金		4,689,825.64	6,358,173.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		250,220.93	618,041.00
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		650,940,046.57	750,346,214.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		156,523,556.34	39,761,623.03
投资支付的现金		646,000,000.00	743,370,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		802,523,556.34	783,131,623.03
投资活动产生的现金流量净额		-151,583,509.77	-32,785,408.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			383,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		91,840,566.16	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		91,840,566.16	383,800,000.00
偿还债务所支付的现金		44,307,947.60	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		19,301,942.44	
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	六、45		64,216,196.81
筹资活动现金流出小计		63,609,890.04	64,216,196.81
筹资活动产生的现金流量净额		28,230,676.12	319,583,803.19
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		-2,757,105.44	233,175,772.06
加：期初现金及现金等价物余额		480,504,233.36	247,328,461.30
六、期末现金及现金等价物余额		477,747,127.92	480,504,233.36

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表
2020年度

编制单位：震安科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年度	2019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		565,105,828.09	327,459,855.22
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		30,541,314.04	21,406,718.24
经营活动现金流入小计		595,647,142.13	348,866,573.46
购买商品、接受劳务支付的现金		281,882,891.63	232,472,454.00
支付给职工以及为职工支付的现金		54,092,797.26	60,497,705.84
支付的各项税费		56,965,949.18	41,226,972.22
支付其他与经营活动有关的现金		149,137,909.76	68,294,695.25
经营活动现金流出小计		542,079,547.83	402,491,827.31
经营活动产生的现金流量净额		53,567,594.30	-53,625,253.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		646,000,000.00	743,370,000.00
取得投资收益收到的现金		4,689,825.64	6,358,173.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		250,220.93	618,041.00
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		650,940,046.57	750,346,214.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		49,515,708.17	39,761,623.03
投资支付的现金		697,000,000.00	743,370,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		746,515,708.17	783,131,623.03
投资活动产生的现金流量净额		-95,575,661.60	-32,785,408.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			383,800,000.00
取得借款收到的现金		91,840,566.16	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		91,840,566.16	383,800,000.00
偿还债务支付的现金		44,307,947.60	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,301,942.44	
支付其他与筹资活动有关的现金			64,216,196.81
筹资活动现金流出小计		63,609,890.04	64,216,196.81
筹资活动产生的现金流量净额		28,230,676.12	319,583,803.19
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		-13,777,391.18	233,173,140.40
加：期初现金及现金等价物余额		479,491,367.63	246,318,227.23
六、期末现金及现金等价物余额		465,713,976.45	479,491,367.63

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2020年度

编制单位：震安科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	2020年度														
		归属于母公司股东权益												少数股东权益	股东权益合计	
		股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
			优先股	永续债	其他											
栏 次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
一、上年年末余额	1	80,000,000.00				486,296,162.44				41,060,754.33		359,703,911.97	967,060,828.74		967,060,828.74	
加：会计政策变更	2															
前期差错更正	3															
同一控制下企业合并	4															
其他	5															
二、本年初余额	6	80,000,000.00				486,296,162.44				41,060,754.33		359,703,911.97	967,060,828.74		967,060,828.74	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	7	64,000,000.00				-64,000,000.00				16,439,332.66		126,877,261.75	142,316,584.41		142,316,584.41	
（一）综合收益总额	8											160,716,584.41	160,716,584.41		160,716,584.41	
（二）股东投入和减少资本	9															
1. 股东投入的普通股	10															
2. 其他权益工具持有者投入资本	11															
3. 股份支付计入股东权益的金额	12															
4. 其他	13															
（三）利润分配	14									16,439,332.66		-34,839,332.66	-18,400,000.00		-18,400,000.00	
1. 提取盈余公积	15									16,439,332.66		-16,439,332.66				
2. 提取一般风险准备	16															
3. 对股东的分配	17											-18,400,000.00	-18,400,000.00		-18,400,000.00	
4. 其他	18															
（四）股东权益内部结转	19	64,000,000.00				-64,000,000.00										
1. 资本公积转增股本	20	64,000,000.00				-64,000,000.00										
2. 盈余公积转增股本	21															
3. 盈余公积弥补亏损	22															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	23															
5. 其他综合收益结转留存收益	24															
6. 其他	25															
（五）专项储备	26															
1. 本年提取	27															
2. 本年使用	28															
（六）其他	29															
四、本年年末余额	30	144,000,000.00				422,296,162.44				57,500,086.99		486,581,163.72	1,109,377,413.15		1,109,377,413.15	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表(续)

2020年度

编制单位：震安科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	2019年度													少数股东权益	股东 权益合计
		归属于母公司股东权益														
		股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他												
栏 次		15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25		26	27	28
一、上年年末余额	1	60,000,000.00				190,228,162.44				31,988,156.32		278,047,816.23		560,264,134.99		560,264,134.99
加：会计政策变更	2															
前期差错更正	3															
同一控制下企业合并	4															
其他	5															
二、本年初余额	6	60,000,000.00				190,228,162.44				31,988,156.32		278,047,816.23		560,264,134.99		560,264,134.99
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	7	20,000,000.00				296,068,000.00				9,072,598.01		81,656,095.74		406,796,693.75		406,796,693.75
（一）综合收益总额	8											90,728,693.75		90,728,693.75		90,728,693.75
（二）股东投入和减少资本	9	20,000,000.00				296,068,000.00								316,068,000.00		316,068,000.00
1. 股东投入的普通股	10	20,000,000.00				296,068,000.00								316,068,000.00		316,068,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	11															
3. 股份支付计入股东权益的金额	12															
4. 其他	13															
（三）利润分配	14									9,072,598.01		-9,072,598.01				
1. 提取盈余公积	15									9,072,598.01		-9,072,598.01				
2. 提取一般风险准备	16															
3. 对股东的分配	17															
4. 其他	18															
（四）股东权益内部结转	19															
1. 资本公积转增股本	20															
2. 盈余公积转增股本	21															
3. 盈余公积弥补亏损	22															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	23															
5. 其他综合收益结转留存收益	24															
6. 其他	25															
（五）专项储备	26															
1. 本年提取	27															
2. 本年使用	28															
（六）其他	29															
四、本年年末余额	30	80,000,000.00				486,296,162.44				41,060,754.33		359,703,911.97		967,060,828.74		967,060,828.74

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

2020年度

编制单位：震安科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	2020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	股东权益合计
			优先股	永续债	其他								
栏 次	—	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
一、上年年末余额	1	80,000,000.00				486,296,162.44				41,060,754.33	359,691,189.06		967,048,105.83
加：会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年初余额	5	80,000,000.00				486,296,162.44				41,060,754.33	359,691,189.06		967,048,105.83
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	6	64,000,000.00				-64,000,000.00				16,439,332.66	129,553,993.91		145,993,326.57
（一）综合收益总额	7										164,393,326.57		164,393,326.57
（二）股东投入和减少资本	8												
1. 股东投入的普通股	9												
2. 其他权益工具持有者投入资本	10												
3. 股份支付计入股东权益的金额	11												
4. 其他	12												
（三）利润分配	13									16,439,332.66	-34,839,332.66		-18,400,000.00
1. 提取盈余公积	14									16,439,332.66	-16,439,332.66		
2. 对股东的分配	15										-18,400,000.00		-18,400,000.00
3. 其他	16												
（四）股东权益内部结转	17	64,000,000.00				-64,000,000.00							
1. 资本公积转增股本	18	64,000,000.00				-64,000,000.00							
2. 盈余公积转增股本	19												
3. 盈余公积弥补亏损	20												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	21												
5. 其他综合收益结转留存收益	22												
6. 其他	23												
（五）专项储备	24												
1. 本年提取	25												
2. 本年使用	26												
（六）其他	27												
四、本年年末余额	28	144,000,000.00				422,296,162.44				57,500,086.99	489,245,182.97		1,113,041,432.40

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表（续）

2020年度

编制单位：震安科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	2019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	股东权益合计
			优先股	永续债	其他								
栏 次	—	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
一、上年年末余额	1	60,000,000.00				190,228,162.44				31,988,156.32	278,037,806.95		560,254,125.71
加：会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年初余额	5	60,000,000.00				190,228,162.44				31,988,156.32	278,037,806.95		560,254,125.71
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	6	20,000,000.00				296,068,000.00				9,072,598.01	81,653,382.11		406,793,980.12
（一）综合收益总额	7										90,725,980.12		90,725,980.12
（二）股东投入和减少资本	8	20,000,000.00				296,068,000.00							316,068,000.00
1. 股东投入的普通股	9	20,000,000.00				296,068,000.00							316,068,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	10												
3. 股份支付计入股东权益的金额	11												
4. 其他	12												
（三）利润分配	13									9,072,598.01	-9,072,598.01		
1. 提取盈余公积	14									9,072,598.01	-9,072,598.01		
2. 对股东的分配	15												
3. 其他	16												
（四）股东权益内部结转	17												
1. 资本公积转增股本	18												
2. 盈余公积转增股本	19												
3. 盈余公积弥补亏损	20												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	21												
5. 其他综合收益结转留存收益	22												
6. 其他	23												
（五）专项储备	24												
1. 本年提取	25												
2. 本年使用	26												
（六）其他	27												
四、本年年末余额	28	80,000,000.00				486,296,162.44				41,060,754.33	359,691,189.06		967,048,105.83

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

1. 2010年1月设立情况

震安科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”,在包含子公司时统称本集团),前身为云南震安减震技术有限公司,系由自然人出资组建的有限责任公司,于2010年1月4日取得昆明市官渡区工商行政管理局颁发的注册号为530111100059664的法人营业执照。成立时注册资本157万元,其中:尹傲霜出资997,500.00元,持股比例63.54%;张志强出资150,000.00元,持股比例9.55%;樊文斌出资120,000.00元,持股比例7.64%;丁航出资77,500.00元,持股比例4.94%;潘文出资225,000.00元,持股比例14.33%。

2. 2011年4月股权变更及增资

2011年4月10日股东会决议及修改后公司章程规定,公司原股东尹傲霜、丁航、樊文斌、潘文、张志强分别将持有的公司注册资本165,400.00元、77,500.00元、120,000.00元、83,700.00元、150,000.00元,共计596,600.00元转让给北京华创三鑫投资管理合伙企业(有限合伙);公司原股东尹傲霜将其持有的公司注册资本282,600.00元分别转让给廖云昆160,140.00元、赵莺75,360.00元、梁涵47,100.00元。同时,北京华创三鑫投资管理合伙企业(有限合伙)增资543,400.00元、尹傲霜增资500,500.00元、潘文增资128,700.00元、廖云昆增资145,860.00元、赵莺增资68,640.00元、梁涵增资42,900.00元,共计增加注册资本1,430,000.00元。本资增资后,公司注册资本变更为3,000,000.00元,其中:北京华创三鑫投资管理合伙企业(有限合伙)出资1,140,000.00元,持股比例38%;尹傲霜出资1,050,000.00元,持股比例35%;廖云昆出资306,000.00元,持股比例10.2%;潘文出资270,000.00元,持股比例9%;赵莺出资144,000.00元,持股比例4.8%;梁涵出资90,000.00元,持股比例3%。

3. 2011年12月股权变更

2011年12月26日,经本公司全体股东同意,原股东尹傲霜将持有的出资额分别转让给石静芳、陆爱萍,转让的出资额分别为525,000.00元、515,000.00元,共计1,040,000.00元;原股东廖云昆将持有的出资额分别转让给韩绪年、张志强、宋廷苏、张雪、铁军、高凤芝、刘兴衡、陆爱萍,转让的出资额分别为30,000.00元、40,000.00元、10,000.00元、20,000.00元、10,000.00元、90,000.00元、35,000.00元、10,000.00元共计245,000.00元。经过本次转让后,北京华创三鑫投资管理合伙企业(有限合伙)出资1,140,000.00元,持股比例38%;尹傲霜出资10,000.00元,持股比例0.33%;张志强出资40,000.00元,持股比例1.33%;潘文出资270,000.00元,持股比例9%;廖云昆出资61,000.00元,持股比例2.03%;赵莺出资144,000.00元,持股比例4.80%;梁涵出资90,000.00元,持股比例3.00%;石静芳出资525,000.00元,持股比例17.50%;陆爱萍出资525,000.00元,持股比例17.50%;高凤芝出资90,000.00元,持股比例3.00%;韩绪年出资30,000.00元,持股比例1.00%;铁

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

军出资 10,000.00 元,持股比例 0.33%;张雪出资 20,000.00 元,持股比例 0.67%;刘兴衡出资 35,000.00 元,持股比例 1.17%;宋廷苏出资 10,000.00 元,持股比例 0.33%。本次股权转让于 2012 年 1 月在昆明市官渡区工商行政管理局办理了变更登记。

4. 2012 年 1 月增资

2012 年 1 月 20 日,经本公司股东会决议和修改后公司章程规定,增加注册资本 7,000,000.00 元,分别由北京华创三鑫投资管理合伙企业(有限合伙)、石静芳、陆爱萍、潘文、赵莺、高凤芝、梁涵、廖云昆、张志强、张雪、铁军、尹傲霜、刘兴衡、韩绪年、宋廷苏、李涛以货币出资 3,060,000.00 元、1,225,000.00 元、1,225,000.00 元、180,000.00 元、96,000.00 元、210,000.00 元、60,000.00 元、199,000.00 元、93,000.00 元、67,000.00 元、6,500.00 元、6,500.00 元、23,500.00 元、20,000.00 元、23,000.00 元、505,500.00 元共计 7,000,000.00 元。经过本次增资后,公司注册资本变更为 10,000,000.00 元,其中:北京华创三鑫投资管理合伙企业(有限合伙)出资 4,200,000.00 元,持股比例 42.00%;尹傲霜出资 16,500.00 元,持股比例 0.17%;张志强出资 133,000.00 元,持股比例 1.33%;潘文出资 450,000.00 元,持股比例 4.50%;廖云昆出资 260,000.00 元,持股比例 2.60%;赵莺出资 240,000.00 元,持股比例 2.40%;梁涵出资 150,000.00 元,持股比例 1.50%;石静芳出资 1,750,000.00 元,持股比例 17.50%;陆爱萍出资 1,750,000.00 元,持股比例 17.50%;高凤芝出资 300,000.00 元,持股比例 3.00%;韩绪年出资 50,000.00 元,持股比例 0.50%;铁军出资 16,500.00 元,持股比例 0.17%;张雪出资 87,000.00 元,持股比例 0.87%;刘兴衡出资 58,500.00 元,持股比例 0.59%;宋廷苏出资 33,000.00 元,持股比例 0.33%;李涛出资 505,500.00 元,持股比例 5.06%。

5. 2012 年 2 月增资

2012 年 2 月 22 日,经本公司股东会决议和修改后公司章程规定,同意增加注册资本 3,559,322.00 元,分别由北京丰实联合投资基金(有限合伙)、广发信德投资管理有限公司、上海立溢股权投资中心(有限合伙)、佰利泰(北京)投资有限公司以货币出资 1,864,407.00 元、1,129,943.00 元、395,480.00 元、169,492.00 元共计 3,559,322.00 元。经过本次增资后,公司注册资本变更为 13,559,322.00 元,其中:北京华创三鑫投资管理合伙企业(有限合伙)出资 4,200,000.00 元,持股比例 30.98%;尹傲霜出资 16,500.00 元,持股比例 0.12%;张志强出资 133,000.00 元,持股比例 0.98%;潘文出资 450,000.00 元,持股比例 3.32%;廖云昆出资 260,000.00 元,持股比例 1.92%;赵莺出资 240,000.00 元,持股比例 1.77%;梁涵出资 150,000.00 元,持股比例 1.10%;石静芳出资 1,750,000.00 元,持股比例 12.91%;陆爱萍出资 1,750,000.00 元,持股比例 12.91%;高凤芝出资 300,000.00 元,持股比例 2.21%;韩绪年出资 50,000.00 元,持股比例 0.37%;铁军出资 16,500.00 元,持股比例 0.12%;张雪出资 87,000.00 元,持股比例 0.64%;刘兴衡出资 58,500.00 元,持股比例 0.43%;宋廷苏出资 33,000.00 元,持股比例 0.24%;李涛出资 505,500.00 元,持股比例

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

3.73%;北京丰实联合投资基金(有限合伙)出资1,864,407.00元,持股比例13.75%;广发信德投资管理有限公司出资1,129,943.00元,持股比例8.33%;上海立溢股权投资中心(有限合伙)出资395,480.00元,持股比例2.92%;佰利泰(北京)投资有限公司出资169,492.00元,持股比例1.15%。

6. 2013年3月股权变更

2013年3月6日,经本公司全体股东同意,原股东北京华创三鑫投资管理合伙企业(有限合伙)、石静芳、陆爱萍、李涛、潘文、高凤芝、廖云昆、赵莺、梁涵、张志强、张雪、刘兴衡、韩绪年、宋廷苏、尹傲霜、铁军将原出资额分别为42,000元、17,500元、17,500元、5,055元、4,500元、3,000元、2,600元、2,400元、1,500元、1,330元、870元、585元、500元、330元、165元、165元共计100,000.00元转让给龙云刚。经过本次转让后,北京华创三鑫投资管理合伙企业(有限合伙)出资4,158,000.00元,持股比例30.66%;北京丰实联合投资基金(有限合伙)出资1,864,407.00元,持股比例13.75%;石静芳出资1,732,500.00元,持股比例12.77%;陆爱萍出资1,732,500.00元,持股比例12.77%;广发信德投资管理有限公司出资1,129,943.00元,持股比例8.33%;李涛出资500,445.00元,持股比例3.69%;潘文出资445,500.00元,持股比例3.29%;上海立溢股权投资中心(有限合伙)出资395,480.00元,持股比例2.92%;高凤芝出资297,000.00元,持股比例2.19%;廖云昆出资257,400.00元,持股比例1.90%;赵莺出资237,600.00元,持股比例1.75%;佰利泰(北京)投资有限公司出资169,492.00元,持股比例1.25%;梁涵出资148,500.00元,持股比例1.10%;张志强出资131,670.00元,持股比例0.97%;龙云刚出资100,000.00元,持股比例0.74%;张雪出资86,130.00元,持股比例0.64%;刘兴衡出资57,915.00元,持股比例0.43%;韩绪年出资49,500.00元,持股比例0.37%;宋廷苏出资32,670.00元,持股比例0.24%;尹傲霜出资16,335.00元,持股比例0.12%;铁军出资16,335.00元,持股比例0.12%。

7. 2014年3月股权变更

2014年3月10日,经本公司全体股东同意,原股东石静芳、陆爱萍分别将出资额1,732,500.00元、1,732,500.00元,共计3,465,000.00元转让给李涛;原股东宋廷苏将出资额32,670.00元转让给刘迎春。经过本次转让后,李涛出资3,965,445.00元,持股比例26.32%,刘迎春出资32,670.00元,持股比例0.22%;石静芳、陆爱萍、宋廷苏不再持有股份,公司于2014年3月17日完成工商变更登记。

8. 2014年9月增资

2014年9月1日,根据本公司股东会决议和修改后的章程规定,公司申请新增注册资本人民币1,506,591.00元,新增的注册资本由深圳市平安创新资本投资有限公司认缴,经过本次增资后,公司注册资本变更为15,065,913.00元,其中:北京华创三鑫投资管理

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

合伙企业(有限合伙)出资 4,158,000.00 元,持股比例 27.5987%;北京丰实联合投资基金(有限合伙)出资 1,864,407.00 元,持股比例 12.375%;深圳市平安创新资本投资有限公司出资 1,506,591.00 元,持股比例 10.00%;广发信德投资管理有限公司出资 1,129,943.00 元,持股比例 7.50%;上海立溢股权投资中心(有限合伙)出资 395,480.00 元,持股比例 2.625%;佰利泰(北京)投资有限公司出资 169,492.00 元,持股比例 1.125%;李涛出资 3,965,445.00 元,持股比例 26.3206%;潘文出资 445,500.00 元,持股比例 2.957%;高凤芝出资 297,000.00 元,持股比例 1.9713%;廖云昆出资 257,400.00 元,持股比例 1.7085%;赵莺出资 237,600.00 元,持股比例 1.5771%;梁涵出资 148,500.00 元,持股比例 0.9857%;张志强出资 131,670.00 元,持股比例 0.874%;龙云刚出资 100,000.00 元,持股比例 0.6638%;张雪出资 86,130.00 元,持股比例 0.5717%;刘兴衡出资 57,915.00 元,持股比例 0.3844%;韩绪年出资 49,500.00 元,持股比例 0.3286%;刘迎春出资 32,670.00 元,持股比例 0.2168%;铁军出资 16,335.00 元,持股比例 0.1084%;尹傲霜出资 16,335.00 元,持股比例 0.1084%。

9. 2014 年 9 月股权变更

2014 年 9 月 17 日,经本公司全体股东同意,原股东上海立溢股权投资中心(有限合伙)将其出资额 395,480.00 元全部转让给昆明中金人和壹投资合伙企业(有限合伙)。经过本次转让后,昆明中金人和壹投资合伙企业(有限合伙)出资额 395,480.00 元、持股比例 2.625%,上海立溢股权投资中心(有限合伙)不再持有股份,公司于 2014 年 9 月 26 日完成工商变更登记。

10. 2014 年 10 月改制

2014 年 10 月 31 日,公司进行股份制改造,全体股东签订发起人协议书,申请登记的注册资本为人民币 60,000,000.00 元,由云南震安减震技术有限公司全体股东作为发起人,于 2014 年 11 月 14 日以云南震安减震技术有限公司经审计的截止 2014 年 9 月 30 日的账面净资产 250,228,162.44 元,按照 4.1705:1 折股比例折合成股份公司 6,000 万股,每股面值 1 元,股本总额为 6,000 万元,注册资本 6,000 万元,各股东以其持有的公司股权所对应的账面净资产认购股份公司股份,持股比例不变。公司于 2014 年 12 月 3 日办理了工商变更登记,重新取得由云南省工商行政管理局核发的注册号为 530111100059664 的营业执照。

11. 2019 年 3 月首次公开发行股票

根据公司于 2017 年 9 月 22 日召开的 2017 年第一次临时股东大会决议、公司章程和中国证监会“证监许可[2019]287 号”文《关于核准云南震安减震科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准以及招股说明书,公司向社会首次公开发行人民币普通股

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2,000.00 万股,每股面值人民币 1 元,增加注册资本人民币 20,000,000.00 元,变更后的注册资本(股本)为人民币 80,000,000.00 元,于 2019 年 5 月 29 日完成工商变更登记。

2019 年 6 月 27 日,公司名称由云南震安减震科技股份有限公司变更为震安科技股份有限公司并完成工商变更登记。2016 年 9 月 8 日,公司取得新营业执照,统一社会信用代码为 91530000697991018H。公司注册地址:云南省昆明市官渡区工业园区昆明国际印刷包装城 D-2-4-1、D-2-4-2 地块。

2019 年 6 月 27 日,公司经营范围发生变更并完成工商变更登记,变更后的公司经营范围为:橡胶减隔震制品、橡胶隔震支座、金属减隔震制品、桥梁支座、桥梁减隔震制品、橡胶减振制品、金属减振制品、抗震支吊架系统、减隔震建筑相关配套产品、速度型消能器、位移型消能器、复合型消能器、调谐质量消能器、金属结构、液压动力机械及元件、其他建筑及安全用金属制品、其他橡胶制品的制造、生产、销售、研究、设计、维修、安装、技术咨询及技术服务;承接建筑物结构加固、改造及钢结构工程施工、机电设备安装;国内贸易、物资供销;货物及技术的进出口业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

12. 2020 年 6 月资本公积转增股本

根据公司 2020 年 4 月 29 日召开的股东大会审议通过,公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。公司实施权益分配方案前注册资本为人民币 80,000,000.00 元,2020 年 6 月 15 日实施权益分配方案后注册资本变更为人民币 144,000,000.00 元,并于 2020 年 6 月 16 日完成工商变更登记。

法定代表人:李涛。

本公司实际控制人为李涛。

二、合并财务报表范围

会计年度	纳入合并范围子公司
2019 年度	云南震安建筑设计有限公司
	河北震安减隔震技术有限公司
	震安科技新疆有限公司
2020 年度	云南震安建筑设计有限公司
	河北震安减隔震技术有限公司
	震安科技新疆有限公司
	北京震安减震科技有限公司

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

三、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本集团自本报告年末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

四、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

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

4. 记账本位币

本集团以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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

确认为商誉；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的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将拥有实际控制权的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期年初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务

本集团外币交易按交易发生日的月初汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

9. 金融工具

本集团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。

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征,将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产:①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的,按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额,其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失,计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的,此类金融资产,除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外,所产生的其他利得或损失,均计入其他综合收益;金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出,计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定,但下列情况除外:①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产,自初始确认起,按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产,在后续期间,按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出,不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资,按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;除了获得股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外,其他相关的利得和损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益,且后续不得转入当期损益。当其终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其分类两位以公允价值计量且其变动计入

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失,计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的,该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②金融资产发生转移,本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬;③金融资产发生转移,本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬,且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及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的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付)之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原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的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付)之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债。采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外,本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是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;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;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的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时,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1)本集团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)本集团计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具:(1)如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2) 如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利(或股息)、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行(含再融资)、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

10. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：本集团对于应收票据始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断：本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具本集团信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

以组合为基础的评估。对于应收票据，在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照票据类本集团型为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。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。

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团在资产负债表日计算应收票据预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据减值准备的账面金额，将其差额确认为应收票据减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金本集团额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：采用以票据性质为基础的预期信用损失模型，通过应收票据违约风险敞口和预期信用本集团损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

11. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断：本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、与公司的关联关系为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。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，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团实际发生信用损失,认定相关应收账款无法收回,经批准予以核销的,根据批准的核销金额,借记“坏账准备”,贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备,按期差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失,并考虑本年的前瞻性信息,计量预期信用损失的会计估计政策为:对信用风险显著不同的应收账款单项确定预期信用损失率;除了单项确定预期信用损失率的应收账款外,采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型,通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失,并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

12. 应收款项融资

本集团应收款项融资的确定方法及会计处理方法详见本报告四、重要会计政策及会计估计、9、金融工具。

13. 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。本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备:①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产,按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备;②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产,按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;③购买或源生已发生信用减值的金融资产,按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款,在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据,而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行,所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、与关联方关系为共同风险特征,对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。本集团在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失,如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额,将其差额确认为其他应收款减值损失,借记“信用减值损失”,贷记“坏账准备”。相反,将差额确认为减值利得,做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失,认定相关其他应收款无法收回,经批准予以核销的,根据批准的核销金额,借记“坏账准备”,贷记“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备,按期差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失,并考虑本年的前瞻性信息,计量预期信用损失的会计估计政策为: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。

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

14. 存货

本集团存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、半成品、库存商品等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用月末一次加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价,对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取;其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按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;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按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。

本集团定期估计存货的可变现净值,并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时,以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时,管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同,可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

15. 合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产,是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品,因已交付其中一项商品而有权收取款项,但收取该款项还取决于交付另一项商品的,本集团将该收款权利作为合同资产。

(2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法,参照本附注四、11 应收账款相关内容描述。

本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失,如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额,本集团将其差额确认为减值损失,借记“资产减值损失”,贷记“合同资产减值准备”。相反,本集团将差额确认为减值利得,做相反的会计记录。

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

16. 合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

17. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将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作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将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，按照原持有的股权投资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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

18. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括房屋，采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	5	4.75

19. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2000 元的有形资产。

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输工具、办公设备、实验设备及其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入生产成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20-40	5	2.38-4.75
2	运输工具	5	5	19
3	机器设备	10	5	9.5
4	办公设备	5	5	19
5	实验设备	10	5	9.5
6	其他	5-10	5	19-9.50

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

20. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

21. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件按预计使用年限分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

各类无形资产的使用年限、预计净残值率如下：

类 别	摊销年限(年)	预计净残值率%
土地使用权	50	0
软件	2	0
非专利权技术	5	0

22. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

23. 长期资产减值

公司于每一资产负债表日对长期股权投资、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项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。出现减值的迹象如下:

(1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

24. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的固定资产改扩建、长期租金和装修等费用。该等费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊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。

25. 合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前,客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的,在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点,按照已收或应收的金额确认合同负债。

26. 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

27. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

28. 收入确认的原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的,本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时,本集团属于在某一时段内履行履约义务;否则,属于在某一时点履行履约义务:

1. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

3. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,本集团在该段时间内按照履约进度确认收入,并按照完工百分比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时,本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务,本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时,本集团考虑下列迹象:

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。

4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

5. 客户已接受该商品或服务等。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示,合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示,合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

收入确认的具体处理方法:

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

对于隔震橡胶支座产生的收入是在客户取得相关商品或服务的控制权时确认的,根据销售合同约定,通常以隔震橡胶支座在商品发出,并经客户验收取得客户签收的收货确认单作为销售收入的确认时点。

29. 政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中,与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象,本集团按照上述区分原则进行判断,难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;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(1元)计量。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照平均年限法分期计入当期损益。

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。

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的,区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况,分别按照以下原则进行会计处理:

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的,本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

本集团已确认的政府补助需要退回的,在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理:

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的,直接计入当期损益。

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

30. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

31. 租赁

本集团的租赁业务包括租赁房屋。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

32. 持有待售

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值,以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额,根据处置组中除商誉外,各项非流动资产账面价值所占比重,按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销,持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件,而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时,按照以下两者孰低计量:①划分为持有待售类别前的账面价值,按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额;②可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时,将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

33. 终止经营

终止经营,是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别:(1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;(2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;(3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

34. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”),要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起实施新收入准则。公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。	第二届董事会第十七次会议	本公司执行新收入准则后,收入确认具体原则未发生变化。

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

执行新收入准则对资产负债表的年初数进行调整如下：

影响项目	2020 年 1 月 1 日		
	调整前	调整金额	调整后
应收账款	300,802,984.58	-17,137,851.12	283,665,133.46
合同资产		17,137,851.12	17,137,851.12
预收款项	11,904,774.25	-11,904,774.25	
合同负债		11,498,440.39	11,498,440.39
其他流动负债		406,333.86	406,333.86

该变更对本集团的财务状况、经营成果和现金流量无影响。

(2) 重要会计估计变更

无。

(3) 2020 年（首次）起执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

1) 合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
应收账款	300,802,984.58	283,665,133.46	-17,137,851.12
合同资产		17,137,851.12	17,137,851.12
流动资产合计	930,515,802.45	930,515,802.45	
资产总计	1,106,618,869.25	1,106,618,869.25	
流动负债：			
预收款项	11,904,774.25		-11,904,774.25
合同负债		11,498,440.39	11,498,440.39
其他流动负债		406,333.86	406,333.86
流动负债合计	133,550,836.52	133,550,836.52	
负债合计	139,558,040.51	139,558,040.51	
所有者权益：			
归属于母公司股东权益合计	967,060,828.74	967,060,828.74	
少数股东权益			
股东权益合计	967,060,828.74	967,060,828.74	
负债和股东权益总计	1,106,618,869.25	1,106,618,869.25	

2) 母公司资产负债表

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位: 元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
应收账款	300,802,984.58	283,665,133.46	-17,137,851.12
合同资产		17,137,851.12	17,137,851.12
流动资产合计	929,502,936.72	929,502,936.72	
资产总计	1,106,606,003.52	1,106,606,003.52	
流动负债:			
预收款项	11,904,774.25		-11,904,774.25
合同负债		11,498,440.39	11,498,440.39
其他流动负债		406,333.86	406,333.86
流动负债合计	133,550,693.70	133,550,693.70	
负债合计	139,557,897.69	139,557,897.69	
所有者权益:			
归属于母公司股东权益合计	967,048,105.83	967,048,105.83	
少数股东权益			
股东权益合计	967,048,105.83	967,048,105.83	
负债和股东权益总计	1,106,606,003.52	1,106,606,003.52	

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	6%、13%
城市维护建设税	增值税的应纳税额	7%
教育费附加	增值税的应纳税额	3%
地方教育费附加	增值税的应纳税额	2%
房产税	房产原值、租金收入	1.2%、12%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、20%

2. 税收优惠及批文

(1) 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税【2011】58号)、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(2012年第12号)及《云南省国家税务局、云南省地方税务局关于实施西部大开发企业所得税优惠政策审核确认、备案管理问题的公告》(2012年第10号)的规定,自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。经云南省发改委《关于云南震安减震技术有限公司相关业务属于国家鼓励类产业的确认书》(云发改办西部[2012]318号)和云南滇中新区经济发展部《关于云南震安减震科技股份有限公司业务属于国家鼓励类项目的确认书》(滇中

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

经发[2016]14号)确认,本公司主营业务符合《产业结构调整指导目录(2011年本)(2013年修正)》鼓励类第二十一条“建筑”第1款“建筑隔震减震结构体系及产品研发与推广”条件,属于鼓励类产业。2018年度,公司已在主管税务机关进行西部大开发税收优惠政策备案,享受西部大开发所得税优惠税率15%。2020年公司按15%企业所得税率预缴企业所得税。

(2) 子公司云南震安建筑设计有限公司符合《关于小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号),对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

(3) 子公司河北震安减隔震技术有限公司符合《关于小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号),对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2020年1月1日,“年末”系指2020年12月31日,“本年”系指2020年1月1日至12月31日,“上年”系指2019年1月1日至12月31日,除另有注明外,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	73,872.17	122,478.57
其中:人民币	73,872.17	122,478.57
银行存款	472,422,875.27	480,381,754.79
其中:人民币	472,422,875.27	480,381,754.79
其他货币资金	62,279,415.00	4,399,085.73
其中:人民币	62,279,415.00	4,399,085.73
合计	534,776,162.44	484,903,319.09

受限制的货币资金情况

项目	年末余额	年初余额	受限原因
银行承兑汇票保证金	46,596,567.04		保证金
保函保证金	10,432,467.48	4,399,085.73	保证金
合计	57,029,034.52	4,399,085.73	

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	5,106,700.00	7,222,868.10
商业承兑汇票	1,870,106.63	
合计	6,976,806.63	7,222,868.10

(2) 年末无用于质押的应收票据。

(3) 年末无因出票人无力履约而将应收票据转为应收账款的票据。

(4) 年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(5) 年末已经背书或贴现给他方但尚未到期的应收票据。

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	800,000.00	
合计	800,000.00	

(6) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提坏账准备的应收票据				
按组合计提坏账准备的应收票据				
其中: 银行承兑汇票	5,106,700.00	72.18		
商业承兑汇票	1,968,533.30	27.82	98,426.67	5.00
合计	7,075,233.30	100.00	98,426.67	5.00

续上表

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提坏账准备的应收票据				
按组合计提坏账准备的应收票据	7,222,868.10	100.00		
其中: 银行承兑汇票	7,222,868.10	100.00		
合计	7,222,868.10	100.00		

①年末按组合计提坏账准备的应收票据

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年末余额		
	应收票据	坏账金额	计提比例 (%)
银行承兑汇票	5,106,700.00		
商业承兑汇票	1,968,533.30	98,426.67	5.00
合计	7,075,233.30	98,426.67	5.00

(7) 本年计提、收回、转回的应收票据坏账准备

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票		98,426.67			98,426.67
合计		98,426.67			98,426.67

(8) 本年无实际核销的应收票据

3. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	年末账面余额	坏账准备	年末账面价值
1 年以内	263,317,457.04	15,275,186.63	248,042,270.41
1-2 年	68,667,410.69	6,934,781.07	61,732,629.62
2-3 年	63,799,642.28	17,039,068.45	46,760,573.83
3-4 年	15,141,523.92	4,896,494.78	10,245,029.14
4-5 年	1,608,021.68	991,217.69	616,803.99
5 年以上	13,926,180.25	13,926,180.25	
合计	426,460,235.86	59,062,928.87	367,397,306.99

(2) 按坏账计提方法列示

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提坏账准备的应收账款	17,218,841.15	4.04	17,218,841.15	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	409,241,394.71	95.96	41,844,087.72	10.22
其中: 按预期信用风险组合计提坏账准备的应收账款	409,241,394.71	95.96	41,844,087.72	10.22
合计	426,460,235.86	100.00	59,062,928.87	13.85

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

续上表

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提坏账准备的应收账款	22,541,682.35	6.75	18,870,780.67	83.72
按组合计提坏账准备的应收账款	311,594,279.22	93.25	31,600,047.44	10.14
其中:按预期信用风险组合计提坏账准备的应收账款	311,594,279.22	93.25	31,600,047.44	10.14
合计	334,135,961.57	100.00	50,470,828.11	15.10

①年末单计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
云南瑞麟置业有限公司	4,104,078.00	4,104,078.00	1年以内	100.00	存在回收风险
云南商务职业学院	3,865,196.00	3,865,196.00	2-3年	100.00	存在回收风险
云南中洲集团	2,999,690.60	2,999,690.60	5年以上	100.00	存在回收风险
西昌恒珍房地产开发有限公司	1,980,295.00	1,980,295.00	5年以上	100.00	存在回收风险
曲靖市大丰建筑工程集团有限公司	1,101,559.00	1,101,559.00	2-3年	100.00	存在回收风险
武汉安广厦建筑工程有限公司	1,088,933.30	1,088,933.30	1年以内	100.00	存在回收风险
昆明玉泰房地产开发有限公司	516,982.35	516,982.35	5年以上	100.00	存在回收风险
云南景升建筑工程有限公司	289,442.20	289,442.20	4-5年, 5年以上	100.00	存在回收风险
云南省玉溪市富康建筑装饰工程有限公司	216,772.00	216,772.00	3-4年	100.00	存在回收风险
临沂经济开发区城市建设投资有限公司	175,774.70	175,774.70	4-5年	100.00	存在回收风险
四川省聚鑫源房地产开发有限责任公司宁南分公司	160,000.00	160,000.00	5年以上	100.00	存在回收风险
乌苏市众聚源建筑安装工程有限责任公司	103,000.00	103,000.00	3-4年	100.00	存在回收风险
丽江北门建筑有限公司	98,920.00	98,920.00	2-3年	100.00	存在回收风险
大元建业集团股份有限公司	70,653.00	70,653.00	4-5年	100.00	存在回收风险
昭通市旺城建筑工程公司	50,000.00	50,000.00	5年以上	100.00	存在回收风险
云南荣泰建设工程有限公司	41,560.00	41,560.00	3-4年	100.00	存在回收风险
中筑城投建设发展有限公司	26,690.00	26,690.00	3-4年	100.00	存在回收风险
楚雄州华崙建筑安装有限责任公司	21,920.00	21,920.00	5年以上	100.00	存在回收风险
新疆新安基房地产开发有限公司	11,000.00	11,000.00	2-3年	100.00	存在回收风险
云南省勤丰建筑经营有限公司	9,700.00	9,700.00	5年以上	100.00	存在回收风险
云南昆都国际房地产开发有限公司	7,986.00	7,986.00	4-5年	100.00	存在回收风险
云南通海第二建筑工程有限公司	3,887.00	3,887.00	2-3年	100.00	存在回收风险
昭通市孟智商贸有限公司	75,600.00	75,600.00	1-2年	100.00	存在回收风险

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
云南蒂福路桥建设工程有限公司	117,746.00	117,746.00	3-4年	100.00	存在回收风险
云南省易门县民政建筑公司	37,470.00	37,470.00	2-3年	100.00	存在回收风险
临沧市博域建筑工程有限公司	43,986.00	43,986.00	2-3年	100.00	存在回收风险
合计	17,218,841.15	17,218,841.15			

②年末按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	261,097,126.74	5.00	13,054,856.33	180,754,968.01	5.00	9,037,748.41
1-2年	68,591,810.69	10.00	6,859,181.07	90,342,718.73	10.00	9,034,271.87
2-3年	58,450,717.28	20.00	11,690,143.45	28,144,265.60	20.00	5,628,853.12
3-4年	14,635,755.92	30.00	4,390,726.78	3,471,121.07	30.00	1,041,336.32
4-5年	1,233,607.98	50.00	616,803.99	4,498,873.62	50.00	2,249,436.81
5年以上	5,232,376.10	100.00	5,232,376.10	4,633,519.65	100.00	4,633,519.65
合计	409,241,394.71		41,844,087.72	311,845,466.68		31,625,166.18

(3) 坏账准备的情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转回	其他转出	
应收账款坏账准备	50,470,828.11	14,325,722.86	5,733,622.10		59,062,928.87
合计	50,470,828.11	14,325,722.86	5,733,622.10		59,062,928.87

(4) 本年无实际核销的应收账款

(5) 年末应收账款前五名情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
中国建筑集团有限公司	111,645,398.37	1年以内	26.53	5,582,269.92
	15,550,687.85	1-2年	3.69	1,555,068.79
	3,244,643.35	2-3年	0.77	648,928.67
	8,714,859.60	3-4年	2.07	2,614,457.88
小计	139,155,589.17		33.06	10,400,725.25
云南省建设投资控股集团有限公司	18,128,950.96	1年以内	4.31	906,447.55
	7,642,511.12	1-2年	1.82	764,251.11
	23,026,240.79	2-3年	5.47	4,605,248.16
小计	48,797,702.87		11.59	6,275,946.82

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
中国铁路工程集团有限公司	25,152,724.46	1 年以内	5.98	1,257,636.22
	7,072,152.12	1-2 年	1.68	707,215.21
	53,588.00	2-3 年	0.01	10,717.60
	55,347.67	4-5 年	0.01	27,673.84
小计	32,333,812.25		7.68	2,003,242.87
北京城建集团有限责任公司	473,533.15	1 年以内	0.11	23,676.66
	6,592,915.67	1-2 年	1.57	659,291.57
	16,858,824.92	2-3 年	4.01	3,371,764.98
	800,000.00	5 年以上	0.19	800,000.00
小计	24,725,273.74		5.87	4,854,733.21
云南大学滇池学院	8,300,000.00	1 年以内	1.97	415,000.00
合计	253,312,378.03		60.17	23,949,648.15

4. 应收款项融资

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	6,150,000.00	
合计	6,150,000.00	

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	36,303,588.41	95.05	6,300,151.48	84.39
1-2 年	788,776.00	2.07	207,101.77	2.77
2-3 年	153,850.07	0.40	958,586.94	12.84
3 年以上	948,182.94	2.48		
合计	38,194,397.42	100.00	7,465,840.19	100.00

(2) 年末预付账款前五名的情况

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
重庆钢铁股份有限公司	非关联方	6,953,599.63	1 年以内	18.21
攀钢集团国际经济贸易有限公司昆明分公司	非关联方	4,165,612.44	1 年以内	10.91
南阳汉冶特钢有限公司	非关联方	3,604,875.15	1 年以内	9.44
建元科技发展有限公司	非关联方	3,197,000.00	1 年以内	8.37
无锡市海航电液伺服系统股份有限公司	非关联方	2,070,000.00	1 年以内	5.42

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例(%)
合计		19,991,087.22		52.35

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,246,750.37	2,812,182.31
合计	4,246,750.37	2,812,182.31

(2) 按账龄披露

账龄	年末账面余额	坏账准备	年末账面价值
1 年以内	3,069,236.40	153,461.82	2,915,774.58
1-2 年	1,230,489.08	123,048.91	1,107,440.17
2-3 年	200,119.53	40,023.91	160,095.62
3-4 年	82,200.00	24,660.00	57,540.00
4-5 年	11,800.00	5,900.00	5,900.00
5 年以上	218,470.09	218,470.09	
合计	4,812,315.10	565,564.73	4,246,750.37

(2) 按坏账计提方法列示

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,812,315.10	100.00	565,564.73	11.75
其中：按预期信用风险组合计提坏账准备的其他应收款	4,812,315.10	100.00	565,564.73	11.75
合计	4,812,315.10	100.00	565,564.73	11.75

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

续上表

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,473,420.14	100.00	661,237.83	19.04
其中:按预期信用风险组合计提坏账准备的其他应收款	3,473,420.14	100.00	661,237.83	19.04
合计	3,473,420.14	100.00	661,237.83	19.04

①年末按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	3,069,236.40	5.00	153,461.82	2,239,348.45	5.00	111,967.42
1-2 年	1,230,489.08	10.00	123,048.91	407,200.00	10.00	40,720.00
2-3 年	200,119.53	20.00	40,023.91	85,801.60	20.00	17,160.32
3-4 年	82,200.00	30.00	24,660.00	12,400.00	30.00	3,720.00
4-5 年	11,800.00	50.00	5,900.00	482,000.00	50.00	241,000.00
5 年以上	218,470.09	100.00	218,470.09	246,670.09	100.00	246,670.09
合计	4,812,315.10	—	565,564.73	3,473,420.14	—	661,237.83

(3) 坏账准备的情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		661,237.83		661,237.83
2020 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本年				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段		-487,670.09	487,670.09	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	153,461.82	20,065.08		173,526.90
本年转回			267,100.00	267,100.00
本年转销				

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本年核销			2,100.00	2,100.00
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	153,461.82	193,632.82	218,470.09	565,564.73

(4) 本年度实际核销的其他应收款

项目	核销余额
昆明娜娜气体销售有限公司	2,100.00
合计	2,100.00

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

单位名称	年末余额	年初余额
押金或保证金	3,447,290.00	2,572,084.00
员工社保或备用金	1,250,614.01	763,646.59
其他	114,411.09	137,689.55
合计	4,812,315.10	3,473,420.14

(6) 年末前五名其他应收款情况

单位名称	年末余额	账龄	比例(%)	性质或内容
中化建国际招标有限责任公司	800,000.00	1 年以内	16.62	保证金
宁波轨道交通绿城钱湖置业有限公司	400,000.00	1 年以内	8.31	保证金
广州华威晟商贸有限公司	300,000.00	1-2 年	6.23	保证金
丽江师范高等专科学校	201,420.00	1-2 年	4.19	保证金
中铁四局集团建筑工程有限公司	200,000.00	1-2 年	4.16	保证金
合计	1,901,420.00		39.51	

7. 存货

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	226,999.97		226,999.97	395,845.90		395,845.90
原材料	44,824,796.30		44,824,796.30	49,172,761.02		49,172,761.02
半成品	28,860,246.37		28,860,246.37	19,164,085.62		19,164,085.62
库存商品	101,738,716.51		101,738,716.51	57,693,263.67		57,693,263.67

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	175,650,759.15		175,650,759.15	126,425,956.21		126,425,956.21

存货年末较年初增加 49,224,802.94 元,增长 38.94%,主要系公司年末存在大额在手订单,公司增加备货量所致。

8. 合同资产

(1) 合同资产情况

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备的合同资产				
按组合计提减值准备的合同资产	22,475,742.11	100.00	2,686,408.56	11.95
其中:按预期信用风险组合计提减值准备的合同资产	22,475,742.11	100.00	2,686,408.56	11.95
合计	22,475,742.11	100.00	2,686,408.56	11.95

续上表

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备的合同资产				
按组合计提减值准备的合同资产	18,645,192.32	100.00	1,507,341.20	8.08
其中:按预期信用风险组合计提减值准备的合同资产	18,645,192.32	100.00	1,507,341.20	8.08
合计	18,645,192.32	100.00	1,507,341.20	8.08

(2) 年末按组合计提减值准备的合同资产

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	10,375,620.54	5.00	518,781.03	7,143,560.47	5.00	357,178.02
1-2 年	2,523,967.83	10.00	252,396.78	11,501,631.84	10.00	1,150,163.18
2-3 年	9,576,153.74	20.00	1,915,230.75			

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
合计	22,475,742.11		2,686,408.56	18,645,192.32		1,507,341.20

(3) 合同资产的账面价值在本年内发生的重大变动金额和原因

项目	变动金额	变动原因
乌鲁木齐国际机场北区改扩建工程 PPP 项目 (XSHT-G-20200056)	2,798,099.72	未到收款时点
巧家县第五高级中学 EPC 工程项目、巧家县第四高级中学 EPC 工程建设项目	600,071.60	未到收款时点
天水市职教园区一期项目	478,487.10	未到收款时点
临翔区第一中学宿舍楼建设项目、临沧市第二中学教学楼建设项目、临翔第三中学建设项目	427,192.05	未到收款时点
乌鲁木齐国际机场北区改扩建工程 PPP 项目 (XSHT-G-20200188)	402,100.55	未到收款时点
海口美兰国际机场二期扩建工程航站楼一标段	-1,674,290.65	已到收款时点
彝良县第二人民医院建设项目	-739,580.00	已到收款时点
合计	2,292,080.37	

(3) 本年合同资产计提减值准备情况

项目	本年计提	本年转回	本年转销/核销	原因
合同资产减值准备	1,179,067.36			按预期信用损失一般模型计提
合计	1,179,067.36			

9. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税额	2,902,259.65	876,448.71
预缴增值税	2,047,616.20	
其他		6,203.26
合计	4,949,875.85	882,651.97

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

10. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	年初余额	本年增加				本年减少				年末余额
一、账面原值		外购	转入	其他	小计	处置	转出	其他	小计	
合计	2,028,477.51									2,028,477.51
房屋、建筑物	2,028,477.51									2,028,477.51
二、累计折旧和累计摊销	余额	计提或摊销	转入	其他	小计	处置	转出	其他	小计	余额
合计	563,432.58	92,612.28			92,612.28					656,044.86
房屋、建筑物	563,432.58	92,612.28			92,612.28					656,044.86
三、减值准备	余额	计提	合并增加	其他	小计	处置	合并减少	其他	小计	余额
合计	411,714.38									411,714.38
房屋、建筑物	411,714.38									411,714.38
四、账面价值	账面价值									账面价值
合计	1,053,330.55									960,718.27
房屋、建筑物	1,053,330.55									960,718.27

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本公司投资性房地产位于西双版纳茶博园酒店区，委托云南三晶酒店管理有限公司进行管理。昆明正中房地产评估有限公司 2016 年 12 月 31 日出具房地产估价报告（昆正房评报字第（2016）-12035 号），对投资性房地产的估值为 1,343,400.00 元，本公司依据估值对投资性房地产计提减值 411,714.38 元。昆明正中房地产评估有限公司 2018 年 2 月 26 日出具房地产估价报告（昆正房评报字第（2018）-03001 号），对投资性房地产的估值为 1,370,268.00 元，无继续减值的迹象。截止 2020 年 12 月 31 日，无继续减值的迹象。

(2) 截止本年末尚未办妥产权的投资性房地产明细如下：

资产名称	原值	累计折旧	减值准备	净值
房屋建筑物	2,028,477.51	656,044.86	411,714.38	960,718.27
合计	2,028,477.51	656,044.86	411,714.38	960,718.27

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

11. 固定资产

（1）固定资产类别

项目	年初	本年增加				本年减少				年末
一、账面原值	余额	外购	转入	其他	小计	处置	转出	其他	小计	余额
合计	140,584,700.38	2,655,705.50	39,334,381.00		41,990,086.5	2,734,382.21			2,734,382.21	179,840,404.67
房屋、建筑物	55,858,976.03		29,669,947.64		29,669,947.64				0.00	85,528,923.67
机器设备	73,619,179.07	189,530.18	9,664,433.36		9,853,963.54	2,490,170.76			2,490,170.76	80,982,971.85
运输工具	5,095,075.49	1,206,592.94			1,206,592.94	4,085.00			4,085.00	6,297,583.43
办公工具	2,188,980.55	517,593.13			517,593.13	198,246.11			198,246.11	2,508,327.57
实验设备	2,541,588.14	104,778.77			104,778.77	41,880.34			41,880.34	2,604,486.57
其他	1,280,901.10	637,210.48			637,210.48					1,918,111.58
二、累计折旧	余额	计提或摊销	转入	其他	小计	处置	转出	其他	小计	余额
合计	41,095,094.36	10,208,844.72			10,208,844.72	1,675,795.11			1,675,795.11	49,628,143.97
房屋、建筑物	9,439,206.55	2,076,013.96			2,076,013.96				0.00	11,515,220.51
机器设备	24,528,643.50	6,836,418.01			6,836,418.01	1,479,301.86			1,479,301.86	29,885,759.65
运输工具	3,553,698.19	589,322.01			589,322.01	3,363.35			3,363.35	4,139,656.85
办公工具	863,304.06	341,697.12			341,697.12	162,532.30			162,532.30	1,042,468.88
实验设备	1,692,900.70	236,213.31			236,213.31	30,597.60			30,597.60	1,898,516.41
其他	1,017,341.36	129,180.31			129,180.31					1,146,521.67
三、减值准备	余额	计提	合并增加	其他	小计	处置	合并减少	其他	小计	余额
合计	980,587.94					559,381.72			559,381.72	421,206.22
房屋、建筑物	183,213.08									183,213.08

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

机器设备	797,374.86					559,381.72			559,381.72	237,993.14
运输工具										
办公工具										
实验设备										
其他										
四、账面价值	账面价值									账面价值
合计	98,509,018.08									129,791,054.48
房屋、建筑物	46,236,556.40									73,830,490.08
机器设备	48,293,160.71									50,859,219.06
运输工具	1,541,377.30									2,157,926.58
办公工具	1,325,676.49									1,465,858.69
实验设备	848,687.44									705,970.16
其他	263,559.74									771,589.91

固定资产年末较年初增加 31,282,036.40 元，增长 31.76%，主要系云投中心办公楼 21 楼、组合模及硫化机转固定资产所致。

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

注:昆明正中房地产评估有限公司在 2016 年 12 月 31 日出具房地产估价报告(昆正房评报字第(2016)-12035 号),对账面价值为 1,291,533.08 元的七彩俊园一套商品房和一个车位估值为 1,108,320.00 元,本公司依据估值对商品房和车位减值 183,213.08 元;截止 2020 年 12 月 31 日,无继续减值的迹象。

昆明正中房地产评估有限公司 2018 年 2 月 26 日出具房地产估价报告(昆正房评报字第(2018)-03001 号),对账面价值为 1,230,185.24 元的七彩俊园一套商品房和一个车位估值为 1,185,680.00 元,目前无继续减值的迹象;昆明正中房地产评估有限公司 2018 年 2 月 26 日出具房地产估价报告(昆正房评报字第(2018)-03001 号),对账面价值为 414,551.40 元的馨香园一期一套商品房估值为 421,562.00 元,无减值的迹象;截止 2020 年 12 月 31 日,无减值的迹象。

(2) 年末无通过分期付款融资租赁租入的固定资产。

(3) 年末无通过经营租赁租出的固定资产。

(4) 截止本年末尚未办妥产权的固定资产明细如下:

固定资产名称	原值	累计折旧	减值准备	净值
房屋建筑物	57,130,410.76	982,907.62		56,147,503.14
合计	57,130,410.76	982,907.62		56,147,503.14

注:本公司的云投中心办公楼的房产证正在办理过程中。

12. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公综合楼				25,848,335.95		25,848,335.95
车间和仓库				12,931.04		12,931.04
机器设备	430,488.57		430,488.57			
滇中新生产基地	29,616,521.96		29,616,521.96			
唐山减隔震生产基地	92,134,117.79		92,134,117.79			
合计	122,181,128.32		122,181,128.32	25,861,266.99		25,861,266.99

在建工程年末较年初增加 96,319,861.33 元,增长 372.45%,主要系公司在本年开工建设滇中新生产基地和唐山减隔震生产基地所致。

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他	
办公综合楼	25,848,335.95	3,808,680.65	29,657,016.60		
车间和仓库	12,931.04		12,931.04		
机器设备安装调试		430,488.57			430,488.57
硫化机		6,573,917.86	6,573,917.86		
组合模		3,090,515.50	3,090,515.50		
滇中新生产基地		29,616,521.96			29,616,521.96
唐山减隔震生产基地		92,134,117.79			92,134,117.79
总计	25,861,266.99	135,654,242.33	39,334,381.00		122,181,128.32

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

13. 无形资产

(1) 无形资产类别

项目	年初	本年增加				本年减少				年末
一、账面原值	余额	外购	转入	其他	小计	处置	转出	其他	小计	余额
合计	23,705,784.90	14,777,374.45			14,777,374.45					38,483,159.35
土地使用权	23,224,491.50	14,291,937.56			14,291,937.56					37,516,429.06
软件使用权	481,293.40									481,293.40
非专利技术		485,436.89			485,436.89					485,436.89
二、累计折旧和累计摊销	余额	计提或摊销	转入	其他	小计	处置	转出	其他	小计	余额
合计	1,714,595.14	848,376.49			848,376.49					2,562,971.63
土地使用权	1,415,425.66	702,688.78			702,688.78					2,118,114.44
软件使用权	299,169.48	121,415.88			121,415.88					420,585.36
非专利技术		24,271.83			24,271.83					24,271.83
三、减值准备	余额	计提	合并增加	其他	小计	处置	合并减少	其他	小计	余额
合计										
土地使用权										
软件使用权										
非专利技术										
四、账面价值	账面价值									账面价值
合计	21,991,189.76									35,920,187.72
土地使用权	21,809,065.84									35,398,314.62
软件使用权	182,123.92									60,708.04
非专利技术										461,165.06

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

无形资产年末较年初增加 13,928,997.96 元,增长 63.34%,主要系公司本年购买土地使用权 14,291,937.56 元所致。

(2) 本集团无通过公司内部研发形成的无形资产。

(3) 年末无形资产不存在减值情形,无需计提无形资产减值准备。

(4) 年末无形资产抵押情况。

14. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销
法律顾问费	550,314.43		471,698.16
合计	550,314.43		471,698.16

续上表

项目	本年其他减少	年末余额	其他减少原因
法律顾问费		78,616.27	
合计		78,616.27	

15. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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
递延所得税资产				
坏账准备与合同资产减值准备	62,412,726.36	9,359,741.26	52,639,407.14	7,895,911.07
投资性房地产减值准备	411,714.38	61,757.16	411,714.38	61,757.16
固定资产减值准备	421,206.22	63,180.93	980,587.94	147,088.19
其他非流动资产减值	1,381,033.00	207,154.95	1,579,134.00	236,870.10
尚未发放的工资	41,408,677.55	6,211,301.63	22,546,606.44	3,381,990.97
计提的市场推广费	32,816,951.69	4,922,542.75	20,217,768.56	3,032,665.28
尚未取得发票的运费	1,057,401.45	158,610.22	195,019.12	29,252.87
计提的检测费	24,422,848.28	3,663,427.24	19,981,022.36	2,997,153.35
递延收益	6,950,000.00	823,750.00	2,575,000.00	386,250.00
合计	171,282,558.93	25,471,466.14	121,126,259.94	18,168,938.99

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	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
资产账面价值高于计税基础形成	39,050,130.13	5,857,519.52	5,205,341.40	780,801.21
合计	39,050,130.13	5,857,519.52	5,205,341.40	780,801.21

根据财政部财税〔2018〕54 号通知，在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，企业新购进的房屋、建筑物以外的设备、器具，单位价值不超过 500 万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。公司按政策税前一次性扣除后确认递延所得税负债。

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
资产减值准备	602.47	
可抵扣亏损	1,011,234.26	
合计	1,011,836.73	

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末金额	年初金额	备注
2021 年度			
2022 年度			
2023 年度			
2024 年度			
2025 年度	1,011,234.26		
合计	1,011,234.26		

16. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付购房款	10,416,745.00	11,548,142.00
小计	10,416,745.00	11,548,142.00
减：其他非流动资产减值准备	1,381,033.00	1,579,134.00
其中：预付购房款减值	1,381,033.00	1,579,134.00
合计	9,035,712.00	9,969,008.00

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

17. 资产减值准备明细表

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转回	其他转出	
坏账准备	51,132,065.94	14,330,576.43	5,733,622.10	2,100.00	59,726,920.27
合同资产减值	1,507,341.20	1,179,067.36			2,686,408.56
投资性房地产减值	411,714.38				411,714.38
固定资产减值	980,587.94			559,381.72	421,206.22
非流动资产减值	1,579,134.00			198,101.00	1,381,033.00
合计	55,610,843.46	15,509,643.79	5,733,622.10	759,582.72	64,627,282.43

18. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	47,532,618.56	
已计提尚未到期的利息	73,865.60	
合计	47,606,484.16	

(2) 本年不存在已逾期未偿还的短期借款

19. 应付票据

(1) 应付票据分类

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	79,953,959.86	
合 计	79,953,959.86	

(2) 本公司年末无已到期未支付的应付票据。

20. 应付账款

项目	年末余额	年初余额
材料及服务相关	47,931,174.04	41,919,224.82
基建相关	25,513,335.14	6,091,437.05

(1) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
昆明理工大西维尔技术服务有限公司	14,707,714.15	尚未结算
武汉华中科大土木工程检测中心	1,724,181.79	尚未结算
云南省设计院集团建设有限公司	1,149,343.01	尚未结算

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
新疆减隔震工程技术研究院	1,017,924.53	尚未结算
总计	18,599,163.48	

21. 合同负债

(1) 合同负债情况

项目	年末余额	年初余额
预收货款	23,730,726.02	11,498,440.39

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
昆明新机场生产生活服务 1-10-3R22 号地块 48 班中学建设项目减隔震系统材料采购	-1,143,225.61	项目本年结算
大理市第一人民医院海东分院建设项目	-2,165,332.49	项目本年结算
海口美兰国际机场二期扩建工程-停车楼和海口美兰机场综合交通(换乘)中心及地下空间控制性工程-综合交通(换乘)中心二期	4,658,761.06	项目尚未结算
普洱职业教育分中心建设项目	4,577,589.14	项目尚未结算
昆明长水国际机场航站区改扩建工程 S1 卫星厅	920,353.98	项目尚未结算
云南师范大学职业技术教育实训基地(一期)建设项目-减隔震设备采购	840,820.00	项目尚未结算
昆明医科大学教学综合实训用房及学生公寓建设项目	1,792,396.60	项目尚未结算
合计	9,481,362.68	

22. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	22,591,171.44	75,028,107.05	55,642,336.01	41,976,942.48
离职后福利		324,099.74	324,099.74	
合计	22,591,171.44	75,352,206.79	55,966,435.75	41,976,942.48

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	22,546,606.44	68,687,225.65	49,379,418.56	41,854,413.53
职工福利费		1,876,238.78	1,823,858.78	52,380.00
社会保险费		2,136,797.85	2,121,864.90	14,932.95

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中: 医疗保险费		2,128,656.66	2,113,723.71	14,932.95
工伤保险费		8,123.92	8,123.92	
生育保险费		17.27	17.27	
住房公积金	44,565.00	1,197,862.63	1,187,211.63	55,216.00
工会经费和职工教育经费		1,129,982.14	1,129,982.14	
合计	22,591,171.44	75,028,107.05	55,642,336.01	41,976,942.48

(3) 离职后福利

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		311,645.72	311,645.72	
失业保险费		12,454.02	12,454.02	
合计		324,099.74	324,099.74	

23. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税		
企业所得税	35,855,196.86	13,813,345.06
城市维护建设税	22,929.03	152,911.21
印花税		43,933.60
教育费附加	9,826.73	65,533.37
地方教育费附加	6,551.15	43,688.92
契税	71,750.80	458,112.00
合计	35,966,254.57	14,577,524.16

应交税费年末较年初增加 21,388,730.41 元,增幅 146.72%,主要系本年利润总额较上年上升导致本年期末应缴未缴当期所得税费用较上年期末增加所致。

24. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	54,480,838.55	36,466,704.80
合计	54,480,838.55	36,466,704.80

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

24.1 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄分类

项目	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	14,946,295.50	15,425,854.07
1-2 年 (含 2 年)	18,944,184.66	6,399,674.70
2-3 年 (含 3 年)	6,310,132.36	5,291,528.60
3 年以上	14,280,226.03	9,349,647.43
合计	54,480,838.55	36,466,704.80

(2) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
市场推广费	32,816,951.69	20,217,768.56
质保金或履约保证金	9,340,318.47	5,602,966.10
项目押金	10,761,113.13	8,577,336.60
其他	1,562,455.26	2,068,633.54
合计	54,480,838.55	36,466,704.80

25. 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税额	237,075.93	406,333.86
合计	237,075.93	406,333.86

26. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	5,226,402.78	4,375,000.00	662,850.60	8,938,552.18	
合计	5,226,402.78	4,375,000.00	662,850.60	8,938,552.18	

递延收益年末较年初增加 3,712,149.40 元，上升 71.03%，主要系本年河北震安减隔震技术有限公司“新建智能化减震及隔震制品装备制造基地”项目获得唐山高新区商务局招商引资奖励拨款 4,375,000.00 元所致。

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 政府补助项目

政府补助项目	年初 余额	本年新增补助 金额	本年计入营业外收 入金额	本年计入其他 收益金额	本年冲减成 本费用金额	其他 变动	年末 余额	与资产相关 /与收益相 关
用于硫化橡胶隔震支座的组 合模具专利转化应用	75,000.00						75,000.00	与收益相关
昆明市减隔震领域院士工作 站建站项目	500,000.00						500,000.00	与收益相关
建筑工程抗震防震技术创新 及应急基础能力建设项目	2,051,402.78			512,850.60			1,538,552.18	与资产相关
技改补贴	450,000.00			150,000.00			300,000.00	与资产相关
减隔震工程质量检测研究	150,000.00						150,000.00	与收益相关
创新型企业试点项目	500,000.00						500,000.00	与收益相关
黏弹性阻尼器研发项目	1,500,000.00						1,500,000.00	与未来收益 相关
新建智能化减震及隔震制品 装备制造基地项目		4,375,000.00					4,375,000.00	与资产相关
合计	5,226,402.78	4,375,000.00		662,850.60			8,938,552.18	

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

27. 股本

项目	年初余额	本年变动增减 (+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	80,000,000.00			64,000,000.00			144,000,000.00
合计	80,000,000.00			64,000,000.00			144,000,000.00

根据公司 2020 年 4 月 29 日召开的股东大会审议通过，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。公司实施权益分配方案前注册资本为人民币 80,000,000.00 元，2020 年 6 月 15 日实施权益分配方案后注册资本变更为人民币 144,000,000.00 元，并于 2020 年 6 月 16 日完成工商变更登记。

28. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	486,296,162.44		64,000,000.00	422,296,162.44
合计	486,296,162.44		64,000,000.00	422,296,162.44

29. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	41,060,754.33	16,439,332.66		57,500,086.99
合计	41,060,754.33	16,439,332.66		57,500,086.99

30. 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年年末余额	359,703,911.97	278,047,816.23
加：年初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初余额	359,703,911.97	278,047,816.23
加：本年归属于母公司所有者的净利润	160,716,584.41	90,728,693.75
减：提取法定盈余公积	16,439,332.66	9,072,598.01
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	18,400,000.00	

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
股改净资产折股		
其他调整因素		
本年年末余额	485,581,163.72	359,703,911.97

31. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	579,989,141.18	274,696,089.17	371,051,164.77	166,810,899.96
其他业务	501,800.59	163,440.69	18,141,991.85	15,872,033.23
合计	580,490,941.77	274,859,529.86	389,193,156.62	182,682,933.19

营业收入本年较上年增加 191,297,785.15 元,增幅 49.15%,主要系公司积极拓展市场,承接的乌鲁木齐国际机场北区改扩建工程项目、唐山 LNG 项目接收站一阶段工程项目等大型项目在本年实现收入所致。

按照新收入准则要求,公司在 2020 年度将运输费和检测费由销售费用调整至主营业务成本。

(2) 合同产生的收入的情况

合同分类	减隔震产品	合计
商品类型		
其中: 隔震支座	441,145,832.17	441,145,832.17
弹性滑移支座	3,233,984.04	3,233,984.04
消能阻尼器	130,940,909.66	130,940,909.66
公路桥梁支座	2,681,410.15	2,681,410.15
其他	1,987,005.16	1,987,005.16
合计	579,989,141.18	579,989,141.18
按经营地区分类		
其中: 华北地区	64,636,796.04	64,636,796.04
华东地区	7,716,557.83	7,716,557.83
华南地区	9,785,764.56	9,785,764.56
西南地区	385,931,431.61	385,931,431.61
西北地区	111,918,591.14	111,918,591.14
合计	579,989,141.18	579,989,141.18

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合同分类	减隔震产品	合计
按商品转让的时间分类		
其中：在某一时刻确认	579,989,141.18	579,989,141.18
合计	579,989,141.18	579,989,141.18

32. 税金及附加

项目	本年金额	上年金额
城市维护建设税	2,629,056.50	903,222.34
教育费附加	1,126,738.49	387,095.28
地方教育费附加	751,159.00	258,063.54
房产税	706,508.32	495,859.64
车船使用税	7,364.00	8,832.00
土地使用税	594,139.46	115,530.52
印花税	326,592.90	187,487.40
合计	6,141,558.67	2,356,090.72

33. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
市场推广费	41,719,926.51	19,528,168.68
检测费		10,204,966.92
职工薪酬	23,584,175.56	12,839,535.08
运输费		6,156,645.58
业务招待费	5,577,520.63	5,404,250.40
差旅费	2,525,449.53	3,263,094.55
办公费/车辆费	2,956,863.88	3,936,722.34
广告宣传费	356,852.38	234,191.36
其他	1,111,103.59	2,069,650.57
合计	77,831,892.08	63,637,225.48

按照新收入准则要求，公司在 2020 年度将运输费和检测费由销售费用调整至主营业务成本。

34. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	16,196,828.04	11,907,518.75
办公费\车辆费	3,398,422.53	4,504,162.44
业务招待费	3,814,408.15	3,634,880.72

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本年金额	上年金额
差旅费	581,686.70	1,948,203.74
聘请中介机构费用	1,439,744.11	2,799,476.90
技术咨询费、管理咨询费	255,775.45	346,800.60
折旧费、摊销费	3,243,424.93	2,476,109.81
其他	3,727,315.45	3,800,685.86
合计	32,657,605.36	31,417,838.82

35. 研发费用

项目	本年金额	上年金额
2019II 型隔震支座降本增效研究	2,068,123.89	705,360.77
桥梁支座交通产品认证项目	1,300,279.29	
2019 抗拉支座研究开发	1,235,517.89	356,830.97
2020 摩擦摆隔震支座研发	1,150,322.67	
2020 新型高疲劳防屈曲约束耗能支撑研发	1,148,007.21	
2019 高阻尼隔震橡胶支座的研发	1,089,689.86	396,756.81
2020 速度型黏弹阻尼器研发	938,005.34	
黏滞阻尼器无连接间隙及高疲劳技术研究	844,302.62	
耐低温橡胶隔震支座研发	774,207.26	156,696.58
2018 隔震橡胶支座状态监测	641,970.06	1,084,505.64
2020 弯折型&薄板网络软钢阻尼器研发	569,307.64	
2020 变摩擦阻尼器研发项目	564,921.07	
2019 低摩擦耐磨涂料在建筑弹性滑板支座中的应用研究及滑板支座的性能研究	470,344.94	191,627.07
2020 新型高疲劳软钢阻尼器研发	469,199.79	
2019 黏滞阻尼墙开发	447,471.23	236,130.38
2020 一体型防火隔震橡胶支座	359,533.56	
2020 黏滞阻尼器阻尼孔特性流体仿真研究及系列产品研发	349,385.64	
装配式隔震节点和装配式消能子框架抗震性能的试验研究	340,352.04	271,103.52
2020 屈曲约束耗能支撑降本增效	308,107.78	
2020 登机廊桥电涡流调谐质量阻尼器研发	302,458.34	
2018 高性能屈曲约束耗能支撑研发	95,505.55	1,396,907.31
（唐山）隔震橡胶支座拉剪性能试验研究	94,352.47	
（唐山）隔震橡胶支座状态监测	84,834.40	
装配式剪力墙结构抗震性能研究和应用	80,486.41	
2018 合作开发系列化粘滞阻尼器工程	34,589.94	1,921,335.88
2018 系列化剪切软钢阻尼器（芯材）研发	25,270.55	1,034,513.41
2018 隔震橡胶支座的力学特性研究	24,315.98	1,467,070.04

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
建筑与公路安全风险防控关键技术与应用研究	4,413.19	
村镇民居隔震加固技术	3,449.97	
装配式消能减震子框架抗震性能研究		872,776.08
2018 低成本高性能阻尼器(芯材)研发		726,990.33
2018 电涡流阻尼关键技术		509,865.59
2018 金属橡胶型摩擦阻尼器系列化		486,681.44
2018 建筑摩擦摆支座研发		474,582.19
隔震橡胶支座极限剪应变 450%以上的研究		407,661.93
2018 防火隔震橡胶支座优化项目		292,434.47
云南省知识产权优势企业		114,649.07
装配式建筑隔震减震技术研究		50,722.94
2018 胶黏剂回收利用研究		23,536.23
昆明市企事业单位知识产权试点扶持项目		17,591.41
400TBRB 型式检验研发项目		8,522.66
2016 抗拉隔震橡胶支座研发		5,316.00
合计	15,818,726.58	13,210,168.72

36. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	975,808.04	
减:利息收入	5,113,012.44	1,308,797.64
加:手续费	1,396,651.59	151,910.38
合计	-2,740,552.81	-1,156,887.26

37. 其他收益

项目	本年金额	上年金额
云南省昆明空港经济区经济贸易发展局鼓励企业做大做强奖励款项	1,700,000.00	
技改补贴	150,000.00	150,000.00
昆明市官渡区科学技术和信息化局 2019 年市级引导企业加大研究与试验发展投入经费	34,700.00	
鼓励企业提速增效奖励款项		7,128,000.00
防火隔震橡胶支座研发项目		2,000,000.00
抗拉隔震橡胶支座研发项目		1,500,000.00
中小企业专利授权补助专项资金款		1,000,000.00
建筑工程抗震技术创新及应急基础能力建设项目	512,850.60	512,850.60
企业研发经费投入后政府补助款		284,000.00

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
合计	2,397,550.60	12,574,850.60

38. 投资收益

项目	本年金额	上年金额
理财产品收益	4,689,825.64	6,358,173.09
合计	4,689,825.64	6,358,173.09

39. 信用减值损失

项目	本年金额	上年金额
应收票据坏账损失	-98,426.67	
应收账款坏账损失	-8,592,100.76	-11,150,391.50
其他应收款坏账损失	93,573.10	372,688.13
合计	-8,596,954.33	-10,777,703.37

40. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
合同资产减值损失	-1,179,067.36	
合计	-1,179,067.36	

41. 资产处置损益

项目	本年金额	上年金额
资产处置利得		
其中：固定资产处置利得		
资产处置损失	257,339.58	39,357.64
其中：固定资产处置损失	257,339.58	39,357.64
合计	-257,339.58	-39,357.64

42. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额
政府补助	18,930,908.95	75,410.00
其他	333,245.05	783,411.70
合计	19,264,154.00	858,821.70

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

营业外收入本年较上年增加 18,405,332.30 元，增幅 95.54%，主要系公司在本年收到云南省昆明空港经济区经济贸易发展局上市补助款 16,000,000.00 元与上市企业扶持资金 2,000,000.00 元所致。

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 计入当年损益的政府补助

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	本年发生金额	上年发生金额	与资产相关/与收益相关
云南省昆明空港经济区经济贸易发展局上市补助款	昆明市财政局、昆明市人民政府金融办公室下达, 空港经济区财政局下发	上市补助款	政府补助	否	是	16,000,000.00		与收益相关
昆明空港经济区经济贸易发展局 2020 年昆明市上市企业扶持资金	昆明市财政局、昆明市人民政府金融办公室下达, 空港经济区财政局下发	上市企业扶持资金	政府补助	否	是	2,000,000.00		与收益相关
云南省昆明空港经济区经济贸易发展局兑现 2020 年空港经济区支持企业有效应对疫情稳增长销售目录电价、气价补助资金	云南省昆明空港经济区经济贸易发展局	应对疫情补助资金	政府补助	否	否	300,000.00		与收益相关
云南省昆明空港经济区经济贸易发展局兑现共抗疫情支持中小企业发展鼓励辖区企业加快发展奖励资金	云南省昆明空港经济区经济贸易发展局	奖励资金	政府补助	否	否	200,000.00		与收益相关
昆明市官渡区劳动就业服务局吸纳就业补贴	昆明市官渡区劳动就业服务局	吸纳就业补贴	政府补助	否	否	134,500.00		与收益相关
昆明市官渡区劳动就业服务局昆明市官渡区失业保险基金委员会 2020 年失业保险稳岗返还	昆明市官渡区劳动就业服务局	2020 年失业保险稳岗返还	政府补助	否	否	88,382.00		与收益相关
昆明市官渡区劳动就业服务局昆明市官渡区失	昆明市官渡区劳动就业服务局	稳岗补贴	政府补助	否	否	88,381.00		与收益相关

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

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	本年发生金额	上年发生金额	与资产相关/与收益相关
业保险基金委员会稳岗补贴								
昆明市科学技术局拨付云南省第一批高新技术企业补助资金	昆明市科学技术局	高新技术企业补助资金	政府补助	否	否	50,000.00		与收益相关
云南省市场监督管理局 2020 年企业知识产权管理体系认证后补助经费	云南省市场监督管理局	知识产权管理体系认证后补助经费	政府补助	否	否	35,000.00		与收益相关
云南省昆明空港经济区经济贸易发展局兑现 2019 年促进临空产业发展奖励资金鼓励企业技术创新奖	云南省昆明空港经济区经济贸易发展局	促进临空产业发展奖励资金	政府补助	否	否	17,000.00		与收益相关
昆明市市场监督管理局 2020 年度第二批专利资助项目及资助费用	昆明市市场监督管理局	2020 年度第二批专利资助项目及资助费用	政府补助	否	否	13,200.00		与收益相关
6 月份企业承担部分养老、失业、工伤减免，医疗保险减半	养老、失业、工伤减免	养老、失业、工伤减免	政府补助	否	否	4,445.95		与收益相关
专利奖奖金	云南省市场监督管理局	专利奖奖金	政府补助	否	否		10,000.00	与收益相关
昆明市官渡区失业保险基金委员会 2019 年失业保险稳岗返还	昆明市官渡区劳动就业服务局	2019 年失业保险稳岗返还	政府补助	否	否		65,410.00	与收益相关
合计						18,930,908.95	75,410.00	

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关 / 与收益相关
收云南省昆明空港经济区经济贸易发展局上市补助款	16,000,000.00		昆明空港经济区经济贸易发展局	与收益相关
收昆明空港经济区经济贸易发展局 2020 年昆明市上市企业扶持资金	2,000,000.00		昆明空港经济区经济贸易发展局	与收益相关
收云南省昆明空港经济区经济贸易发展局兑现 2020 年空港经济区支持企业有效应对疫情稳增长销售目录电价、气价补助资金	300,000.00		昆明空港经济区经济贸易发展局	与收益相关
收到云南省昆明空港经济区经济贸易发展局兑现共抗疫情支持中小企业发展鼓励辖区企业加快发展奖励资金	200,000.00		昆明空港经济区经济贸易发展局	与收益相关
收昆明市官渡区劳动就业服务局吸纳就业补贴	134,500.00		昆明市官渡区劳动就业服务局	与收益相关
收昆明市官渡区劳动就业服务局昆明市官渡区失业保险基金委员会 2020 年失业保险稳岗返还	88,382.00		昆明市官渡区劳动就业服务局昆明市官渡区失业保险基金委员会	与收益相关
收昆明市官渡区劳动就业服务局昆明市官渡区失业保险基金委员会稳岗补贴	88,381.00		昆明市官渡区劳动就业服务局昆明市官渡区失业保险基金委员会	与收益相关
收昆明市科学技术局拨付云南省第一批高新技术企业补助资金	50,000.00		昆明市科学技术局	与收益相关
收云南省市场监督管理局 2020 年企业知识产权管理体系认证后补助经费	35,000.00		云南省市场监督管理局	与收益相关
收到云南省昆明空港经济区经济贸易发展局兑现 2019 年促进临空产业发展奖励资金鼓励企业技术创新奖	17,000.00		昆明空港经济区经济贸易发展局	与收益相关
收昆明市市场监督管理局 2020 年度第二批专利资助项目及资助费用	13,200.00		昆明市市场监督管理局	与收益相关
6 月份企业承担部分养老、失业、工伤减免, 医疗保险减半	4,445.95		养老、失业、工伤减免	与收益相关
专利奖奖金		10,000.00	云南省市场监督管理局	与收益相关
昆明市官渡区失业保险基金委员会 2019 年失业保险稳岗返还		65,410.00	昆明市官渡区劳动就业服务局	与收益相关
合计	18,930,908.95	75,410.00		

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

43. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额
对外捐赠	240,000.00	155,305.96
税款滞纳金		56.23
其他	6,460.28	
合计	246,460.28	155,362.19

44. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税费用	33,503,115.15	14,850,194.59
递延所得税费用	-2,225,808.84	286,320.80
合计	31,277,306.31	15,136,515.39

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年金额	上年金额
本年合并利润总额	191,993,890.72	105,865,209.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,799,083.61	15,879,781.37
子公司适用不同税率的影响	247,007.07	-285.65
调整以前期间所得税的影响	-1,142,167.88	-740,810.57
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,082,239.89	1,483,974.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本年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	50,591.84	
研发费用加计扣除	-1,759,448.22	-1,486,143.98
所得税费用	31,277,306.31	15,136,515.39

45. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
存款利息净收入	5,113,012.44	1,308,797.64

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
政府补助	25,040,608.95	8,487,410.00
保证金	7,294,962.19	10,362,943.69
其他	927,284.50	1,250,623.36
合计	38,375,868.08	21,409,774.69

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
市场推广费	31,808,323.44	18,344,368.36
检测费	9,369,027.95	6,182,206.80
业务招待费	9,391,928.78	9,039,131.12
运输费	9,588,902.55	7,683,898.09
差旅费	3,107,136.23	5,211,298.29
办公费	3,404,189.64	1,888,887.80
聘请中介机构费用	1,439,744.11	3,199,476.90
车辆费	2,665,126.84	3,579,405.63
保证金、备用金等	8,566,079.91	7,755,877.30
研发费用	2,449,267.78	663,836.33
其他	5,786,451.88	4,746,508.63
合计	87,576,179.11	68,294,895.25

3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
上市发行费		64,089,027.37
票据贴现费用		127,169.44
合计		64,216,196.81

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	160,716,584.41	90,728,693.75
加: 信用减值损失	8,596,954.33	10,777,703.37
资产减值准备	1,179,067.36	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,301,457.00	7,737,684.93
无形资产摊销	848,376.49	289,270.11
长期待摊费用摊销	471,698.16	393,081.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	257,339.58	39,357.64
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	975,808.04	
投资损失(收益以“-”填列)	-4,689,825.64	-6,358,173.09
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-7,302,527.15	-494,480.41
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	5,076,718.31	780,801.21
存货的减少(增加以“-”填列)	-49,224,802.94	-37,501,161.42
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-124,281,854.80	-67,912,768.92
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	170,300,683.85	-51,880,568.96
其他	-52,629,948.79	-222,062.20
经营活动产生的现金流量净额	120,595,728.21	-53,622,622.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	477,747,127.92	480,504,233.36
减: 现金的年初余额	480,504,233.36	247,328,461.30
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,757,105.44	233,175,772.06

(3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	477,747,127.92	480,504,233.36
其中: 库存现金	73,872.17	122,478.57
可随时用于支付的银行存款	472,422,875.27	480,381,754.79
可随时用于支付的其他货币资金	5,250,380.48	
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	477,747,127.92	480,504,233.36
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

46. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	57,029,034.52	保证金

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

47. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关政府补助	6,213,552.18	递延收益	662,850.60
与收益相关政府补助	2,725,000.00	递延收益	
与收益相关政府补助	1,734,700.00	其他收益	1,734,700.00
与收益相关政府补助	18,930,908.95	营业外收入	18,930,908.95
合计	29,604,161.13		21,328,459.55

(2) 政府补助退回情况

无。

七、合并范围的变化

1. 新设成立子公司北京震安减震科技有限公司

北京震安减震科技有限公司（以下简称“北京震安公司”），系由本公司全资出资组建的有限责任公司，法定代表人为宋钊，于 2020 年 9 月 3 日取得北京市海淀区市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 91110108MA01UM1N6L 的法人营业执照。北京震安公司注册资本 1,000 万元，全部由本公司出资。北京震安公司注册地址为北京市海淀区永泰庄北路 1 号天地邻枫 10 号楼 1 层 103 室，公司经营范围：橡胶减隔震制品、橡胶隔震支座、金属减隔震制品、桥梁支座、桥梁减隔震制品、橡胶减振制品、金属减振制品、抗震支吊架系统、减隔震建筑相关配套产品、速度型消能器、位移型消能器、复合型消能器、调谐质量消能器、金属结构、液压动力机械及元件、建筑及安全用金属制品、橡胶制品的技术开发、技术推广、技术咨询、技术服务；销售自行开发后的产品、金属制品、五金交电、橡胶制品、电子产品；施工总承包、专业承包；生产金属制品、电子产品、五金交电。

八、在其他主体中的权益

(一) 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	
云南震安建筑设计有限公司	昆明市	昆明市	建筑工程设计、咨询；工程监理	100.00		设立
河北震安减隔震技术有限公司	唐山市	唐山市	新材料技术推广服务；减振制品、建筑隔震减震制品、抗震支吊架系统、房屋、公路、桥梁及轨道等隔震、减震制品及相关配套制品研究、设计、研发、生	100.00		设立

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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	
			产、销售、维修、安装、技术咨询及技术服务等；管道和设备安装；建材批发；安全系统监控服务；安全咨询服务；自然科学研究和试验发展；工程和技术研究和试验发展；地震服务；工程设计活动；承接建筑物结构加固、改造及钢结构工程施工、机电设备安装；以技术推广为主的技（科）、工贸联合公司的活动			
震安科技新疆有限公司	新疆昌吉州	新疆昌吉州	制造：其他橡胶制品、砼结构构件、金属结构、建筑、家具用金属配件、建筑装饰及水暖管道零件、安全、消防用金属制品、其他建筑、安全用金属制品、智能焊接系统、液压和气压动力机械及元件、液压动力机械及元件制造、气压动力机械及元件制造、架线及设备工程建筑；管道和设备安装；房屋建筑业；建材批发；安全系统监控服务；其他安全保护服务；自然科学研究和实验发展；工程和技术研究和实验发展；地震服务；工程设计活动；新材料技术推广服务；其他技术推广服务。	100.00		设立
北京震安减震科技有限公司	北京市	北京市	橡胶减隔震制品、橡胶隔震支座、金属减隔震制品、桥梁支座、桥梁减隔震制品、橡胶减振制品、金属减振制品、抗震支吊架系统、减隔震建筑相关配套产品、速度型消能器、位移型消能器、复合型消能器、调谐质量消能器、金属结构、液压动力机械及元件、建筑及安全用金属制品、橡胶制品的技术开发、技术推广、技术咨询、技术服务；销售自行开发后的产品、金属制品、五金交电、橡胶制品、电子产品；施工总承包、专业承包；生产金属制品、电子产品、五金交电。	100.00		设立

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

无。

九、与金融工具相关的相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等,各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险,以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险,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,风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

金融工具的市场风险,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,主要为利率风险。

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。本集团面临的利率风险主要来源于银行短期借款。于2020年12月31日,本集团的带息债务主要为人民币的固定利率借款合同,金额合计为47,532,618.56元。公司通过建立良好的银企关系,对授信额度及授信期限进行合理的设计,保障银行授信额度充足,满足公司各类短期融资需求。

(2) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。截至2020年12月31日,可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。为降低信用风险,本集团对信用额度进行审批,并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外,本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

(3) 流动风险

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于 2020 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 486,800,823.70 元，其中本集团尚未使用的短期银行借款额度为人民币 328,039,219.10 元。

本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

①于 2020 年 12 月 31 日，本集团流动负债主要包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款以及其他流动负债均预计在 1 年内到期偿付。

2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2020 年度		2019 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-182,937.98	-182,937.98		
浮动利率借款	减少 1%	182,937.98	182,937.98		

十、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末公允价值			
	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) 应收款项融资			6,150,000.00	6,150,000.00
1. 应收票据			6,150,000.00	6,150,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			6,150,000.00	6,150,000.00

2. 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

项目	公允价值	可观察输入值
应收款项融资-应收票据	6,150,000.00	以现金流折现进行估值

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 母公司及实际控制人

(1) 母公司及实际控制人

A. 本公司的母公司为北京华创三鑫投资管理合伙企业（有限合伙）；

B. 公司实际控制人为李涛。

(2) 母公司及实际控制人持有公司股份的情况如下：

A. 母公司持有公司股份的情况如下：

报告年末	北京华创三鑫投资管理合伙企业（有限合伙）	
	直接持有公司股份比例	间接持有公司股份比例
2020 年 12 月 31 日	20.6990%	
2019 年 12 月 31 日	20.6990%	

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

B. 李涛持有公司股份的情况如下:

报告年末	李涛	
	直接持有公司股份比例	间接持有公司股份比例
2020 年 12 月 31 日	19.7405%	9.3642%
2019 年 12 月 31 日	19.7405%	9.3642%

2. 子公司

(1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	统一社会信用代码
云南震安建筑设计有限公司	有限公司	昆明市	建筑工程设计、咨询；工程监理	李涛	915340010913020542
河北震安减隔震技术有限公司	有限公司	唐山市	新材料技术推广服务；管道和设备安装；建材批发；安全系统监控服务；安全咨询服务；自然科学研究和试验发展；工程和技术研究和试验发展；地震服务；工程设计活动；以技术推广为主的技（科）、工贸联合公司的活动	李涛	91130293MA0E6RN37P
震安科技新疆有限公司	有限公司	新疆昌吉州	制造：其他橡胶制品、砼结构构件、金属结构、建筑、家具用金属配件、建筑装饰及水暖管道零件、安全、消防用金属制品、其他建筑、安全用金属制品、智能焊接系统、液压和气压动力机械及元件、液压动力机械及元件制造、气压动力机械及元件制造、架线及设备工程建筑；管道和设备安装；房屋建筑业；建材批发；安全系统监控服务；其他安全保护服务；自然科学研究和实验发展；工程和技术研究和实验发展；地震服务；工程设计活动；新材料技术推广服务；其他技术推广服务。	李涛	91652301MA78JAP669
北京震安减隔震科技有限公司	有限公司	北京市	橡胶减隔震制品、橡胶隔震支座、金属减隔震制品、桥梁支座、桥梁减隔震制品、橡胶减振制品、金属减振制品、抗震支吊架系统、减隔震建筑相关配套产品、速度型消能器、位移型消能器、复合型消能器、调谐质量消能器、金属结构、液压动力机械及元件、建筑及安全用金属制品、橡胶制品的技术开发、技术推广、技术咨询、技术服务；销售自行开发后的产品、金属制品、五金交电、橡胶制品、电子产品；施工总承包、专业承包；生产金属制品、电子产品、五金交电。	宋钊	91110108MA01UM1N6L

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
云南震安建筑设计有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
河北震安减隔震技术有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00
震安科技新疆有限公司		100,000.00		100,000.00
北京震安减隔震科技有限公司		900,000.00		900,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例(%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
云南震安建筑设计有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	100.00
河北震安减隔震技术有限公司	50,000,000.00		100.00	
震安科技新疆有限公司	100,000.00		100.00	
北京震安减隔震科技有限公司	900,000.00		100.00	

(二) 关联交易情况

1. 关键管理人员薪酬

单位: 万元

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	498.07	350.06

(三) 关联往来情况

无。

十二、股份支付

无。

十三、或有事项

截止 2020 年 12 月 31 日, 本集团无需披露的或有事项。

十四、承诺事项

截止 2020 年 12 月 31 日, 本集团无需披露的承诺事项。

十五、资产负债表日后事项

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

1. 发行可转换公司债券

根据公司 2020 年 4 月 2 日召开的第二届董事会第十七次会议决议、2020 年 4 月 29 日召开的 2019 年年度股东大会决议、2020 年 8 月 10 日召开第二届董事会第十九次决议(会议审议通过了本次向不特定对象发行可转债发行方案的相关调整议案),并于 2021 年 1 月 29 日经中国证券监督管理委员会《关于同意震安科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》(证监许可〔2021〕199 号)的核准,公司获准向社会公开发行面值 285,000,000.00 元可转换公司债券。

本次公开发行可转换公司债券每张面值为人民币 100 元,发行数量为 2,850,000 张,面值总额为人民币 285,000,000.00 元。截至 2021 年 3 月 18 日止,公司本次发行可转换公司债券募集资金总额为人民币 285,000,000.00 元。本次募集资金在扣除已支付的承销及保荐费用人民币 3,773,584.91 元(不含增值税),实际转入募集资金金额 281,226,415.09 元。本次可转换公司债券主承销商民生证券股份有限公司已于 2021 年 3 月 18 日将人民币 281,226,415.09 元缴存于公司平安银行股份有限公司昆明分行营业部 15000106350774 账户内,经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)验资并出具 XYZH/2021KMAA50012 号验资报告。

2. 限制性股票激励计划

根据公司于 2020 年 12 月 30 日召开的第二次临时股东大会审议通过了《关于公司 2020 年限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》、《关于公司 2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2020 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》,2021 年 2 月 4 日,公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于公司向 2020 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》,同意公司以 2021 年 2 月 4 日为授予日,向 8 名公司高管及核心技术人员授予 30.4335 万股限制性股票,授予价格为每股 39.43 元,激励计划有效期自限制性股票授予日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止,最长不超过 52 个月。

3. 股利分配

本公司于 2021 年 4 月 22 日召开第三届董事会第六次会议,拟以公司总股本 144,000,000 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 2.24 元(含税),以此计算合计拟派发现金红利 32,256,000 元(含税)。公司拟以公司总股本 144,000,000 股为基数,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股,共计转增股本 57,600,000 股,转增后公司股本将增至 201,600,000 股。该分配预案尚需公司股东大会审议通过。

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

十六、其他重要事项

1. 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以地域划分报告分部。

(2) 本年度报告分部的财务信息

项目	西南地区	西北地区	华北地区
主营业务收入	386,525,564.35	111,918,591.14	64,636,796.04
主营业务成本	184,505,755.95	50,186,266.79	31,627,268.99

续上表

项目	华东地区	华南地区	抵销	合计
主营业务收入	7,716,557.83	9,785,764.56	594,132.74	579,989,141.18
主营业务成本	4,076,013.52	4,894,916.66	594,132.74	274,696,089.17

十七、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	5,106,700.00	7,222,868.10
商业承兑汇票	1,870,106.63	
合计	6,976,806.63	7,222,868.10

(2) 年末无用于质押的应收票据。

(3) 年末无因出票人无力履约而将应收票据转为应收账款的票据。

(4) 年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(5) 年末已经背书或贴现给他方但尚未到期的应收票据。

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	800,000.00	
合计	800,000.00	

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(6) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提坏账准备的应收票据				
按组合计提坏账准备的应收票据				
其中: 银行承兑汇票	5,106,700.00	72.18		
商业承兑汇票	1,968,533.30	27.82	98,426.67	5.00
合计	7,075,233.30	100.00	98,426.67	5.00

续上表

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提坏账准备的应收票据				
按组合计提坏账准备的应收票据	7,222,868.10	100.00		
其中: 银行承兑汇票	7,222,868.10	100.00		
合计	7,222,868.10	100.00		

①年末按银行承兑汇票组合计提坏账准备的应收票据

类别	年末余额		
	应收票据	坏账金额	计提比例 (%)
银行承兑汇票	5,106,700.00		
商业承兑汇票	1,968,533.30	98,426.67	5.00
合计	7,075,233.30	98,426.67	5.00

(7) 本年无计提、收回、转回的应收票据坏账准备

(8) 本年无实际核销的应收票据

2. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	年末账面余额	坏账准备	年末账面价值
1 年以内	263,241,392.04	15,237,814.88	248,003,577.16
1-2 年	68,667,410.69	6,934,781.07	61,732,629.62

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年末账面余额	坏账准备	年末账面价值
2-3 年	63,799,642.28	17,039,068.45	46,760,573.83
3-4 年	15,141,523.92	4,896,494.78	10,245,029.14
4-5 年	1,608,021.68	991,217.69	616,803.99
5 年以上	13,926,180.25	13,926,180.25	-
合计	426,384,170.86	59,025,557.12	367,358,613.74

(2) 按坏账计提方法列示

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提坏账准备的应收账款	17,218,841.15	4.04	17,218,841.15	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	409,165,329.71	95.96	41,806,715.97	10.22
其中:按预期信用风险组合计提坏账准备的应收账款	408,493,959.71	95.80	41,806,715.97	10.23
关联方组合	671,370.00	0.16		
合计	426,384,170.86	100.00	59,025,557.12	13.84

续上表

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提坏账准备的应收账款	22,541,682.35	6.75	18,870,780.67	83.72
按组合计提坏账准备的应收账款	311,594,279.22	93.25	31,600,047.44	10.14
其中:按预期信用风险组合计提坏账准备的应收账款	311,594,279.22	93.25	31,600,047.44	10.14
关联方组合				
合计	334,135,961.57	100.00	50,470,828.11	15.10

① 年末单计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
云南瑞麟置业有限公司	4,104,078.00	4,104,078.00	1年以内	100.00	存在回收风险
云南商务职业学院	3,865,196.00	3,865,196.00	2-3年	100.00	存在回收风险
云南中渊集团	2,999,690.60	2,999,690.60	5年以上	100.00	存在回收风险
西昌恒珍房地产开发有限公司	1,980,295.00	1,980,295.00	5年以上	100.00	存在回收风险
曲靖市大丰建筑工程集团有限公司	1,101,559.00	1,101,559.00	2-3年	100.00	存在回收风险

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
武汉安广厦建筑工程有限公司	1,088,933.30	1,088,933.30	1年以内	100.00	存在回收风险
昆明玉泰房地产开发有限公司	516,982.35	516,982.35	5年以上	100.00	存在回收风险
云南景升建筑工程有限公司	289,442.20	289,442.20	4-5年, 5年以上	100.00	存在回收风险
云南省玉溪市富康建筑装饰工程有限公司	216,772.00	216,772.00	3-4年	100.00	存在回收风险
临沂经济开发区城市建设投资有限公司	175,774.70	175,774.70	4-5年	100.00	存在回收风险
四川省聚鑫源房地产开发有限公司宁南分公司	160,000.00	160,000.00	5年以上	100.00	存在回收风险
乌苏市众聚源建筑安装工程有限责任公司	103,000.00	103,000.00	3-4年	100.00	存在回收风险
丽江北门建筑有限公司	98,920.00	98,920.00	2-3年	100.00	存在回收风险
大元建业集团股份有限公司	70,653.00	70,653.00	4-5年	100.00	存在回收风险
昭通市旺城建筑工程公司	50,000.00	50,000.00	5年以上	100.00	存在回收风险
云南荣泰建设工程有限公司	41,560.00	41,560.00	3-4年	100.00	存在回收风险
中筑城投建设发展有限公司	26,690.00	26,690.00	3-4年	100.00	存在回收风险
楚雄州华崑建筑安装有限责任公司	21,920.00	21,920.00	5年以上	100.00	存在回收风险
新疆新安基房地产开发有限公司	11,000.00	11,000.00	2-3年	100.00	存在回收风险
云南省勤丰建筑经营有限公司	9,700.00	9,700.00	5年以上	100.00	存在回收风险
云南昆都国际房地产开发有限公司	7,986.00	7,986.00	4-5年	100.00	存在回收风险
云南通海第二建筑工程有限公司	3,887.00	3,887.00	2-3年	100.00	存在回收风险
昭通市孟智商贸有限公司	75,600.00	75,600.00	1-2年	100.00	存在回收风险
云南蒂福路桥建设工程有限公司	117,746.00	117,746.00	3-4年	100.00	存在回收风险
云南省易门县民政建筑公司	37,470.00	37,470.00	2-3年	100.00	存在回收风险
临沧市博域建筑工程有限公司	43,986.00	43,986.00	2-3年	100.00	存在回收风险
合计	17,218,841.15	17,218,841.15			

②年末按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	260,349,691.74	5.00	13,017,484.58	180,754,968.00	5.00	9,037,748.41
1-2 年	68,591,810.69	10.00	6,859,181.07	90,091,531.28	10.00	9,009,153.13
2-3 年	58,450,717.28	20.00	11,690,143.45	28,144,265.60	20.00	5,628,853.12
3-4 年	14,635,755.92	30.00	4,390,726.78	3,471,121.07	30.00	1,041,336.32
4-5 年	1,233,607.98	50.00	616,803.99	4,498,873.62	50.00	2,249,436.81

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
5 年以上	5,232,376.10	100.00	5,232,376.10	4,633,519.65	100.00	4,633,519.65
合计	408,493,959.71		41,806,715.97	311,594,279.23		31,600,047.44

③年末按组合计提坏账准备的应收账款

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河北震安减隔震技术有限公司	671,370.00			关联方
合计	671,370.00			

(3) 坏账准备的情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转回	其他转出	
应收账款坏账准备	50,495,946.85	14,263,232.37	5,733,622.10		59,025,557.12
合计	50,495,946.85	14,263,232.37	5,733,622.10		59,025,557.12

(4) 本年无实际核销的应收账款

(5) 年末应收账款前五名情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
中国建筑集团有限公司	111,645,398.37	1 年以内	26.53	5,582,269.92
	15,550,687.85	1-2 年	3.7	1,555,068.79
	3,244,643.35	2-3 年	0.77	648,928.67
	8,714,859.60	3-4 年	2.07	2,614,457.88
小计	139,155,589.17		33.07	10,400,725.25
云南省建设投资控股集团有限公司	18,128,950.96	1 年以内	4.31	906,447.55
	7,642,511.12	1-2 年	1.82	764,251.11
	23,026,240.79	2-3 年	5.47	4,605,248.16
小计	48,797,702.87		11.6	6,275,946.82
中国铁路工程集团有限公司	25,152,724.46	1 年以内	5.98	1,257,636.22
	7,072,152.12	1-2 年	1.68	707,215.21
	53,588.00	2-3 年	0.01	10,717.60
	55,347.67	4-5 年	0.01	27,673.84

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
小计	32,333,812.25		7.68	2,003,242.87
北京城建集团有限责任公司	473,533.15	1 年以内	0.11	23,676.66
	6,592,915.67	1-2 年	1.57	659,291.57
	16,858,824.92	2-3 年	4.01	3,371,764.98
	800,000.00	5 年以上	0.19	800,000.00
小计	24,725,273.74		5.88	4,854,733.21
云南大学滇池学院	8,300,000.00	1 年以内	1.97	415,000.00
合计	253,312,378.03		60.20	23,949,648.15

3. 应收款项融资

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	6,150,000.00	
合计	6,150,000.00	

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	68,686,381.68	2,812,182.31
合计	68,686,381.68	2,812,182.31

(2) 按账龄披露

账龄	年末账面余额	坏账准备	年末账面价值
1 年以内	67,502,283.09	146,877.20	67,355,405.89
1-2 年	1,230,489.08	123,048.91	1,107,440.17
2-3 年	200,119.53	40,023.91	160,095.62
3-4 年	82,200.00	24,660.00	57,540.00
4-5 年	11,800.00	5,900.00	5,900.00
5 年以上	218,470.09	218,470.09	
合计	69,245,361.79	558,980.11	68,686,381.68

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 按坏账计提方法列示

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	69,245,361.79	100.00	558,980.11	0.81
其中:按预期信用风险组合计提坏账准备的应收账款	4,680,622.77	6.76	558,980.11	11.94
关联方组合	64,564,739.02	93.24		
合计	69,245,361.79	100.00	558,980.11	0.81

续上表

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,473,420.14	100.00	661,237.83	19.04
其中:按预期信用风险组合计提坏账准备的应收账款	3,473,420.14	100.00	661,237.83	19.04
关联方组合				
合计	3,473,420.14	100.00	661,237.83	19.04

①年末按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,937,544.07	5.00	146,877.20	2,239,348.45	5.00	111,967.42
1-2 年	1,230,489.08	10.00	123,048.91	407,200.00	10.00	40,720.00
2-3 年	200,119.53	20.00	40,023.91	85,801.60	20.00	17,160.32
3-4 年	82,200.00	30.00	24,660.00	12,400.00	30.00	3,720.00
4-5 年	11,800.00	50.00	5,900.00	482,000.00	50.00	241,000.00
5 年以上	218,470.09	100.00	218,470.09	246,670.09	100.00	246,670.09
合计	4,680,622.77	—	558,980.11	3,473,420.14	—	661,237.83

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(3) 坏账准备的情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		661,237.83		661,237.83
2020 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本年				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-487,670.09	487,670.09	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提	146,877.20	20,065.08		166,942.28
本年转回			267,100.00	267,100.00
本年转销				
本年核销			2,100.00	2,100.00
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	146,877.20	193,632.82	218,470.09	558,980.11

(5) 本年度实际核销的其他应收款

项目	核销余额
昆明娜娜气体销售有限公司	2,100.00
合计	2,100.00

(6) 其他应收款按款项性质分类情况

单位名称	年末余额	年初余额
集团内部借款	64,564,739.02	
押金或保证金	3,435,690.00	2,572,084.00
员工社保或备用金	1,130,521.68	763,646.59
其他	114,411.09	137,689.55
合计	69,245,361.79	3,473,420.14

(7) 年末前五名其他应收款情况

单位名称	年末余额	账龄	比例(%)	性质或内容
河北震安减隔震技术有限公司	64,564,739.02	1 年以内	93.24	集团内部借款
中化建国际招标有限责任公司	800,000.00	1 年以内	1.16	保证金
张赞	420,000.00	1 年以内	0.61	备用金

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	账龄	比例(%)	性质或内容
宁波轨道交通绿城钱湖置业有限公司	400,000.00	1 年以内	0.58	保证金
广州华威晟商贸有限公司	300,000.00	1-2 年	0.43	保证金
合计	66,484,739.02		96.01	

5. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	52,000,000.00		52,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	52,000,000.00		52,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
云南震安建筑设计有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
河北震安减隔震技术有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
北京震安减震科技有限公司		900,000.00		900,000.00		
震安科技新疆有限公司		100,000.00		100,000.00		
合计	1,000,000.00	51,000,000.00		52,000,000.00		

6. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	579,921,827.01	274,696,089.17	371,051,164.77	166,810,899.96
其他业务	501,800.59	163,440.69	18,141,991.85	15,872,033.23
合计	580,423,627.60	274,859,529.86	389,193,156.62	182,682,933.19

(2) 合同产生的收入的情况

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合同分类	减隔震产品	合计
商品类型		
其中：隔震支座	441,098,553.42	441,098,553.42
弹性滑移支座	3,233,984.04	3,233,984.04
消能阻尼器	130,920,874.24	130,920,874.24
公路桥梁支座	2,681,410.15	2,681,410.15
其他	1,987,005.16	1,987,005.16
合计	579,921,827.01	579,921,827.01
按经营地区分类		
其中：华北地区	64,569,481.87	64,569,481.87
华东地区	7,716,557.83	7,716,557.83
华南地区	9,785,764.56	9,785,764.56
西南地区	385,931,431.61	385,931,431.61
西北地区	111,918,591.14	111,918,591.14
合计	579,921,827.01	579,921,827.01
按商品转让的时间分类		
其中：在某一时间点确认	579,921,827.01	579,921,827.01
合计	579,921,827.01	579,921,827.01

7. 投资收益

项目	本年金额	上年金额
理财产品收益	4,689,825.64	6,358,173.09
合计	4,689,825.64	6,358,173.09

8. 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	164,393,326.57	90,725,980.12
加：信用减值损失	8,552,997.96	10,777,703.37
资产减值准备	1,179,067.36	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,244,826.28	7,737,684.93
无形资产摊销	610,177.59	289,270.11
长期待摊费用摊销	471,698.16	393,081.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	257,339.58	39,357.64
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	975,808.04	
投资损失（收益以“-”填列）	-4,689,825.64	-6,358,173.09
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-6,860,691.76	-494,480.41
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	5,076,718.31	780,801.21
存货的减少（增加以“-”填列）	-49,077,784.28	-37,501,161.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-188,638,836.49	-67,912,768.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	163,702,721.41	-51,880,486.99
其他	-52,629,948.79	-222,062.20
经营活动产生的现金流量净额	53,567,594.30	-53,625,253.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	465,713,976.45	479,491,367.63
减：现金的年初余额	479,491,367.63	246,318,227.23
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-13,777,391.18	233,173,140.40

十八、财务报表批准

本财务报表于 2021 年 4 月 22 日经本公司董事会批准报出。

震安科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 报告期非经常性损益明细

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-257,339.58	
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）	18,930,908.95	
委托他人投资或管理资产的损益	4,689,825.64	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,733,622.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	86,784.77	
小计	29,183,801.88	
减：所得税影响额	4,377,347.97	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	24,806,453.91	

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	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	15.4800	1.1161	1.1161
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	13.0907	0.9438	0.9438

震安科技股份有限公司

二〇二一年四月二十二日