

MELING 美菱生物医疗

中科美菱低温科技股份有限公司

Zhongke Meiling Cryogenics Co., Ltd.

中科美菱

NEEQ : 835892

年度报告

—— 2019 ——

公司年度大事记



2019 年通过专家评审，取得国家两化融合管理体系评定资格。

完成 UL 目击测试实验室认证，为中国首家获得 UL 认证的医疗器械制造厂家。



本年度公司参加 CMEF、高博会等国内外大型展会及学术会议共计 20 余场。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	34

释义

释义项目		释义
公司、本公司、中科美菱	指	中科美菱低温科技股份有限公司
拓兴科技	指	安徽拓兴科技有限责任公司
长虹美菱(000521、200521)	指	长虹美菱股份有限公司
四川长虹(600839)	指	四川长虹电器股份有限公司
长虹集团	指	四川长虹电子控股集团有限公司
长虹财务公司	指	四川长虹集团财务有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

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

公司负责人吴定刚、主管会计工作负责人徐胜朝及会计机构负责人（会计主管人员）徐胜朝保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、豁免披露事项及理由

由于公司所处行业竞争激烈，且行业上下游渠道较为狭窄，为保护公司核心客户及供应链信息，维系公司持续健康发展申请豁免披露与公司不存在关联关系的客户和供应商名称。

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、报告期内关联交易较多的风险	公司控股股东长虹美菱及其母公司四川长虹旗下拥有多家控股企业，与公司业务联动便利，易形成规模优势，故公司目前与关联方存在一些业务发展需要的关联交易。为了避免风险和规范关联交易，公司已制定了一系列规范和减少关联交易的制度及措施，如果未来公司继续增加非必要性关联采购及销售，可能会对公司未来经营造成不利影响。
2、公司对关联方存在依赖的风险	报告期内，公司对控股股东长虹美菱既有销售也有采购，其中公司向长虹美菱的采购金额仅占年度采购总额的 4.76%，不存在严重依赖的情况。如果未来公司继续增加非必要性关联采购及销售，可能会对公司未来经营造成不利影响。
3、政策风险	近年来，国家出台一系列医疗器械行业政策及行业监管政策是规范行业和推动可持续发展的重要有利因素，然而相关政策中的部分细则、具体措施以及将如何实施存在一定的模糊性和不确定性。总体来讲，目前该行业的一系列政策对行业具有

	支持性作用，政策风险较小。但未来如果政策发生转向，将对行业产生一定的不利影响。
4、市场风险	我国低温制冷设备行业尚处于起步阶段，市场潜力巨大，吸引了众多企业进入本行业。但国家尚未制定行业强制标准和规范,对行业准入标准也无严格限制，导致行业竞争越来越激烈，行业平均利润率水平存在进一步下降风险。
5、实际控制人控制不当风险	虽然公司已建立健全法人治理结构，并且制定了较为完善有效的内部控制管理制度，但是公司控股股东仍可能利用其持股优势，通过行使表决权直接或间接影响公司的重大经营管理决策，公司决策存在向大股东利益倾斜的可能性，公司存在实际控制人控制不当的风险。
6、公司治理风险	随着公司经营规模的不断扩大，市场范围的不断扩展，对公司在未来战略规划、内部控制、财务管理、运营控制等方面提出更高的要求。公司已建立较为规范的公司治理结构，但公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行尚需在实践中证明和不断完善。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
7、税收政策风险	2017 年 11 月 3 日，根据安徽省科技厅网站公布的《关于公布安徽省 2017 年第一批高新技术企业认定名单的通知》（科高【2017】62 号），公司通过高新技术企业重新认定，继续享受高新技术企业 15%的企业所得税税率，有效期三年。若公司未来不能持续符合高新技术企业的条件，将无法继续获得企业所得税税收优惠，可能恢复执行 25%的企业所得税税率，将给公司的税负及盈利情况带来一定程度影响。
8、关联担保风险	报告期内，长虹美菱为公司向银行申请授信额度合计提供 1.4 亿元的担保，同时公司以同等额度资产向长虹美菱提供了反担保。截至报告期末，未出现因经营突发情况导致需履行担保责任的事项发生，若出现该类事项，可能会给公司财务状况带来负面影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	中科美菱低温科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhongke Meiling Cryogenics Co.,Ltd.
证券简称	中科美菱
证券代码	835892
法定代表人	吴定刚
办公地址	安徽省合肥市经济技术开发区紫石路 1862 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	徐胜朝
职务	财务负责人兼董事会秘书
电话	0551-62219660
传真	0551-62219660
电子邮箱	xushengchao@zkmeiling.com
公司网址	www.zkmeiling.com
联系地址及邮政编码	安徽省合肥市经济技术开发区紫石路 1862 号 230601
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 10 月 29 日
挂牌时间	2016 年 2 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-专用设备制造业-医疗仪器设备及器械制造-其他医疗设备 及器械制造
主要产品与服务项目	低温制冷设备和产品的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	68,640,300
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	长虹美菱股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	绵阳市国有资产监督管理委员会，无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91340100743098352K	否
注册地址	合肥市经济技术开发区紫石路 1862 号	否
注册资本	68,640,300	否
<p>2019 年 9 月 9 日第二届董事会第十次会议及 2019 年 9 月 20 日第四次临时股东大会审议通过了《关于<中科美菱低温科技股份有限公司 2019 年第一次股票发行方案>（修订版）的议案》，本次发行股票数量不超过 390.79 万股（含 390.79 万股），发行价格不低于 2.16 元/股，预计募集资金不超过 8,441,064.00 元（含 8,441,064.00 元）。增发完成后公司股本增至 72,548,200 股，并经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的〔XYZH/2020CDA30002 号〕《验资报告》验证。2020 年 3 月 3 日，本次股票发行新增股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，相应注册资本的工商变更正在办理中。</p>		

五、 中介机构

主办券商	申万宏源承销保荐
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李夕甫、汪孝东
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2019 年 9 月 9 日第二届董事会第十次会议及 2019 年 9 月 20 日第四次临时股东大会审议通过了《关于<中科美菱低温科技股份有限公司 2019 年第一次股票发行方案>（修订版）的议案》，本次发行股票数量不超过 390.79 万股（含 390.79 万股），发行价格不低于 2.16 元/股，预计募集资金不超过 8,441,064.00 元（含 8,441,064.00 元）。增发完成后公司股本增至 72,548,200 股，并经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的〔XYZH/2020CDA30002 号〕《验资报告》验证。2020 年 3 月 3 日，本次股票发行新增股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，相应注册资本的工商变更正在办理中。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	222,867,915.68	185,678,757.29	20.03%
毛利率%	42.13%	37.03%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,940,525.90	12,769,118.80	9.17%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,908,917.16	10,530,029.89	-5.90%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	10.19%	9.48%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	7.24%	7.95%	-
基本每股收益	0.2031	0.1860	9.19%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	303,693,077.14	276,012,524.24	10.03%
负债总计	154,604,683.10	142,140,995.77	8.77%
归属于挂牌公司股东的净资产	149,088,394.04	133,871,528.47	11.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.06	1.95	5.37%
资产负债率%(母公司)	50.91%	51.50%	-
资产负债率%(合并)	-	-	-
流动比率	1.20	1.12	-
利息保障倍数	44.19	28.83	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	42,134,505.66	32,609,413.80	29.21%
应收账款周转率	51.14	34.18	-
存货周转率	6.09	5.28	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	9.73%	3.44%	-
营业收入增长率%	20.03%	29.76%	-
净利润增长率%	9.17%	2.30%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	68,640,300	68,640,300	5.69%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	18,491.37
计入当期损益的政府补助	4,723,604.73
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	973.00
非经常性损益合计	4,743,069.10
所得税影响数	711,460.36
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	4,031,608.74

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

递延所得税资产	1,928,151.12	2,403,562.95		
预计负债	-	3,169,412.17		
未分配利润	31,442,570.54	28,748,570.20		
销售费用	32,173,694.99	35,343,107.16		
所得税费用	1,147,360.93	671,949.10		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是长虹美菱股份有限公司与中国科学院理化技术研究所合资成立的高新技术企业，属于其他医疗设备及器械制造（C3589）行业，主要从事低温制冷设备研发、制造、销售与服务，主营业务有：低温、超低温存储设备、存储耗材、设备监控、专业冷库及其它实验室用等终端产品类业务；以及生物样本管理系统、样本存储第三方托管、无线智能云监控等服务类业务。目前公司业务广泛服务于医疗系统、血液系统、疾控系统、各大高校、科研院所、生物医药企业，以及基因工程、生命科学等领域。

公司收入来源主要是产品销售，通过国内各大型招标、投标平台、经销商、驻外办事处以及网络技术平台获取终端客户的采购信息，通过招投标、议价等方式争取客户订单。同时，利用各种国内外医疗器械展销会、博览会等推广公司产品，营销网络覆盖国内所有省份，并远销亚洲、欧洲、美洲、非洲、澳洲等地区。

公司拥有一支高素质的技术研发、市场营销、企业管理和生产制造团队，取得了多项科技创新成果和多项发明专利及实用新型专利技术，核心制冷技术在国内处于领先地位，并达到国际先进水平，凭借技术研发及自身长期以来为国内外客户服务所积累的丰富行业经验，不仅能够提供标准化、系统化产品，同时也可根据客户要求提供从研发、设计、生产一体的高效定制服务，满足客户对产品功能上的不同需求，增强公司竞争力。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2019 年，公司实现销售收入 22,286.79 万元，较上年同期增长 20.03%；营业成本 12898.43 万元，较上年同期增长 10.32%；实现净利润 1,394.05 万元，较上年同期增加 9.17%。

在技术创新方面，报告期内公司不断加大研发投入力度，2019 年研发投入 2011.42 万元，较上年同期增长 67.16%，公司各项研发与创新工作按计划顺利开展。全新双系统双压缩机的 289 系列冷藏冷冻箱产品、270 系列低温系列产品研发上市；同时智慧疫苗存储箱研发成功，疫苗安全解决方案在国内落地实施；智能无线监控和安卓屏控制系统搭载超低温、医用冷藏等存储设备，实现产品端云一体化；提升超低温节能降噪技术，并荣获美国 UL “能效之星”认证；新型制氧机、雾化器等家庭健康产品研发上市；美菱生物医疗产品生态布局逐步实现。

在市场营销方面，2019 年度营销系统持续深耕渠道，整合资源效率，强化市场计划执行能力，提升营销系统的市场响应速度。国内营销持续深化渠道变革管理，推进营销大区化管理，组织“零距离、心体验”全国用户服务月活动，极大强化了公司与客户、用户之间深度、面对面的沟通与交流，项目综合运作能力得到显著提升；海外营销积极开发新市场、新客户，初步落实渠道规划布局，市场拓展迅速。推进家庭健康产品的渠道建设，线上线下齐头并进；智慧冷链依托生命科学国内渠道体系，向专业物流，医药，食品，化工等高端客户群延伸。

在生产制造方面，在数控钣金加工项目的运行下，进一步投入侧帮成型线，实现产品的侧帮钣金自产化，进一步提升产品质量，同时有助于提高新产品研发速度、推进采购降本；家庭健康产线投放到位，为家庭健康产品的新品研发、品质保证与成本控制等提供便利条件；新建型式实验室获得 UL 目击测试实验室认证，这将加速公司新品研发测试，满足了从零部件到成品的各项测试需求，极大提升产品品质与系统效率；调度、工艺、设备、安全等基础能力也逐步提升。

在运营管理方面，坚持以市场战略为导向的全面预算管理，整合资源服务公司整体经营；深挖供销衔接壁垒，优化业务流程，加速运营效率提升；持续优化绩效评价体系，吸纳和培养一批优秀人才，坚持末位淘汰与培养晋升，搭建与企业共成长、创发展的人才梯队；向管理要效益，利用财务预算与分析手段，提升运营计划执行性，加强成本费用控制，提升综合管理效率。

在全体员工的共同努力下，基于既定的生物医疗领域相关多元化发展的战略方向和业务架构，公司生命科学主营业务稳步增长，智慧冷链与家庭健康新业务也逐步打开市场，稳步发展。

（二） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	148,201,929.81	48.80%	117,916,994.73	42.72%	25.68%
应收票据	0	0.00%	0	0.00%	-
应收账款	3,024,856.82	1.00%	4,180,216.85	1.51%	-27.64%
存货	18,084,200.77	5.95%	21,883,125.54	7.93%	-17.36%
投资性房地产	21,654,023.46	7.13%	22,383,054.16	8.11%	-3.26%
长期股权投资					-

固定资产	93,871,642.10	30.91%	91,708,828.01	33.23%	2.36%
在建工程	1,533,596.28	0.50%	354,014.74	0.13%	333.20%
短期借款	9,200,000	3.03%	9,200,000	3.33%	0.00%
长期借款		-			-

资产负债项目重大变动原因：

报告期内，公司在建工程科目余额比期初增长 333.2%，主要是 2019 年公司投建型式实验室所致，目前该项目尚未达到预定可使用状态。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	222,867,915.68	-	185,678,757.29	-	20.03%
营业成本	128,984,301.4	57.87%	116,913,285.47	62.97%	10.32%
毛利率	42.13%	-	37.03%	-	-
销售费用	49,349,762.93	22.14%	35,343,107.16	17.33%	39.63%
管理费用	13,756,391.83	6.17%	10,341,418.47	5.57%	33.02%
研发费用	20,114,226.48	9.03%	12,033,075.04	6.48%	67.16%
财务费用	-2,986,507.21	-1.34%	-2,634,036.23	-1.42%	-13.38%
信用减值损失	718,266.85	0.32%	-	0.00%	-
资产减值损失	-1,440,994.98	-0.65%	-452,366.70	-0.24%	218.55%
其他收益	4,723,604.73	2.12%	2,347,527.75	1.26%	101.22%
投资收益	-15,643.65	-0.01%	132,369.85	0.07%	-111.82%
公允价值变动收益	-	0.00%	-	0.00%	-
资产处置收益	18,491.37	0.01%	294,681.73	0.16%	-93.72%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	-
营业利润	14,970,395.04	6.72%	13,449,055.13	8.95%	11.31%
营业外收入	2,200.00	0.00%	1,600.00	0.00%	37.50%
营业外支出	1,227.00	0.00%	9,587.23	0.01%	-87.20%
净利润	13,940,525.90	6.26%	12,769,118.80	8.33%	9.17%

项目重大变动原因：

- 1、报告期内，公司管理费用较去年同期增长 33.02%，主要原因是出于管理精细化的需要，管理人员增加所致。
- 2、报告期内，公司其他收益较去年同期增长 101.22%，主要是获得政府稳定就业岗位补贴的资金支持。
- 3、报告期内，公司资产减值损失较去年同期增长 218.55%，主要是根据企业会计准则要求，调整资产减值模型，同时 2019 年公司新产品陆续上市，对库存老品进行整理与消化，并按照新模型计提资产减值损失。

- 4、报告期内，公司投资收益较去年同期减少 111.82%，主要原因是 2019 年内未进行理财产品投资。
- 5、报告期内，公司资产处置收益较去年同期减少 93.72%，主要原因是当年资产处置较上年减少所致。
- 6、报告期内，公司毛利率变动为 5.09%，主要原因是高附加值产品销量提升所致。
- 7、报告期内，公司研发费用较去年同期增长 67.16%，主要原因系公司继续加大科研投入所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	217,128,365.63	183,221,513.45	18.51%
其他业务收入	5,739,550.05	2,457,243.84	133.58%
主营业务成本	126,461,695.07	116,297,031.07	8.74%
其他业务成本	2,522,606.33	616,254.40	309.34%

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
低温存储设备	107,546,708.97	48.26%	98,687,784.89	53.15%	8.98%
超低温冷冻存储设备	91,490,314.94	41.05%	62,008,421.53	33.40%	47.54%
智慧冷链项目	2,021,239.68	0.91%	16,452,456.35	8.86%	-87.71%
家庭健康产品	7,450,397.66	3.34%			
其他主营产品	8,619,704.38	3.87%	6,072,850.68	3.27%	41.94%
其他业务	5,739,550.05	2.58%	2,457,243.84	1.32%	133.58%
合计	222,867,915.68	100.00%	185,678,757.29	100.00%	20.03%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

- 1、超低温冷冻储存箱系列产品销售总金额本期较上期增长 47.54%，主要得益于公司新一代产品对结构、品质、智能化、外观等进行了多方面的升级，得到市场的认可，带动销量提升所致；
- 2、智慧冷链项目系列产品销售总金额本期较上期下降 87.71%，主要原因是智慧冷链项目系列产品主要通过投标项目进行销售，同时智慧冷链项目系列产品需要一定的建设周期，从而造成本期确认收入金额低于上年。
- 3、其他主营产品、其他业务产品本期较上期分别增长 41.94%、133.58%，主要系公司业务规模增长所致

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户一	8,462,362.37	3.80%	否

2	客户二	6,766,098.00	3.04%	否
3	客户三	5,996,999.89	2.69%	否
4	客户四	5,975,435.22	2.68%	否
5	客户五	5,558,431.71	2.49%	否
合计		32,759,327.19	14.70%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商一	10,647,515.47	8.38%	否
2	供应商二	7,500,046.56	5.90%	否
3	长虹美菱股份有限公司	6,055,644.07	4.76%	是
4	供应商三	4,450,200.79	3.50%	否
5	供应商四	4,197,566.63	3.30%	否
合计		32,850,973.52	25.84%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	42,134,505.66	32,609,413.8	29.21%
投资活动产生的现金流量净额	-12,988,995.65	6,523,211.69	-299.12%
筹资活动产生的现金流量净额	1,038,372.93	-4,601,326.00	122.57%

现金流量分析：

1、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 299.12%，主要原因是 2019 年度未开展理财产品投资，同时以前年度购买的理财产品在报告期前均已收回，故收回投资的现金流较上年减少，从而导致投资活动产生的现金流较上年变动较大；

2、报告期内，筹资活动产生的现金流量金额较上年同期增长 122.57%，主要原因是公司开展 2019 年度第一次股票发行工作，报告期内收到投资款，导致筹资活动产生的现金流量较上年增加。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

经公司第二届董事会第五次会议审议通过，公司于 2019 年 5 月 20 日注册成立安徽拓兴科技有限责任公司，注册资本 1000 万元，持股比例 100%。截至 2019 年 12 月 31 日，拓兴科技未开展任何业务。2020 年 1 月，中科美菱向拓兴科技注资 500 万元。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

本年度由于公司首次执行新金融准则，对报表年初数进行了调整。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；行业发展势头迅猛，主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定，没有影响公司持续经营的事项发生。

因此，公司拥有良好的持续经营能力，公司经营稳定，持续增长，资产负债结构合理，具备未来持续经营能力，没有影响公司持续经营能力的不利因素。

四、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、报告期内关联交易较多的风险

公司控股股东长虹美菱及其母公司四川长虹旗下拥有多家控股企业,与公司业务联动便利,易形成规模优势,故公司目前与关联方存在一些业务发展需要的关联交易。为了避免风险和规范关联交易,公司已制定了一系列规范和减少关联交易的制度及措施,如果未来公司继续增加非必要性关联采购及销售,可能会对公司未来经营造成不利影响。

针对上述风险,公司将严格执行关联交易决策制度,及时、完整披露关联交易情况,确保交易价格公允,并采取措施逐步减少关联交易。

2、公司对关联方存在依赖的风险

报告期内,公司对控股股东长虹美菱既有销售也有采购,其中公司向长虹美菱的采购金额仅占年度采购总额的 4.76%,不存在严重依赖的情况。如果未来公司继续增加非必要性关联采购及销售,可能会对公司未来经营造成不利影响。

针对上述风险,公司已制定相关措施,将尽可能的减少关联采购及关联销售。

3、政策风险

近年来,国家出台一系列医疗器械行业政策及行业监管政策是规范行业和推动可持续发展的重要有利因素,然而相关政策中的部分细则、具体措施以及将如何实施存在一定的模糊性和不确定性。总体来讲,目前该行业的一系列政策对行业具有支持性作用,政策风险较小。但未来如果政策发生转向,将对

行业产生一定的不利影响。

针对上述风险，公司将密切跟踪行业相关政策的调整 and 变化，并积极采取适当的措施，促进公司业务持续发展；公司将加大技术研发力度与服务能力，提升综合竞争能力。

4、市场风险

我国低温制冷设备行业尚处于起步阶段，市场潜力巨大，吸引了众多企业进入本行业，但国家尚未制定行业强制标准和规范，对行业准入标准也无严格限制，导致行业竞争越来越激烈，行业平均利润率水平存在进一步下降风险。

针对上述风险，公司将优化研发、产供销体系，进一步调整产品种类，积极应对市场竞争；加强市场开拓力度，扩展客户范围；通过外部融资壮大公司的资金实力，增强业务承接能力；加大人才培养和引进力度，壮大公司的人才队伍，持续增强公司核心竞争能力。

5、实际控制人控制不当风险

虽然公司已建立健全法人治理结构，并且制定了较为完善有效的内部控制管理制度，但是公司控股股东仍可能利用其持股优势，通过行使表决权直接或间接影响公司的重大经营管理决策，公司决策存在向大股东利益倾斜的可能性，公司存在实际控制人控制不当的风险。

针对上述风险，公司通过完善法人治理结构来规范股东行为，公司章程规定了关联交易决策的回避制度，并制定了《关联交易管理制度》，同时在《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排；另一方面控股股东做出了避免同业竞争的有效承诺，从而降低了实际控制人侵害公司利益的可能性；此外，公司还将尝试引进战略投资者以及进行股权激励等措施，优化股权结构。

6、公司治理风险

随着公司经营规模的不断扩大，市场范围的不断扩展，对公司在未来战略规划、内部控制、财务管理、运营控制等方面提出更高的要求。公司已建立较为规范的公司治理结构，但公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行尚需在实践中证明和不断完善。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

针对上述风险，公司已建立了规范的法人治理结构、合理的内部控制体系，并随着国家法律法规的逐步深化及公司生产经营的需要，不断调整与优化公司内部控制体系，以满足公司发展的要求。

7、税收政策风险

2017 年 11 月 3 日，根据安徽省科技厅网站公布的《关于公布安徽省 2017 年第一批高新技术企业认定名单的通知》（科高【2017】62 号），公司通过高新技术企业重新认定，继续享受高新技术企业 15% 的企业所得税税率，有效期三年。若公司未来不能持续符合高新技术企业的条件，将无法继续获得企业所得税税收优惠，可能恢复执行 25% 的企业所得税税率，将给公司的税负及盈利情况带来一定程度影响。

针对上述风险，公司将坚持创新科研，增强自主创新能力，加大研发投入，进一步提升技术团队实力和研发水平，提高高新技术产品的销售收入，努力提高盈利水平，走可持续健康发展的道路。

8、关联担保风险

报告期内，长虹美菱为公司向银行申请授信额度合计提供 1.4 亿元的担保，同时公司以同等额度资产向长虹美菱提供了反担保。截至报告期末，未出现因经营突发情况导致需履行担保责任的事项发生，若出现该类事项，可能会给公司财务状况带来负面影响。

针对上述风险，公司关联担保未来将严格按照关联交易、对外担保等有关管理制度执行，切实维护公司及其他股东利益。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人或	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要
					起始日期	终止日期			

	其附属企业								决策程序
长虹美菱	是	30,000,000.00	30,000,000.00	0	2019年7月18日	2020年7月17日	保证	一般	已事前及时履行
长虹美菱	是	20,000,000.00	20,000,000.00	0	2019年8月23日	2020年8月23日	保证	一般	已事前及时履行
长虹美菱	是	30,000,000.00	30,000,000.00	0	2019年8月20日	2020年8月19日	保证	一般	已事前及时履行
长虹美菱	是	9,200,000.00	9,200,000.00	0	2019年9月24日	2020年9月24日	保证	一般	已事前及时履行
长虹美菱	是	20,000,000.00	20,000,000.00	0	2019年12月30日	2020年11月22日	保证	一般	已事前及时履行
长虹美菱	是	10,000,000.00	-	0	2018年6月29日	2019年6月28日	保证	一般	已事前及时

长虹美菱	是	20,000,000.00	-	0	2018年7月20日	2019年5月25日	保证	一般	履行已事前及时履行
总计	-	139,200,000.00	109,200,000.00	0	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含对控股子公司的担保）	139,200,000	109,200,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	139,200,000	109,200,000
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	64,655,802.98	34,655,802.98

清偿和违规担保情况：

根据公司 2018 年年度股东大会审议通过的《关于向控股股东长虹美菱股份有限公司申请 1.4 亿元最高银行授信担保额度的议案》和《关于为控股股东长虹美菱股份有限公司提供银行授信担保额度提供反担保的议案》，同意公司向控股股东长虹美菱申请提供 1.4 亿元的银行授信担保额度，担保期限一年。同时，同意公司以同等额度资产向长虹美菱为本公司提供的银行授信担保提供反担保，反担保期限与长虹美菱为公司提供的银行授信担保期限一致。

报告期内，公司向银行申请的 13,920 万元担保授信额度，用于办理银行承兑汇票，资金贷款等业务，长虹美菱为该授信提供担保，同时公司以同等额度资产向长虹美菱提供反担保。

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	41,500,000.00	10,489,953.58
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	11,000,000.00	609,306.59
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	421,100,000.00	74,765,159.34

“其他”项目中包含与长虹财务公司发生的存贷款等金融业务交易总金额为 71,936,124.69 元。

(四) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
长虹美菱	授信担保	140,000,000	139,200,000	已事前及时履行	2019 年 3 月 8 日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司于 2019 年 4 月 2 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过长虹美菱向公司提供 1.4 亿元的最高银行授信担保额度，同时公司以同等额度资产向长虹美菱为本公司提供的银行授信担保提供反担保，反担保期限与长虹美菱为本公司提供的银行授信担保期限一致。为公司现金流充足提供了保障，满足公司发展和业务开拓的需要，有利于公司的日常运营和持续发展，不会对公司产生不利影响，符合公司和其他股东的利益，报告期内，上述担保事项实际发生 1.392 亿元。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016 年 2 月 24 日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 2 月 24 日	-	挂牌	关联交易承诺	减少并规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 2 月 24 日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 2 月 24 日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

- 长虹美菱：出具《避免同业竞争承诺函》，避免同业竞争的承诺——严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。
- 长虹美菱：出具《关于规范关联交易的承诺书》，减少并规范关联交易的承诺——严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。
- 四川长虹：出具《避免同业竞争的承诺函》，避免同业竞争的承诺——严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。
- 长虹集团：出具《关于减少和避免同业竞争的承诺函》，避免同业竞争的承诺——严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	65,000,000	94.70%	0	65,000,000	94.70%
	其中：控股股东、实际控制人	45,500,000	66.29%	0	45,500,000	66.29%
	董事、监事、高管	-			-	
	核心员工	-			-	
有限售条件股份	有限售股份总数	3,640,300	5.30%		3,640,300	5.30%
	其中：控股股东、实际控制人	400,000	0.58%		400,000	0.58%
	董事、监事、高管	2,341,700	3.41%		2,341,700	3.41%
	核心员工	698,600	1.02%		698,600	1.02%
总股本		68,640,300	-	0	68,640,300	-
普通股股东人数		9				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2019 年 9 月 9 日第二届董事会第十次会议及 2019 年 9 月 20 日第四次临时股东大会审议通过了《关于<中科美菱低温科技股份有限公司 2019 年第一次股票发行方案>（修订版）的议案》，本次发行股票数量不超过 390.79 万股（含 390.79 万股），发行价格不低于 2.16 元/股，预计募集资金不超过 8,441,064.00 元（含 8,441,064.00 元）。增发完成后公司股本增至 72,548,200 股，并经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 [XYZH/2020CDA30002 号] 《验资报告》验证。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	长虹美菱股份有限公司	45,900,000		45,900,000	66.87%	400,000	45,500,000
2	中科先行（北京）资产管理有限公司	19,500,000		19,500,000	28.41%	-	19,500,000
3	曲耀辉	816,000		816,000	1.19%	816,000	
4	胡效宗	588,200		588,200	0.86%	588,200	
5	方荣新	588,200		588,200	0.86%	588,200	
6	徐胜朝	349,300		349,300	0.51%	349,300	
7	杨光照	349,300		349,300	0.51%	349,300	

8	王东勇	349,300		349,300	0.51%	349,300	
9	陶禹	200,000		200,000	0.29%	200,000	
合计		68,640,300	0	68,640,300	100%	3,640,300	65,000,000

普通股前十名股东间相互关系说明：普通股前十名股东间不存在关联关系

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

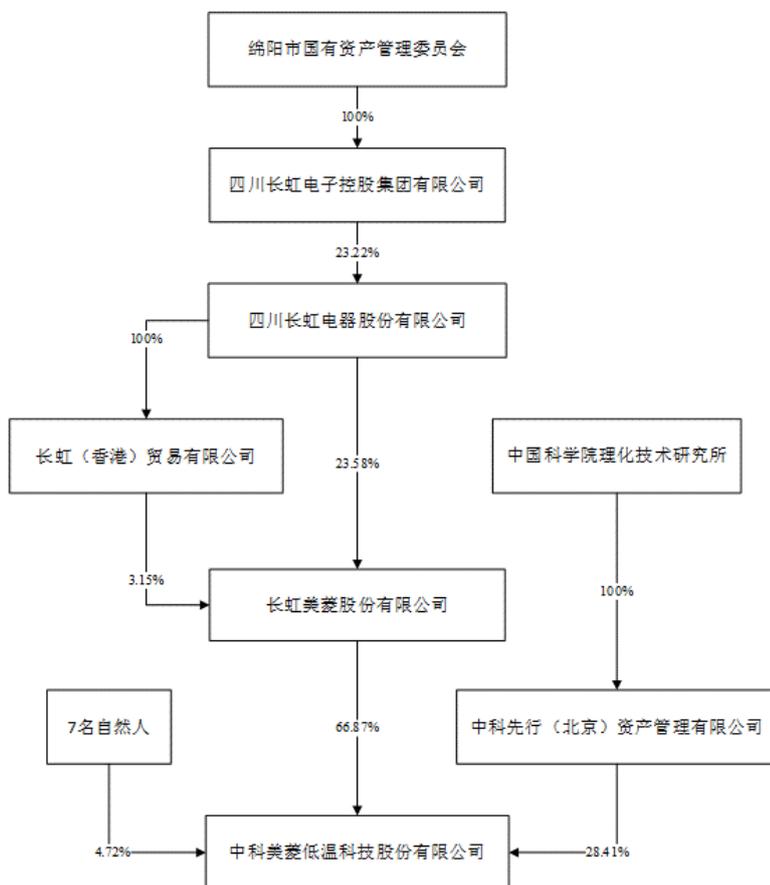
是 否

(一) 控股股东情况

长虹美菱股份有限公司成立于 1992 年 12 月 31 日，于 1993 年在深圳证券交易所上市，股票简称：长虹美菱、虹美菱 B，股票代码：000521、200521，注册资本 1,044,597,881.00 元，法定代表人为李伟，注册地址为合肥市经济技术开发区莲花路 2163 号，企业法人营业执照注册号：9134000014918555XK。报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

绵阳市国有资产监督管理委员会是受同级政府委托，统一行使国有资产所有者职能的决策和管理，对所属国有资产实行综合管理和监督的机构。报告期内，公司实际控制人未发生变化。



第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
1次	2019年8月29日	2020年3月5日	2.16	3,907,900	-	8,441,064.00	27	-	-	-	-

2、存续至报告期的募集资金使用情况

□适用 √不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、债券融资情况

□适用 √不适用

四、可转换债券情况

□适用 √不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	银行借款	中国银行	银行	9,200,000	2019年9月24日	2020年9月23日	4.35%
合计	-	-	-	9,200,000	-	-	-

六、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 4 月 17 日	1.00	-	-
合计	1.00		

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

(二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案	1.8	-	-

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
吴定刚	董事长	男	1973 年 3 月	本科	2018 年 8 月 27 日	2021 年 8 月 26 日	否
公茂琼	副董事长	男	1971 年 3 月	博士	2018 年 8 月 27 日	2021 年 8 月 26 日	否
钟明	董事	男	1972 年 11 月	博士	2018 年 8 月 27 日	2021 年 8 月 26 日	否
曲耀辉	董事、总经理	男	1979 年 9 月	硕士	2018 年 8 月 27 日	2021 年 8 月 26 日	是
李世元	董事	男	1967 年 5 月	硕士	2019 年 7 月 16 日	2021 年 8 月 26 日	否
杨鲲	监事会主席	男	1981 年 6 月	本科	2019 年 9 月 23 日	2021 年 8 月 26 日	否
和晓楠	监事	男	1984 年 9 月	博士	2018 年 8 月 27 日	2021 年 8 月 26 日	否
刘先萍	职工监事	女	1984 年 11 月	大专	2018 年 8 月 27 日	2021 年 8 月 26 日	是
胡效宗	副总经理	男	1966 年 12 月	本科	2018 年 8 月 27 日	2021 年 8 月 26 日	是
方荣新	副总经理	男	1977 年 9 月	本科	2018 年 8 月 27 日	2021 年 8 月 26 日	是
徐胜朝	财务负责人、 董事会秘书	男	1974 年 1 月	大专	2018 年 8 月 27 日	2021 年 8 月 26 日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
曲耀辉	董事、总经理	816,000	225,300	1,041,300	1.44%	0
胡效宗	副总经理	588,200	146,900	735,100	1.01%	0
方荣新	副总经理	588,200	146,900	735,100	1.01%	0
徐胜朝	财务负责人、 董事会秘书	349,300	0	349,300	0.48%	0
合计	-	2,341,700	519,100	2,860,800	3.94%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
李霞	监事会主席	离任	-	工作变动
张彦奇	董事	离任	-	工作变动
杨鲲	-	新任	监事会主席	工作变动
李世元	-	新任	董事	工作变动

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 不适用

李世元，男，汉族，四川省眉山市人，1967年5月出生，中共党员，研究生学历，硕士学位，武汉理工大学无机非金属材料专业毕业。1989年8月-1993年7月任四川金顶（集团）有限公司质量工程师等职，1993年9月-1996年6月在武汉理工大学就读，1996年7月-1999年9月，任东陶机械（北京）有限公司制造部部长，1999年10月-2000年8月，任东方科学仪器进出口集团有限公司企业管理部经理，2000年9月进入中国科学院理化技术研究所工作，历任产业策划部副部长、部长、理化所杭州研究院副院长、北京中科富汇理化科技投资合伙企业投委会委员等职。现任中国科学院理化技术研究所研究员。

杨鲲，男，汉族，四川犍为人，1981年6月出生，中共党员，助理经济师，大学本科学历。2003年8月至2005年9月任四川长虹电器股份有限公司销售部邯郸销售分公司业务经理、市场部经理；2005年10月至2006年8月任四川长虹电器股份有限公司销售部衡水销售分公司总经理；2006年9月至2007年7月任四川长虹电器股份有限公司销售部本部市场推广主管；2007年8月至2013年4月任长虹乐家易连锁管理有限公司综合运营部部长；2013年5月至2017年7月任四川长虹空调有限公司运营总监；2017年8月至今，任长虹美菱股份有限公司行政人事中心总经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	45	39
生产人员	83	103
销售人员	95	101
技术人员	61	72
财务人员	10	10

员工总计	294	325
------	-----	-----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	11	14
本科	144	151
专科	76	85
专科以下	63	75
员工总计	294	325

(二) 核心员工基本情况及变动情况

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
杨光照	无变动	产品开发中心总经理	349,300		349,300
王东勇	无变动	制造中心总经理	349,300		349,300
颜荣	新增	行政中心总经理			
姚本虎	新增	品控中心总经理			
张琼	新增	海外营销中心总经理			
施三江	新增	国内营销中心副总经理			
李林	新增	海外营销中心副总经理			
崔争第	新增	产品开发中心副总经理			
张华钰	新增	产品开发中心副总经理			
方秀菊	新增	研发工程师			
范鹏程	新增	研发工程师			
冯贵武	新增	研发工程师			
杜海萍	新增	研发工程师			
蔡昊然	新增	研发工程师			
张晓麾	新增	党群经理			
王永红	新增	采购工程师			
陆在学	新增	客户服务总监			
金丽云	新增	品牌推广总监			
丘晓辉	新增	区域销售总监			
陈建华	新增	区域销售总监			
张辉	新增	区域销售总监			
刘苏玲	新增	总账运营经理			
陆海建	新增	计划调度经理			
黄岩	新增	过程质控经理			
李阳	新增	人力资源经理			
王伟	新增	仓储物流总监			
赵艺忠	新增	直销业务总监			

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

√适用 □不适用

公司的核心员工是专业能力方面的佼佼者，公司认定核心员工有利于吸引和激励人才，同时也是提高公司创新性、激活管理的需要。

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

□是 √否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理**(一) 制度与评估****1、 公司治理基本状况**

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构。公司严格遵守《信息披露事务管理制度》、《关联交易管理办法》、《投资者关系管理制度》等制度，构成的行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，严格遵守《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，规范召集、召开股东大会，能够有效、合法、平等保障所有股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大经营决策均按照《公司章程》及有关制度规定的程序和规则进行，公司依法运

作，未出现重大违法、违规和其他重大问题，切实履行了职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司重大经营决策均按照《公司章程》及有关制度规定的程序和规则进行，公司依法运作，未出现重大违法、违规和其他重大问题，切实履行了职责和义务。

报告期内，公司章程修改情况如下：

1、公司 2019 年第三次临时股东大会审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，同意将党建工作总体要求纳入公司章程，对《公司章程》进行修订。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	2018 年年度报告、2019 年度第一次股票发行
监事会	4	2018 年年度报告、监事会主席变动
股东大会	5	2018 年年度报告、2019 年度第一次股票发行

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和公司章程的要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司运营独立，与共同实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，并拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、 内部控制制度建设情况

公司按照《公司法》、《证券法》和相关规范性文件及《公司章程》的规定，设立了股东大会、董事会、监事会。根据所处行业的业务特点，公司建立了与目前经营规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

2、 董事会关于内部控制制度的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规

定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

(1) 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

(2) 关于财务管理体系

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

(3) 关于风险控制体系

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	XYZH/2020CDA30020
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区朝阳北门大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
审计报告日期	2020 年 3 月 6 日
注册会计师姓名	李夕甫、汪孝东
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	10
会计师事务所审计报酬	11 万
审计报告正文：	
<p>中科美菱低温科技股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了中科美菱低温科技股份有限公司（以下简称中科美菱公司或公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了中科美菱公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于中科美菱公司，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。</p> <p>三、 管理层和治理层对财务报表的责任</p> <p>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。</p> <p>在编制财务报表时，管理层负责评估中科美菱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中科美菱公司、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>治理层负责监督中科美菱公司的财务报告过程。</p> <p>四、 其他信息</p> <p>中科美菱公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括中科美菱公司 2019 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。</p> <p>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。</p>	

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、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：

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。

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

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。

对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对中科美菱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中科美菱公司不能持续经营。

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

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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李夕甫

中国 北京

中国注册会计师：汪孝东

二〇二〇年三月六日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			

货币资金	六、1	148,201,929.81	117,916,994.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、2	3,024,856.82	4,180,216.85
应收款项融资			
预付款项	六、3	555,729.48	822,551.32
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、4	1,688,666.19	1,778,624.73
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	18,084,200.77	21,883,125.54
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	811,243.87	569,919.87
流动资产合计		172,366,626.94	147,151,433.04
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、7	21,654,023.46	22,383,054.16
固定资产	六、8	93,871,642.10	91,708,828.01
在建工程	六、9	1,533,596.28	354,014.74
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、10	11,750,508.92	12,011,631.34
开发支出	六、11		
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	六、12	2,516,679.44	2,403,562.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		131,326,450.20	128,861,091.20
资产总计		303,693,077.14	276,012,524.24
流动负债：			
短期借款	六、13	9,200,000	9,200,000
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据	六、14	33,172,515.99	33,424,488.70
应付账款	六、15	27,192,811.55	43,697,821.73
预收款项	六、16	36,283,900.81	28,201,599.36
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、17	4,899,982.31	5,660,276.14
应交税费	六、18	1,907,340.94	651,589.28
其他应付款	六、19	30,676,445.65	10,289,268.39
其中：应付利息		10,005.00	13,340.00
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		143,332,997.25	131,125,043.60
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		2,339,305.85	3,169,412.17
递延收益		8,932,380.00	7,846,540.00

递延所得税负债	六、20		
其他非流动负债	六、12		
非流动负债合计		11,271,685.85	11,015,952.17
负债合计		154,604,683.10	142,140,995.77
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、21	72,548,200.00	68,640,300.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、22	37,416,114.85	33,183,645.18
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、23	5,377,552.75	3,983,500.16
一般风险准备			
未分配利润	六、24	33,746,526.44	28,064,083.13
归属于母公司所有者权益合计		149,088,394.04	133,871,528.47
少数股东权益			
所有者权益合计		149,088,394.04	133,871,528.47
负债和所有者权益总计		303,693,077.14	276,012,524.24

法定代表人：吴定刚

主管会计工作负责人：徐胜朝

会计机构负责人：徐胜朝

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		222,867,915.68	185,678,757.29
其中：营业收入	六、25	222,867,915.68	185,678,757.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		211,901,244.96	174,551,914.79
其中：营业成本	六、25	128,984,301.4	116,913,285.47
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、26	2,683,069.53	2,555,064.88
销售费用	六、27	49,349,762.93	35,343,107.16
管理费用	六、28	13,756,391.83	10,341,418.47
研发费用	六、29	20,114,226.48	12,033,075.04
财务费用	六、30	-2,986,507.21	-2,634,036.23
其中：利息费用		346,617.67	482,908.00
利息收入		3,181,530.29	2,976,318.12
加：其他收益	六、31	4,723,604.73	2,347,527.75
投资收益（损失以“-”号填列）	六、32	-15,643.65	132,369.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、33	718,266.85	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、34	-1,440,994.98	-452,366.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、35	18,491.37	294,681.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,970,395.04	13,449,055.13
加：营业外收入	六、36	2,200.00	1,600.00
减：营业外支出	六、37	1,227.00	9,587.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,971,368.04	13,441,067.90
减：所得税费用	六、38	1,030,842.14	671,949.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,940,525.90	12,769,118.80
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		13,940,525.90	12,769,118.80
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		13,940,525.90	12,769,118.80
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		13,940,525.90	12,769,118.80
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.2031	0.1860
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.2031	0.1860

法定代表人：吴定刚

主管会计工作负责人：徐胜朝

会计机构负责人：徐胜朝

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		256,768,970.13	209,908,954.78
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,002,410.56	566,131.64
收到其他与经营活动有关的现金	六、39	6,764,020.71	8,534,850.65
经营活动现金流入小计		264,535,401.40	219,009,937.07

购买商品、接受劳务支付的现金		133,103,437.50	126,659,962.54
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		54,683,177.18	33,820,839.47
支付的各项税费		11,369,117.81	12,526,709.53
支付其他与经营活动有关的现金	六、39	23,245,163.25	13,393,011.73
经营活动现金流出小计		222,400,895.74	186,400,523.27
经营活动产生的现金流量净额		42,134,505.66	32,609,413.8
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	40,000,000.00
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,000.00	2,015,350.43
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	六、39	3,181,530.29	3,108,687.97
投资活动现金流入小计		3,201,530.29	45,124,038.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,174,882.29	18,327,626.71
投资支付的现金		-	20,000,000.00
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	六、39	15,643.65	273,200.00
投资活动现金流出小计		16,190,525.94	38,600,826.71
投资活动产生的现金流量净额		-12,988,995.65	6,523,211.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		8,441,064.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,200,000.00	9,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		17,641,064.00	9,200,000.00
偿还债务支付的现金		9,200,000.00	9,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,093,955.07	4,601,326.00
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、39	308,736.00	-
筹资活动现金流出小计		16,602,691.07	13,801,326.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,038,372.93	-4,601,326.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		101,052.14	-6,818.81

五、现金及现金等价物净增加额		30,284,935.08	34,524,480.68
加：期初现金及现金等价物余额		117,916,994.73	83,392,514.05
六、期末现金及现金等价物余额		148,201,929.81	117,916,994.73

法定代表人：吴定刚

主管会计工作负责人：徐胜朝

会计机构负责人：徐胜朝

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	68,640,300.00				33,183,645.18				4,059,554.28		28,748,570.20		134,632,069.66
加：会计政策变更									-76,054.12		-684,487.07		-760,541.19
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	68,640,300.00	-	-	-	33,183,645.18				3,983,500.16		28,064,083.13		133,871,528.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	3,907,900.00	-	-	-	4,232,469.67				1,394,052.59		5,682,443.31		15,216,865.57
(一)综合收益总额											13,940,525.90		13,940,525.90
(二)所有者投入和减少资本	3,907,900.00				4,232,469.67								8,140,369.67
1. 股东投入的普通股	3,907,900.00				4,232,469.67								8,140,369.67
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							1,394,052.59	-8,258,082.59			-6,864,030.00	
1. 提取盈余公积							1,394,052.59	-1,394,052.59			-	
2. 提取一般风险准备								-			-	
3. 对所有者（或股东）的分配									-6,864,030.00		-6,864,030.00	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	72,548,200.00				37,416,114.85			5,377,552.75		33,746,526.44	-	149,088,394.04

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	68,640,300.00				33,183,645.18				2,513,242.38		21,644,181.30		125,981,368.86
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	68,640,300.00				33,183,645.18				2,513,242.38		21,644,181.30		125,981,368.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,546,311.90		7,104,388.90		8,650,700.80	
（一）综合收益总额										12,769,118.80		12,769,118.80	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								1,546,311.90		-5,664,729.90		-4,118,418.00	
1. 提取盈余公积								1,546,311.90		-1,546,311.90			
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-4,118,418.00		-4,118,418.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	68,640,300.00				33,183,645.18				4,059,554.28		28,748,570.20		134,632,069.66

法定代表人：吴定刚

主管会计工作负责人：徐胜朝

会计机构负责人：徐胜朝

财务报表附注

一、公司基本情况

中科美菱低温科技股份有限公司（“中科美菱公司”或“本公司”）前身为中科美菱低温科技有限责任公司，由长虹美菱股份有限公司（“长虹美菱公司”）与中国科学院理化技术研究所（“中科院理化所”）于 2002 年 10 月 29 日共同出资设立，设立时注册资本 6,000 万元，其中：长虹美菱公司以经北京中证评估有限责任公司 [中证评报字（2002）第 029 号]《评估报告》评估的实物资产作价 35,573,719.70 元以及现金 6,426,280.30 元共计 42,000,000.00 元出资，占注册资本的 70%；中科院理化所以中资资产评估有限公司出具的 [中资评报字（2002）第 225 号]《评估报告》评估的“单压缩机混合工质低温冰箱技术”无形资产作价 18,000,000.00 元出资，占注册资本的 30%。以上注册资本的实收情况经华证会计师事务所有限公司于 2002 年 10 月 16 日出具的 [华证验字（2002）第 B157 号]《验资报告》验证。2014 年 10 月，根据《中央级事业单位国有资产使用管理办法》的有关规定，中科院理化所将其持有中科美菱低温有限责任公司的 30%股权转让给其全资子公司中科先行（北京）资产管理有限公司（“中科先行公司”），由中科先行公司行使中科院理化所经营性资产的管理工作。经长虹美菱公司第七届董事会第三十七次会议审议，同意放弃优先受让权。

2015 年 8 月 10 日，本公司全体发起人签署《中科美菱低温科技股份有限公司发起人协议书》，决定将中科美菱低温科技有限责任公司整体改制为股份公司，以信永中和会计师事务所审计的 2015 年 6 月 30 日净资产 96,431,978.25 元为基准，按 1: 0.67 比例折合股份公司 6,500 万股，由本公司原股东依其享有的权益比例分别持有，净资产值超出注册资本部分计入资本公积。2015 年 8 月 28 日，信永中和会计师事务所对股份改制注册资本和实收情况进行了审验，并出具了 [XYZH/2015CDA40161 号]《验资报告》，2015 年 9 月 11 日公司办理工商变更登记。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司 [股转系统函（2016）374 号]核准，本公司股票于 2016 年 2 月 24 日起在全国股转系统挂牌公开转让。

2016 年 11 月 25 日，本公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》，本公司以非公开发行股票的方式向特定投资者发行 3,150,000 股，每股 1.63 元。增发完成后本公司股本增至 68,150,000 股，并经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 [XYZH/2016CDA40294 号]《验资报告》验证。

2017 年 9 月 15 日，本公司 2017 年第四次临时股东大会审议通过了《关于〈中科美菱低温科技股份有限公司 2017 年第一次股票发行方案〉的议案》，本公司以非公开发行股票的方式向特定投资者发行 490,300 股，每股 1.72 元。增发完成后本公司股本增至 68,640,300 股，并经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 [XYZH/2017CDA40324 号]《验资报告》验证。

2019 年 9 月 9 日本公司第二届董事会第十次会议及 2019 年 9 月 20 日第四次临时股东大会审议通过了《关于<中科美菱低温科技股份有限公司 2019 年第一次股票发行方案>（修订版）的议案》，本公司以非公开发行股票的方式向 27 名特定投资者发行 3,907,900 股，发行价格为 2.16 元/股，募集资金金额为 8,441,064.00 元。增发完成后本公司股本增至 72,548,200 股，并经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的[XYZH/2020CDA30002 号]《验资报告》验证。

2019 年度，本公司主要从事生物医疗行业低温储存等产品的研发、生产及销售业务。

本公司的母公司是长虹美菱公司，最终实际控制人为绵阳市国有资产监督管理委员会。

二、财务报表编制基础

本公司财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策和会计估计

1. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

本公司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。

5. 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期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。

6. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

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

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

本公司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，本公司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，本公司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。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为以摊余成本计量的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（3） 金融负债类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，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，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（5） 金融工具的抵销

本公司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）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（6） 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。

（7） 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产和合同资产进行减值处理并确认损失准备。

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

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

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收款项及合同资产的预期信用损失。

关于本公司对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注六、（1）。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

（8） 金融资产转移

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

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

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

7. 存货

存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品和周转材料。

存货的盘存制度采用永续盘存制。存货在取得及发出时按标准成本计价，标准成本与实际成本之间的差异计入材料成本差异或库存商品差异，月末材料成本差异分摊至库存商品和在产品、库存商品差异分摊至库存商品、营业成本和发出商品；周转材料包括模具；模具自实际增加次月份起在 12 个月内平均摊销。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低原则计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

计提存货跌价准备时，发出商品、库存商品以及原材料按单个存货项目计提，其他数量繁多、单价较低的原材料按类别计提。发出商品、库存商品和可用于出售的原材料等，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；在产品以及用于生产而持有的原材料，其可变现净值按所生产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。

8. 固定资产

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备和办公设备。固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、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项资产的其他支出。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司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	房屋及建筑物	5-30	4%	19.20%-3.2%
2	机器设备	3-12	4%	32.00%-8.00%
3	运输设备	2-10	4%	48.00%-9.60%
4	办公设备	3-20	4%	32.00%-4.80%

本公司于每年年度终了，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，必要时进行调整。

9. 投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司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	30	4%	3.20%

10. 在建工程

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。

11. 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、投资性房地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。

12. 无形资产

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

本公司取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。本公司土地使用权使用寿命为 50 年。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

13. 长期资产减值

本公司对除存货、合同资产、金融资产和递延所得税外的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14. 职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利或其他长期福利。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、内退人员福利等，离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本公司职工提前退养和提前退休政策属于为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿。员工自愿提出申请，经公司批准后双方签订补偿协议，根据员工代表大会通过的补偿标准计算补偿金额，确认为辞退福利计入当期损益。因本公司承诺随着社会最低生活保障的提高而调整内退职工待遇，在计算辞退福利时不考虑折现因素。

15. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

16. 收入确认原则和计量方法

收入在经济利益很可能流入本公司、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

本公司的营业收入为销售商品收入和服务收入，收入确认政策如下：

（1）销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

（2）服务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本公司以已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

（3）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

17. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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合理、系统的方法分期计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

18. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司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，确认相应的递延所得税资产。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

19. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

20. 其他重要的会计政策和会计估计

(1) 金融工具和合同资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

(2) 除金融资产之外的非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公

允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（3）质量保证

本公司对具有类似特征的合同组合，根据历史保修数据、当前保修情况，考虑产品改进、市场变化等全部相关信息后，对保修费率予以合理估计。估计的保修费率可能并不等于未来实际的保修费率，本公司至少于每一资产负债表日对保修费率进行重新评估，并根据重新评估后的保修费率确定预计负债。

（4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。本公司将于资产负债表日对单个存货是否陈旧和滞销、可变现净值是否低于存货成本进行重新估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的存货账面价值。

21. 重要会计政策和会计估计变更

1、财政部 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），对企业财务报表格式进行相应调整，公司执行对该项会计政策变更涉及的报表项目采用追溯调整法，对 2018 年度的财务报表列报项目进行调整如下：

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收票据及应收账款	5,012,113.94	-5,012,113.94	-
应收账款		5,012,113.94	5,012,113.94
应付票据及应付账款	77,122,310.43	-77,122,310.43	-
应付票据		33,424,488.70	33,424,488.70
应付账款		43,697,821.73	43,697,821.73
一年内到期的非流动负债	914,160.00	-914,160.00	
递延收益	6,932,380.00	914,160.00	7,846,540.00

2、执行新金融工具系列准则

（1）会计政策变更的内容和原因

根据财政部发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（统称“新金融工具系列准则”），公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具系统准则，相应的会计政策及会计估计对应变化，并根据首次执行新金融

工具准则规定调整当年年初财务报表相关项目。

(2) 公司预期信用损失模型对应收款项及合同资产会计估计变更内容：

1) 对于应收款项及合同资产和应收租赁款（含重大融资成分和不含重大融资成分），本公司均按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

①基于单项为基础评估预期信用损失：应收票据及应收账款中的金融机构信用类应收票据（含已承兑信用证）、关联方款项（同一控制下关联方和重大影响关联方）；其他应收款中的应收股利、应收利息、备用金、投资借款、保证金(含质保)、政府补助款项（含拆解补贴）；含重大融资成分的应收款项（即长期应收款）。

②基于客户信用特征及账龄组合为基础评估预期信用损失：基于单项为基础评估预期信用损失之外的，本公司基于客户信用特征及账龄组合为基础评估应收票据及应收账款和其他应收款金融工具的预期信用损失；

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。当有客观证据表明其客户信用特征及账龄组合已不能合理反映其预期信用损失，则单项测算预期未来现金流现值，产生现金流量短缺直接减记该金融资产的账面余额。

2) 对适用金融工具减值的其他资产，基于单项为基础评估预期信用损失。如非以公允价值变动入损益的贷款承诺和财务担保合同、以公允价值计量且其变动入其他综合收益金融资产；以摊余成本计量的其他金融资产(如其他流动资产、其他非流动金融资产等)。

(3) 首次执行新金融工具准则对年初报表影响

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
应收账款	5,012,113.94	4,180,216.85	-831,897.09
其他应收款	1,707,268.83	1,778,624.73	71,355.90
盈余公积	4,059,554.28	3,983,500.16	-76,054.12
未分配利润	28,748,570.20	28,064,083.13	-684,487.07

四、税（费）项

1. 主要税（费）种及税（费）率

税（费）种	计税（费）依据	税（费）率
增值税	货物销售收入、服务收入	注*1
城市维护建设税	应交流转税	7%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%，20%

注*1：2019 年根据国家税务总局公告 2019 年第 14 号文件《关于深化增值税改革有关事项的公告》，自 2019 年 4 月 1 日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为

或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%。

2. 税收优惠及批文

(1) 2017 年 7 月 20 日，公司获取由安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局批准的编号为 GR201734000693 的高新技术企业证书，享受高新技术企业 15%的企业所得税税率，有效期三年。

(2) 根据财政部、税务总局、科技部《关于提高研究开发税前加计扣除比例的通知》（财税[2018]99 号）、《关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税[2015]119 号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日期间，按照实际发生额的 75%在税前加计扣除。本公司 2019 年度享受研究开发费用税前加计 75%扣除优惠。

五、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 2019 年 1 月 1 日，“年末”系指 2019 年 12 月 31 日，“本年”系指 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末金额	年初金额
库存现金		
银行存款	148,201,929.81	117,916,994.73
其他货币资金		
合计	148,201,929.81	117,916,994.73

年末银行存款中在关联方四川长虹集团财务有限公司（以下简称长虹财务公司，系经银监会〔银监复（2013）423 号〕批准的非银行金融机构）的款项折合本位币合计 90,904,816.77 元。其中：存放在长虹财务公司的存款中，活期存款 10,904,816.77 元，定期存款 80,000,000.00 元。

2. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

种类	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项计提坏账准备的应收账款					737,090.93	13.48		

种类	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
款								
按组合计提坏账准备的应收账款	3,247,203.37	100.00	222,346.55	6.85	4,731,742.22	86.52	1,288,616.30	27.23
合计	3,247,203.37	100.00	222,346.55		5,468,833.15	100.00	1,288,616.30	

公司首次执行新金融工具准则对年初应收账款余额进行了追溯调整,调整前应收账款余额为 5,012,113.94 元,调整金额-831,897.09 元,调整后余额为 4,180,216.85 元。

- 1) 单项计提坏账准备的应收账款
- 2) 按组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
3 个月以内 (含 3 个月)	2,049,816.74	1.00	20,498.17	845,846.86	0.69	5,806.13
3 个月以上 6 个月以内 (含 6 个月)	198,627.40	9.60	19,072.73	737,906.00		-
6 个月以上 1 年以内 (含 1 年)	392,424.93	15.67	61,508.79	946,668.34	19.24	182,149.67
1 年以上-2 年以内 (含 2 年)	606,334.30	20.00	121,266.86	2,201,321.02	50.00	1,100,660.50
2 年以上-3 年以内 (含 3 年)						
3 年以上						
合计	3,247,203.37		222,346.55	4,731,742.22		1,288,616.30

(2) 本年计提坏账准备情况。

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	其它减少	
坏账准备	1,288,616.30	-	1,066,269.75	-	-	222,346.55
合计	1,288,616.30	-	1,066,269.75	-	-	222,346.55

(3) 本年实际核销的应收账款 0 元。

(4) 于 2019 年 12 月 31 日,按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款金额为 2,314,801.58 元,占年末应收账款的比例为 71.29%。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款:无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:无。

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	465,729.48	83.81	817,109.82	99.34
1-2 年	90,000.00	16.19	5,441.50	0.66
合计	555,729.48	100.00	822,551.32	100.00

(2) 于 2019 年 12 月 31 日，预付款项本年年末账面余额中预付金额前 5 名的金额合计为 449,118.76 元，占预付款项年末余额的 80.82%。

4. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	2,036,669.09	1,778,624.73
减：坏账准备	348,002.90	
合计	1,688,666.19	1,778,624.73

公司首次执行新金融工具准则对年初其他应收款余额进行了追溯调整，调整前其他应收款余额为 1,707,268.83 元，调整金额 71,355.90 元，调整后余额为 1,778,624.73 元。

4.1 其他应收款

(1) 其他应收款按性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金	1,318,060.43	930,601.92
质保金	718,002.90	693,737.90
应收出口退税		154,284.91
其他	605.76	
合计	2,036,669.09	1,778,624.73

(2) 本年计提坏账准备情况：

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)	
年初余额	-	-	-	-
年初余额其他应收款账面余额在本年	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-

本年计提	-	348,002.90	-	348,002.90
本年转回	-	-	-	-
本年转销	-	-	-	-
本年核销	-	-	-	-
年末余额	-	348,002.90	-	348,002.90

(4) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
3 个月以内 (含 3 个月)	1,290,634.81
3 个月以上 6 个月以内 (含 6 个月)	57,522.93
6 个月以上 1 年以内 (含 1 年)	75,508.45
1 年以上-2 年以内 (含 2 年)	306,462.90
2 年以上-3 年以内 (含 3 年)	306,540.00
3 年以上	-
合计	2,036,669.09

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
第一名	保证金	348,002.90	1 年~3 年	17.09	348,002.90
第二名	备用金	334,467.86	3 个月以内	16.42	-
第三名	备用金	226,074.60	0~6 个月	11.10	-
第四名	备用金	207,812.08	3 个月以内	10.20	-
第五名	备用金	200,000.00	3 个月以内	9.82	-
合计		1,316,357.44		64.63	348,002.90

5. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额	年初金额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,892,455.67	288,967.19	5,603,488.48	5,855,345.11		5,855,345.11
库存商品	7,430,652.21	876,316.52	6,554,335.69	9,734,138.22	239,333.48	9,494,804.74
发出商品	876,424.95	539,662.19	336,762.76	1,587,153.76	474,451.62	1,112,702.14
在产品	4,443,561.03	-	4,443,561.03	2,493,233.83		2,493,233.83
周转材料	1,146,052.81	-	1,146,052.81	2,927,039.72		2,927,039.72
合计	19,789,146.67	1,704,945.90	18,084,200.77	22,596,910.64	713,785.10	21,883,125.54

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	转销	
原材料		288,967.19			288,967.19
库存商品	239,333.48	1,086,817.22		449,834.18	876,316.52
发出商品	474,451.62	65,210.57			539,662.19
合计	713,785.10	1,440,994.98	-	449,834.18	1,704,945.90

(3) 存货跌价准备情况

本公司以成本是否高于可变现净值作为计提存货跌价准备的依据。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。存货跌价准备转回或转销的原因系以前年度计提了存货跌价准备的存货的可变现净值上升或在当年已实现销售。

6. 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额
待抵扣增值税		171,331.01
预缴所得税	811,243.87	398,588.86
合计	811,243.87	569,919.87

7. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.年初余额	23,435,026.46	23,435,026.46
2.本年增加金额		
(1) 固定资产转入		
3.本年减少金额		
4.年末余额	23,435,026.46	23,435,026.46

项目	房屋及建筑物	合计
二、累计折旧		
1.年初余额	1,051,972.30	1,051,972.30
2.本年增加金额	729,030.70	729,030.70
(1) 计提	729,030.70	729,030.70
(2) 固定资产转入		
3.本年减少金额		
4.年末余额	1,781,003.00	1,781,003.00
三、减值准备		
1.年初余额		
2.本年增加金额		
3.本年减少金额		
4.年末余额		
四、账面价值		
1.年初账面价值	22,383,054.16	22,383,054.16
2.年末账面价值	21,654,023.46	21,654,023.46

8. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	93,871,642.10	91,708,828.01
合计	93,871,642.10	91,708,828.01

(1) 固定资产明细表

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1.年初余额	62,028,007.82	34,014,558.01	963,717.26	4,501,389.60	101,507,672.69
2.本年增加金额	507,727.84	6,754,895.82	1,896.55	1,445,485.12	8,710,005.33
(1) 购置	507,727.84	2,787,150.64	1,896.55	1,445,485.12	4,742,260.15
(2) 在建工程转入	-	3,967,745.18	-	-	3,967,745.18
3.本年减少金额	2,534.29	511,739.78	-	6,382.41	520,656.48
(1) 处置或报废	2,534.29	511,739.78	-	6,382.41	520,656.48
4.年末		40,257,714.05	965,613.81	5,940,492.31	109,697,021.54

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
余额	62,533,201.37				
二、累计折旧					-
1. 年初余额	2,756,644.41	5,631,980.78	337,546.71	1,072,672.78	9,798,844.68
2. 本年增加金额	1,982,467.78	3,548,389.73	116,452.51	854,205.91	6,501,515.93
(1) 计提	1,982,467.78	3,548,389.73	116,452.51	854,205.91	6,501,515.93
3. 本年减少金额	-	468,909.37	-	6,071.80	474,981.17
(1) 处置或报废	-	468,909.37	-	6,071.80	474,981.17
4. 年末余额	4,739,112.19	8,711,461.14	453,999.22	1,920,806.89	15,825,379.44
三、账面价值					
1. 年初账面价值	59,271,363.41	28,382,577.23	626,170.55	3,428,716.82	91,708,828.01
2. 年末账面价值	57,794,089.18	31,546,252.91	511,614.59	4,019,685.42	93,871,642.10

(2) 本公司年末无用于抵押的固定资产。

(3) 暂时闲置的固定资产：无。

(4) 本公司年末无通过融资租赁租入的固定资产：无。

(5) 本公司年末无通过经营租赁租出的固定资产：无。

(6) 未办妥产权证书的固定资产：无。

9. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	1,533,596.28	354,014.74
合计	1,533,596.28	354,014.74

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

成品上楼改造项目				354,014.74		354,014.74
厂房二楼新增低压配电房项目	876,724.20		876,724.20			
中科美菱实验室项目	656,872.08		656,872.08			
合计	1,533,596.28		1,533,596.28	354,014.74		354,014.74

(2) 项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
成品上楼改造项目	354,014.74	276,747.65	630,762.39		
厂房二楼新增低压配电房项目		876,724.20			876,724.20
中科美菱实验室项目		656,872.08			656,872.08
中科美菱侧帮成型线项目		3,336,982.79	3,336,982.79		
合计	354,014.74	5,147,326.72	3,967,745.18		1,533,596.28

10. 无形资产

(1) 无形资产明细表

项目	土地使用权	非专利技术	合计
一、账面原值			
1.年初余额	13,056,121.02	9,000,000.00	22,056,121.02
2.本年增加金额			
3.本年减少金额			
4.年末余额	13,056,121.02	9,000,000.00	22,056,121.02
二、累计摊销			
1.年初余额	1,044,489.68	9,000,000.00	10,044,489.68
2.本年增加金额	261,122.42		261,122.42
(1) 摊销	261,122.42		261,122.42
3.本年减少金额			
4.年末余额	1,305,612.10	9,000,000.00	10,305,612.10
三、减值准备			
四、账面价值			
1.年初账面价值	12,011,631.34		12,011,631.34
2.年末账面价值	11,750,508.92		11,750,508.92

无形资产为本公司获取的位于合肥市经开区紫石路 1862 号的土地使用权。于 2019 年 12 月 31 日，本公司无未办妥土地使用权证的土地使用权。

11. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵消的递延所得税资产

项目	年末金额		年初金额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,275,295.35	341,294.30	1,241,860.21	186,279.03
递延收益	8,932,380.00	1,339,857.00	7,846,540.00	1,176,981.00
预提销售返利	3,273,509.89	491,026.48	3,765,940.62	564,891.09
预计负债	2,339,305.85	350,895.89	3,169,412.17	475,411.83
合计	16,820,491.09	2,523,073.67	16,023,753.00	2,403,562.95

(2) 未经抵消的递延所得税负债

项目	年末金额		年初金额	
	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
固定资产加速折旧	42,628.20	6,394.23		
合计	42,628.20	6,394.23		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	年末余额
递延所得税资产	2,523,073.67
递延所得税负债	6,394.23
抵消金额	6,394.23
抵销后余额	2,516,679.44

12. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	9,200,000.00	9,200,000.00

于 2019 年 12 月 31 日，保证借款余额为本公司从中国银行合肥分行获取的银行借款 9,200,000.00 元，借款期限为 2019 年 9 月 24 日至 2020 年 9 月 24 日，固定利率为 4.35%，由长虹美菱公司提供保证责任。

13. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	33,172,515.99	33,316,757.70
商业承兑汇票		107,731.00
合计	33,172,515.99	33,424,488.70

年末无已到期未支付的应付票据。

14. 应付账款

项目	年末金额	年初金额
----	------	------

合计	27,192,811.55	43,697,821.73
其中：账龄 1 年以上金额		22,505,096.75

年末本公司无账龄超过 1 年的重要应付账款

15. 预收账款

项目	年末金额	年初金额
合计	36,283,900.81	28,201,599.36
其中：账龄 1 年以上金额	995,914.65	683,385.56

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
短期薪酬	5,660,276.14	51,098,507.82	51,858,801.65	4,899,982.31
离职后福利	-	2,824,375.53	2,824,375.53	-
合计	5,660,276.14	53,922,883.35	54,683,177.18	4,899,982.31

(2) 短期薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、劳务费	5,248,580.99	44,622,719.98	45,370,956.76	4,500,344.21
职工福利费	-	1,633,974.24	1,633,974.24	-
社会保险费	-	2,915,825.89	2,915,825.89	-
其中：医疗保险费	-	2,742,273.46	2,742,273.46	-
工伤保险费	-	173,552.43	173,552.43	-
生育保险费	-	-	-	-
住房公积金	-	1,599,508.00	1,599,508.00	-
工会经费和职工教育经费	411,695.15	326,479.71	338,536.76	399,638.10
合计	5,660,276.14	51,098,507.82	51,858,801.65	4,899,982.31

(3) 设定提存计划

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
—基本养老保险	-	2,742,273.46	2,742,273.46	-
—失业保险费	-	82,102.07	82,102.07	-
合计	-	2,824,375.53	2,824,375.53	-

17. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	1,181,650.77	
企业所得税	-	
房产税	305,605.68	365,311.74
城市维护建设税	111,713.07	9,110.84
土地使用税	81,714.75	163,429.56
教育费附加	79,795.05	7,105.11
印花税	17,760.18	11,072.80
废弃电器电子产品处理基金	67,944.00	43,116.00
个人所得税	52,818.95	48,637.17
水利基金	8,338.49	3,806.06
合计	1,907,340.94	651,589.28

18. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	10,005.00	13,340.00
其他应付款	30,666,440.65	10,275,928.39
合计	30,676,445.65	10,289,268.39

18.1 应付利息

(1) 应付利息分类

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	10,005.00	13,340.00
合计	10,005.00	13,340.00

(2) 年末无已逾期未支付的利息。

18.2 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

项目	年末金额	年初金额
尚未支付的费用报销款	8,387,407.14	5,705,884.02
暂收暂扣款项	317,217.55	191,879.38
押金、保证金	1,362,534.01	4,378,164.99
关联方往来款	520,000.00	
应付工程款	20,079,281.95	
合计	30,666,440.65	10,275,928.39

(2) 年末账龄超过 1 年的重要其他应付款。

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

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
安徽建海建设工程有限公司	7,821,577.25	尚未最终结算
合计	7,821,577.25	

19. 预计负债

项目	年末余额	年初余额
产品质量保证	2,339,305.85	3,169,412.17
合计	2,339,305.85	3,169,412.17

20. 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
与资产相关的政府补助*1	7,846,540.00		914,160.00	6,932,380.00
与收益相关的政府补助		2,000,000.00		2,000,000.00
合计	7,846,540.00	2,000,000.00	914,160.00	8,932,380.00

注*1：本年公司使用新的财务报表格式对递延收益年初金额进行了追溯调整，调整前递延收益年初金额为 6,932,380.00 元，调整金额 914,160.00 元，调整后递延收益年初金额为 7,846,540.00 元。

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产/收益相关
新厂建设政府补助-低温制冷设备产业化项目	4,291,666.67		500,000.00		3,791,666.67	资产相关
2017 年合肥市技术改造项目设备购置补贴	1,537,790.00		179,160.00		1,358,630.00	资产相关
经济和信息化委员会工业强基技术改造项目设备补助	2,017,083.33		235,000.00		1,782,083.33	资产相关
合肥市经开区特色双创载体项目补助		2,000,000.00			2,000,000.00	收益相关
合计	7,846,540.00	2,000,000.00	914,160.00		8,932,380.00	

21. 股本

股东名称	年初金额		本年变动		年末金额	
	金额	比例	增加	减少	金额	比例
长虹美菱股份有限公司	45,900,000.00	66.8703%			45,900,000.00	63.2679%
中科先行（北京）资产管理有限公司	19,500,000.00	28.4090%			19,500,000.00	26.8787%
曲耀辉	816,000.00	1.1888%	225,300.00		1,041,300.00	1.4353%
胡效宗	588,200.00	0.8569%	146,900.00		735,100.00	1.0133%
方荣新	588,200.00	0.8569%	146,900.00		735,100.00	1.0133%
徐胜朝	349,300.00	0.5089%			349,300.00	0.4815%
杨光照	349,300.00	0.5089%	94,400.00		443,700.00	0.6116%
王东勇	349,300.00	0.5089%	94,400.00		443,700.00	0.6116%
陶禹	200,000.00	0.2914%			200,000.00	0.2757%
颜荣			250,000.00		250,000.00	0.3446%
姚本虎			250,000.00		250,000.00	0.3446%
张琼			50,000.00		50,000.00	0.0689%
施三江			200,000.00		200,000.00	0.2757%
李林			100,000.00		100,000.00	0.1378%
崔争第			150,000.00		150,000.00	0.2068%
张华钰			200,000.00		200,000.00	0.2757%
方秀菊			100,000.00		100,000.00	0.1378%
范鹏程			100,000.00		100,000.00	0.1378%
冯贵武			100,000.00		100,000.00	0.1378%
杜海萍			100,000.00		100,000.00	0.1378%
蔡昊然			150,000.00		150,000.00	0.2068%
张晓麾			150,000.00		150,000.00	0.2068%
王永红			150,000.00		150,000.00	0.2068%
陆在学			150,000.00		150,000.00	0.2068%
金丽云			150,000.00		150,000.00	0.2068%
丘晓辉			150,000.00		150,000.00	0.2068%
陈建华			150,000.00		150,000.00	0.2068%
张辉			150,000.00		150,000.00	0.2068%
刘苏玲			150,000.00		150,000.00	0.2068%
陆海建			150,000.00		150,000.00	0.2068%
黄岩			100,000.00		100,000.00	0.1378%
合计	68,640,300.00	100.00%	3,907,900.00		72,548,200.00	100.00%

2019年9月9日本公司第二届董事会第十次会议及2019年9月20日第四次临时股东大会审议通过了《关于<中科美菱低温科技股份有限公司2019年第一次股票发行

方案》(修订版)的议案》，本次发行股票数量不超过 390.79 万股(含 390.79 万股)，发行价格不低于 2.16 元/股，预计募集资金不超过 8,441,064.00 元(含 8,441,064.00 元)。截至 2019 年 12 月 31 日止，公司股票发行已经完成，扣除发行费用 300,694.33 元(不含税)后的募集资金净额为 8,140,369.67 元，其中新增注册资本(股本) 3,907,900.00 元，增加资本公积为人民币 4,232,469.67 元。本次增资已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具的 [XYZH/2020CDA30002 号] 《验资报告》验证。

22. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
资本溢价	33,183,645.18	4,232,469.67		37,416,114.85
合计	33,183,645.18	4,232,469.67		37,416,114.85

本年度资本公积增减原因详见附注五、21。

23. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	3,983,500.16	1,394,052.59		5,377,552.75

公司首次执行新金融工具准则对年初盈余公积金额进行了追溯调整，调整前盈余公积金额为 4,059,554.28 元，调整金额-76,054.12 元，调整后金额为 3,983,500.16 元。

24. 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年年末金额	28,748,570.20	19,801,002.97
加：年初未分配利润调整数	-684,487.07	
本年年初金额	28,064,083.13	19,801,002.97
加：本年净利润	13,940,525.90	14,612,297.13
减：提取法定盈余公积	1,394,052.59	1,546,311.90
对股东的分配	6,864,030.00	4,118,418.00
本年末金额	33,746,526.44	28,748,570.20

公司首次执行新金融工具准则对年初未分配利润金额进行了追溯调整，调整前未分配利润金额为 28,748,570.20 元，调整金额-684,487.07 元，调整后金额为 28,064,083.13 元。

25. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	217,128,365.63	126,461,695.07	183,221,513.45	116,297,031.07
其他业务	5,739,550.05	2,522,606.33	2,457,243.84	616,254.40
合计	222,867,915.68	128,984,301.40	185,678,757.29	116,913,285.47

26. 税金及附加

项目	本年金额	上年金额
城市维护建设税	788,440.78	657,448.53
教育费附加	562,577.05	470,203.46
废弃电器电子产品处理基金	197,712.00	123,948.00
地方水利建设基金等	102,539.99	79,894.89
印花税	121,084.98	103,806.69
土地使用税	81,714.69	163,429.56
房产税	829,000.04	931,157.73
残保金		25,176.02
合计	2,683,069.53	2,555,064.88

27. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	18,358,075.10	12,833,771.59
折旧摊销费	128,052.79	41,470.63
交通运输费	13,010,601.13	9,174,142.00
差旅费	3,517,294.12	2,606,368.52
三包费	4,041,620.46	5,966,378.49
广告及推广费	7,367,400.08	3,680,016.40
销售代理费	760,595.45	202,377.29
招标代理费	564,774.25	72,597.84
办公费	521,087.57	173,872.50
业务招待费	304,597.88	178,094.04
租赁费	207,217.99	-
其他	568,446.11	414,017.86
合计	49,349,762.93	35,343,107.16

28. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	8,144,913.48	5,379,130.88
折旧摊销费	2,025,793.32	1,968,844.21
差旅费	194,278.97	175,662.75
水电动能费	210,223.72	283,899.87
交通运输费	233,675.28	133,474.27
办公费	409,658.39	238,358.08
保险费	472,815.38	199,658.52
中介机构费用	321,454.43	379,090.08

项目	本年金额	上年金额
业务招待费	422,210.88	319,242.53
培训费	91,315.13	347,878.72
警卫消防费	422,433.82	475,236.89
软件使用费	46,509.06	104,494.21
其他	761,109.97	336,447.46
合计	13,756,391.83	10,341,418.47

29. 研发费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	11,141,925.75	6,965,960.84
检验认证费	1,441,981.89	1,162,668.01
研发试制费	1,550,617.92	1,206,732.55
折旧费	309,857.99	176,808.58
模具摊销	4,759,275.28	1,997,743.31
差旅费	510,131.80	307,337.95
其他	400,435.85	215,823.80
合计	20,114,226.48	12,033,075.04

30. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	346,617.67	482,908.00
减：利息收入	3,181,530.29	2,976,318.12
加：汇兑损益	-34,511.46	-91,275.13
贴现支出	-246,493.21	-164,598.12
其他支出	129,410.08	115,247.14
合计	-2,986,507.21	-2,634,036.23

31. 其他收益

(1)其他收益明细

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	4,723,604.73	2,347,527.75
合计	4,723,604.73	2,347,527.75

(2)政府补助明细

项目	本年金额	上年金额
低温制冷设备产业化项目	500,000.00	500,000.00
技术改造项目设备购置补贴	179,160.00	253,810.00
工业强基技术改造项目设备补助	235,000.00	332,916.67

项目	本年金额	上年金额
促进科技创新政策补助	156,200.00	100,000.00
稳定就业岗位补贴	1,787,106.73	44,267.00
融通政策奖励	199,539.00	
多层人才补助	58,309.00	81,207.00
社保补贴	52,169.00	
自主创新政策事后奖补	100,000.00	42,460.00
促进新型工业化发展补助	891,300.00	330,000.00
培训补贴	43,200.00	19,200.00
科学仪器设备资源共享及专业化协作补贴	107,000.00	
企业物流补贴	34,400.00	80,100.00
投资协议补充协议税费返还		270,000.00
个税手续费返还		19,177.08
2017 年度支持科技创新兑现补助		90,000.00
高新技术企业投保科技保险保费补贴		20,484.00
产业转型升级推动经济高质量发展政策补助		97,200.00
中小企业国际市场开拓补助	380,221.00	66,706.00
合计	4,723,604.73	2,347,527.75

32. 投资收益

项目	本年金额	上年金额
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		132,369.85
处置衍生金融资产取得的投资收益	-15,643.65	
合计	-15,643.65	132,369.85

33. 信用减值损失

项目	本年金额	上年金额
应收账款坏账损失	1,066,269.75	
其他应收款坏账损失	-348,002.90	
合计	718,266.85	

34. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失		-296,843.91
存货跌价损失	-1,440,994.98	-155,522.79
合计	-1,440,994.98	-452,366.70

35. 资产处置收益

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	18,491.37	294,681.73	18,491.37
其中：划分为持有待售的非流动资产处置收益			
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	18,491.37	294,681.73	18,491.37
其中：固定资产处置收益	18,491.37	294,681.73	18,491.37
合计	18,491.37	294,681.73	18,491.37

36. 营业外收入

项目	本年金额	上年金额
罚款收入	2,200.00	1,600.00
合计	2,200.00	1,600.00

37. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额
罚款及滞纳金	1,227.00	9,587.23
合计	1,227.00	9,587.23

38. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当期所得税	1,619,370.46	1,913,454.77
递延所得税	-588,528.32	-1,241,505.67
合计	1,030,842.14	671,949.10

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年金额
本年利润总额	14,971,368.04
按适用/适用税率计算的所得税费用	2,245,705.21
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	54,376.18
税收优惠	-1,269,239.25
其中：研发费用加计扣除	-1,260,197.55
其他	-9,041.70
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	-
所得税费用	1,030,842.14

39. 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
政府补助	5,809,444.73	5,402,401.08
保证金、押金	952,375.98	503,659.99
备用金		258,138.26
其他	2,200.00	2,370,651.32
合计	6,764,020.71	8,534,850.65

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
付现费用	21,459,103.25	13,070,043.83
质保金	1,786,060.00	322,967.90
合计	23,245,163.25	13,393,011.73

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
利息收入	3,181,530.29	3,108,687.97
合计	3,181,530.29	3,108,687.97

4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
退还工程履约保证金		273,200.00
远期合同亏损	15,643.65	
合计	15,643.65	273,200.00

5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
筹资中介机构服务费用	308,736.00	
合计	308,736.00	

(2) 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：		
本年净利润	13,940,525.90	12,769,118.80
加：资产减值准备	1,440,994.98	452,366.70
信用减值损失	-718,266.85	
固定资产折旧	7,230,546.63	5,918,508.34

项目	本年金额	上年金额
无形资产摊销	261,122.42	261,122.42
处置固定资产(收益以“-”号填列)	-18,491.37	-294,681.73
财务费用(收益以“-”号填列)	-3,181,530.29	-2,486,591.31
投资损失(收益以“-”号填列)	15,643.65	-132,369.85
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-113,116.49	-1,241,505.67
存货的减少(增加以“-”号填列)	2,093,978.87	337,064.44
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	130,547.09	3,445,650.41
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	21,052,551.12	13,580,731.25
经营活动产生的现金流量净额	42,134,505.66	32,609,413.80
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	148,201,929.81	117,916,994.73
减: 现金的年初余额	117,916,994.73	83,392,514.05
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	30,284,935.08	34,524,480.68

(3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	148,201,929.81	117,916,994.73
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	148,201,929.81	117,916,994.73
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
年末现金和现金等价物余额	148,201,929.81	117,916,994.73
其中: 使用受限制的现金和现金等价物		

40. 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			301.37
其中: 美元	43.20	6.9762	301.37
应收账款			822,898.60
其中: 美元	117,958.00	6.9762	822,898.60

41. 政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
合肥市经开区特色双创载体项目补助	2,000,000.00	递延收益	-
稳岗补贴	1,787,106.73	其他收益	1,787,106.73
促进新型工业化发展政策	891,300.00	其他收益	891,300.00
低温制冷设备产业化项目	500,000.00	递延收益/其他收益	500,000.00
中小企业国际市场开拓补助	380,221.00	其他收益	380,221.00
经济和信息化委员会工业强基技术改造 改造项目设备补助	235,000.00	递延收益/其他收益	235,000.00
税融通利息补贴	199,539.00	其他收益	199,539.00
2017 年合肥市技术改造项目设备购置 补贴	179,160.00	递延收益/其他收益	179,160.00
科技创新政策	156,200.00	其他收益	156,200.00
研发仪器设备补助	107,000.00	其他收益	107,000.00
双创奖补政策新认定众创空间孵化器 奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
多层次人才体系建设扶持	58,309.00	其他收益	58,309.00
失业保险返还	52,169.00	其他收益	52,169.00
职业技能培训	43,200.00	其他收益	43,200.00
汽车、家电整机企业物流补贴	34,400.00	其他收益	34,400.00
合计	6,723,604.73		4,723,604.73

六、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

由于货币资金和应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本公司其他金融资产包括其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司本年度无因提供财务担保而面临信用风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。于2019年12月31日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的71.29% 源于应收账款余额最大和前五大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

1) 信用风险显著增加判断标准

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

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

- (1) 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- (2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等；
- (3) 上限指标为债务人合同付款（包括本金和利息）逾期超过30天。

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

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

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

2) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

(1) 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以历史信用损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

(2) 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

(3) 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

3) 信用风险敞口

金融资产账面余额及信用风险敞口分析如下：

项目	年末账面余额	
	未来 12 个月预期信用损失	未来 12 个月预期信用损失
货币资金	148,201,929.81	-
应收票据	-	-
应收账款	-	3,247,203.37
其他应收款	2,036,669.09	-
其他流动资产	811,243.87	-
合计	151,049,842.77	3,247,203.37

(2) 汇率风险

针对汇率风险，于2019年12月31日，本公司的应收账款美元余额为117,958.00元。除上述美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该美元余额的资产和负债产生的汇率风险对本公司的经营业绩产生影响较小。

本公司的利率风险产生于银行借款及带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2019年12月31日，本公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同，金额为9,200,000.00元，均系人民币借款。本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

（3）流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司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。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

七、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

（1）控股股东及最终控制方

控股股东	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
长虹美菱公司	合肥	家电制造	1,044,597,881.	63.27	63.27

本公司最终实际控制人为绵阳市国资委。本年度控股股东的注册资本未发生变化。

2. 其他关联

其他关联方名称	与本公司关系
合肥美菱有色金属制品有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
长美科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
合肥美菱集团控股有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川长虹模塑科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川长虹技佳精工有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川快益点电器服务连锁有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
长虹华意压缩机股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制

四川长虹智能制造技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川长虹集团财务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西美菱电器有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川长虹集能阳光科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川长虹电器股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川长虹民生物流股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制

(二) 关联交易

1. 购买商品/接受劳务/其他

关联方名称	关联交易内容	本年金额	上年金额
长虹美菱公司	采购商品/接受劳务	6,055,644.07	4,793,953.13
四川长虹电器股份有限公司	采购商品/购买设备		148,820.59
合肥美菱有色金属制品有限公司	采购商品		2,369.23
长美科技有限公司	采购商品	77,751.21	202,817.97
合肥美菱集团控股有限公司	采购商品		1,538.46
四川长虹模塑科技有限公司	采购商品	190,975.71	1,229,791.97
四川快益点电器服务连锁有限公司	采购商品		13,144.90
长虹华意压缩机股份有限公司	采购商品	2,644,109.93	2,349,500.39
四川长虹民生物流股份有限公司	接受劳务	1,376.15	
四川长虹智能制造技术有限公司	购买设备	1,520,096.51	272,361.48
合计		10,489,953.58	9,014,298.12

2. 销售商品/提供劳务/其他

关联方名称	关联交易内容	本年金额	上年金额
长虹美菱公司	销售商品	584,977.10	454,506.42
四川长虹民生物流股份有限公司	销售商品	23,750.95	22,039.44
四川长虹模塑科技有限公司	提供劳务	578.54	-
合计		609,306.59	476,545.86

3. 关联方租赁

出租方	承租方	资产种类	租赁费	
			本年金额	上年金额
本公司	四川长虹民生物流股份有限公司	厂房	2,829,034.65	2,341,418.19
合计			2,829,034.65	2,341,418.19

4. 转让固定资产

受让方名称	本年金额	上年金额
长虹美菱股份有限公司		1,988,000.00

5. 关联方资金拆借：无。

6. 长虹集团财务公司存款余额

关联方名称	年末金额	年初金额
四川长虹集团财务有限公司	90,904,816.77	76,807,508.29

2019 年度，本公司从四川长虹集团财务有限公司存款中确认的利息收入金额为 2,405,843.48 元。

7. 长虹集团财务公司开具票据

公司名称	出票单位	票据金额	票据类型
本集团	四川长虹集团财务有限公司	20,270,061.42	银行承兑汇票

本年度，本集团在四川长虹集团财务有限公司开具票据支付的手续费为 10,219.79 元。

8. 关联方担保

(1) 作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	是否履行完毕
长虹美菱股份有限公司	本公司	1,000.00	2018.6.29	2019.6.28	是
长虹美菱股份有限公司	本公司	2,000.00	2018.7.20	2019.5.25	是
长虹美菱股份有限公司	本公司	3,000.00	2019.7.18	2020.7.17	否
长虹美菱股份有限公司	本公司	2,000.00	2019.8.23	2020.8.23	否
长虹美菱股份有限公司	本公司	3,000.00	2019.8.20	2020.8.19	否
长虹美菱股份有限公司	本公司	920.00	2019.9.24	2020.9.24	否
长虹美菱股份有限公司	本公司	2,000.00	2019.12.30	2020.11.22	否

(2) 作为反担保方

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	是否履行完毕
本公司	长虹美菱股份有限公司	3,000.00	2019.7.18	2020.7.17	否
本公司	长虹美菱股份有限公司	2,000.00	2019.8.23	2020.8.23	否
本公司	长虹美菱股份有限公司	3,000.00	2019.8.20	2020.8.19	否
本公司	长虹美菱股份有限公司	920.00	2019.9.24	2020.9.24	否
本公司	长虹美菱股份有限公司	2,000.00	2019.12.30	2020.11.22	否
本公司	长虹美菱股份有限公司	1,000.00	2018.6.29	2019.6.28	是
本公司	长虹美菱股份有限公司	2,000.00	2018.7.20	2019.5.25	是

9. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年金额
薪酬合计	1,797,731.28

10. 其他关联交易

长虹美菱股份有限公司作为“美菱”、“MELING美菱”、“美菱Meiling”系列注册商标的所有人，2018年10月26日和2019年9月29日分别向本公司出具《授权书》和《美菱品牌授权书》，授权书约定的授权期限分别为2018年11月21日-2019年11月20日和2019年11月21日-2020年11月20日。协议约定的许可期限内，本公司可无偿使用许可商标，由长虹美菱股份有限公司负责保持许可商标的注册有效性并承担相关费用。

(三) 关联方往来余额

1. 应收账款

关联方名称	年末金额	年初金额
四川长虹民生物流股份有限公司		260,634.36
合计		260,634.36

2. 预收款项

关联方名称	年末金额	年初金额
长虹美菱股份有限公司		12,251.83
合计		12,251.83

3. 应付票据

关联方名称	年末金额	年初金额
长虹华意压缩机股份有限公司	1,591,052.25	1,432,747.00
四川长虹模塑科技有限公司	144,269.60	1,049,443.00
四川长虹智能制造技术有限公司	214,640.00	306,740.00
长虹美菱股份有限公司		41,700.00
合计	1,949,961.85	2,830,630.00

4. 应付账款

关联方名称	年末金额	年初金额
长虹美菱股份有限公司	1,635,387.97	524,661.35
合肥美菱有色金属制品有限公司	5,000.00	5,000.00
四川长虹模塑科技有限公司	114,386.29	136,561.14
江西美菱电器有限责任公司		364,398.88
长虹华意压缩机股份有限公司	245,498.66	408,777.69
四川长虹电器股份有限公司	33,400.00	33,400.00
四川长虹智能制造技术有限公司	408,614.69	1,298,413.41
四川长虹技佳精工有限公司	490.00	
合计	2,442,777.61	2,771,212.47

5. 其他应付款

关联方名称	年末金额	年初金额
-------	------	------

关联方名称	年末金额	年初金额
四川长虹集能阳光科技有限公司	500,000.00	
四川长虹民生物流股份有限公司	20,000.00	
合计	520,000.00	

八、或有事项：本公司无需要披露的重大或有事项。

九、承诺事项：本公司无需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项：

综合考虑股东利益及公司长远发展需求，拟建议公司以截至 2019 年 12 月 31 日的总股本 72,548,200 股为基础，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.80 元（含税），共计派发现金红利 13,058,676.00 元（含税，现金分红占公司当年可供分配利润的 92.09%，占公司累计可供分配利润的 33.69%）。本次分配后，公司总股本不变，公司剩余累计未分配利润 25,700,898.51 元，剩余未分配利润结转以后年度进行分配。本预案待董事会审议通过后，尚需提交公司 2019 年度股东大会审议。

除上述事项外，公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

（一）分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

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

两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。本公司的收入及利润主要由国内制造和销售低温储存产品产生，本公司主要资产均在中国。本公司管理层把本公司经营业绩作为一个整体来进行评价。因此，本年度未编制分部报告。

（二）前期差错更正和影响

1) 会计差错原因

1、研发支出、销售费用、信用减值损失调整事项

公司经自查发现，随着公司产品种类的不断增多，为更客观反映公司的实际经营情况，根据公司目前运行情况，遵循谨慎性原则及 IPO 申报要求，将本年度已资本化的研发支出调整为费用化支出，销售产品所产生的维保义务相关售后维修费、预期信用损失测算结果进行了调整。

2、管理费用、销售费用、营业成本、税金及附加、其他应收款、预付账款重分类调整事项

公司经自查发现，随着公司规模经营不断扩大，遵循谨慎性原则及 IPO 申报要求，对管理费用、销售费用、营业成本、税金及附加进行重分类，对其他应收款、其他应付款、预付账款往来事项进行了重分类。

3、相关所得税调整事项

基于上述会计差错更正的影响，公司调整了税前利润及纳税调整事项，并使用适用税率调整了相应的所得税，相应调整了 2019 年度公司财务报表中的所得税费用、递延所得税资产及未分配利润。

4、相关盈余公积调整事项

基于上述的会计差错更正的影响，公司相应调整了 2019 年度公司财务报表中的盈余公积及未分配利润。

5、现金流量表调整事项

公司经自查发现，随着公司规模经营不断扩大，遵循谨慎性原则及 IPO 申报要求，对现金流量表部分科目进行重分类。

2) 会计差错更正对财务状况和经营成果的影响

本公司采用追溯重述法对上述会计差错进行更正，影响财务报表项目及金额如下：

受影响的报表项目	2019 年 12 月 31 日/2019 年度		
	前期差错更正前	前期差错更正	前期差错更正后
资产负债表：			
应收账款	3,014,590.66	10,266.16	3,024,856.82
预付款项	580,729.48	-25,000.00	555,729.48
其他应收款	3,816,807.37	-2,128,141.18	1,688,666.19
其他流动资产		811,243.87	811,243.87
开发支出	4,795,472.85	-4,795,472.85	
递延所得税资产	2,196,756.81	319,922.63	2,516,679.44
应付账款	47,272,093.50	-20,079,281.95	27,192,811.55
应交税费	2,623,572.71	-716,231.77	1,907,340.94

受影响的报表项目	2019 年 12 月 31 日/2019 年度		
	前期差错更正前	前期差错更正	前期差错更正后
其他应付款	12,750,304.88	17,926,140.77	30,676,445.65
预计负债		2,339,305.85	2,339,305.85
递延所得税负债	6,394.23	-6,394.23	-
盈余公积	5,635,224.72	-257,671.97	5,377,552.75
未分配利润	38,759,574.51	-5,013,048.07	33,746,526.44
利润表：			
税金及附加	2,689,116.13	-6,046.60	2,683,069.53
销售费用	50,184,237.57	-834,474.64	49,349,762.93
管理费用	13,745,976.91	10,414.92	13,756,391.83
研发费用	15,318,753.63	4,795,472.85	20,114,226.48
信用减值损失	708,000.69	10,266.16	718,266.85
所得税费用	2,409,222.81	-1,378,380.67	1,030,842.14
净利润	16,517,245.60	-2,576,719.70	13,940,525.90
现金流量表：			
销售商品提供劳务收到的现金	253,540,473.15	3,228,496.98	256,768,970.13
收到其他与经营活动有关的现金	9,992,517.69	-3,228,496.98	6,764,020.71
购买商品、接受劳务支付的现金	137,359,901.76	-4,256,464.26	133,103,437.50
支付给职工以及为职工支付的现金	52,500,410.61	2,182,766.57	54,683,177.18
支付其他与经营活动有关的现金	21,171,465.56	2,073,697.69	23,245,163.25

十二、财务报告批准

本财务报告于 2020 年 3 月 6 日由本公司董事会批准报出。

十三、财务报表补充资料

1. 非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司非经常性损益如下：

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	18,491.37	
计入当期损益的政府补助	4,723,604.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	973.00	
小计	4,743,069.10	
所得税影响额	711,460.37	
少数股东权益影响额（税后）	-	

合计	4,031,608.74
----	--------------

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本公司加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

本年度利润	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	10.19%	0.2031	0.2031
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	7.24%	0.1444	0.1444

中科美菱低温科技股份有限公司

二〇二〇年三月六日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室