



兴发科技

NEEQ:871944

杭州兴发科技股份有限公司



半年度报告

2018

## 公司半年度大事记

## 目 录

公司半年度大事记.....	错误!未定义书签。
声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	18
第七节 财务报告 .....	21
第八节 财务报表附注 .....	32

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、兴发科技	指	杭州兴发科技股份有限公司
兴发有限、兴发传输有限、有限公司	指	杭州兴发传输设备有限公司, 本公司前身
劳德贸易	指	杭州劳德贸易有限公司
兆丰小贷	指	临安市兆丰小额贷款股份有限公司
青山湖圣园	指	青山湖圣园(杭州)置业有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、浙商证券	指	浙商证券股份有限公司
天健会计师	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》(2013年2月8日-全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统公告[2013]40号”发布, 2013年12月30日修改)
《公司章程》或章程	指	最近一次股东大会通过的《杭州兴发科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
报告期	指	2018 半年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
同轴电缆	指	传输射频范围内电磁信号或能量的电缆的总称。
聚乙烯	指	乙烯经聚合制得的一种热塑性树脂。

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

公司负责人孙梁、主管会计工作负责人冯鑫君及会计机构负责人（会计主管人员）冯鑫君保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	2018 年度半年报

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	杭州兴发科技股份有限公司
英文名称及缩写	HANGZHOU XINGFA TECHNOLOGY CO., LTD
证券简称	兴发科技
证券代码	871944
法定代表人	孙梁
办公地址	临安经济开发区天柱街 82 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	葛销芳
是否通过董秘资格考试	否
电话	0571-61077781
传真	0571-61077788
电子邮箱	969379591@qq.com.
公司网址	www.xfcable.com
联系地址及邮政编码	临安经济开发区天柱街 82 号 311305
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	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	2001 年 4 月 20 日
挂牌时间	2017 年 8 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3831 电线、电缆制造
主要产品与服务项目	同轴电缆、网络线、铜包钢的生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	16,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	孙梁
实际控制人及其一致行动人	孙梁

### 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	913301851437773277	否

金融许可证机构编码	-	否
注册地址	临安经济开发区	否
注册资本（元）	16,500,000	否
公司总股本与注册资本一致。		

## 五、 中介机构

主办券商	浙商证券
主办券商办公地址	杭州市江干区五星路 201 号浙商证券大楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 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	95,075,862.80	66,722,751.53	42.49%
毛利率	16.23%	21.84%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,203,107.45	3,505,885.49	19.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,828,620.46	3,572,811.96	7.16%
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）	5.73%	4.62%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.22%	4.71%	-
基本每股收益	0.25	0.21	

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	166,969,810.36	149,720,339.74	11.52%
负债总计	91,484,013.42	78,437,650.25	16.63%
归属于挂牌公司股东的净资产	75,485,796.94	71,282,689.49	5.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.57	4.32	5.79%
资产负债率（母公司）	57.53%	55.31%	-
资产负债率（合并）	54.79%	52.39%	-
流动比率	1.04	1.02	-
利息保障倍数	4.62	-0.09	-

### 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	-10,240,217.36	-21,031,369.85	
应收账款周转率	2.25	1.90	-
存货周转率	3.45	3.57	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	11.52	1.93%	-



营业收入增长率	42.49%	-1.38%	-
净利润增长率	19.89%	22.00%	-

## 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	16,500,000	16,500,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

#### 1、研发模式

公司为浙江省高新技术企业，十分注重产品研发和技术创新。公司以自主研发为主，设有专门的研究小组进行公司新产品的研发。

公司新产品的研发策略主要有主动研发和被动研发，主动研发即公司通过对电缆行业市场调研，分析国际市场最新技术和产品趋势，结合市场需求及国家相关政策，不断改进产品性能，提升生产工艺，力求产品各项指标达到最优；被动研发是指公司以客户需求为导向，由研究小组按照公司既定的研发流程，对现有产品进行改良和定制，为客户提供专业化的定制服务。

#### 2、采购模式

公司采购实施年度招投标制度，质检部设有专门的原材料检验机制，公司对供应商提供产品的质量的可靠性、价格、交货及时性等进行实时管理和综合评估，以保证原材料供应的及时和可靠性，降低公司的采购成本。

公司采购部每年根据公司的销售订单制定采购数量，并及时关注国际动向，就原材料价格走势适度调整采购计划。公司采购在 ISO9001 质量管理体系的指导下以“质量第一”为原则，同时综合考虑成本、供货及时性以及合作持续性等因素，力求符合公司长期稳定发展的需求。

#### 3、生产模式

公司采取以销定产的生产模式，销售部门与客户签订销售合同后，将客户的采购计划通知采购部和生产部，生产部根据客户需求制定生产计划，合理安排材料、设备、人员组织生产；同时，根据销售的实际需求，公司可以就既定的生产计划进行微调，以满足客户的需求。

此外，就公司熟悉的市场及长期稳定客户，公司还会根据市场销售预判和以往销售经验，对部分产品进行提前备货。

#### 4、销售模式

公司采取自营出口的销售模式。公司产品主要销往东南亚，欧美等国家。公司通过自营出口的方式，直接将产品销售到国外的经销商、批发商、运营商等客户。公司主要通过跨境电商的推荐，参加境外大型国内外行业展会，到国外拜访大型客户等模式拓展业务，建立自营出口业务体系和外贸销售服务团队，以专业态度为客户提供高质量的产品和满意的售后服务。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

## 二、 经营情况回顾

### （一）报告期内财务状况

报告期内，公司的经营继续稳步发展，公司资产总额 166,969,810.36 元，较年初增长 11.52%。负债总额 91,484,013.42 元，较年初增长 16.63%。6 月末本公司净资产 75,485,796.94 元，增长 5.90%。其中未分配利润 2,386,063.62 元。公司的主营业务为同轴电缆，网络线，铜包钢的生产和销售。主要销售为出口销售，2018 年 1-6 月本公司实现营业收入 95,075,862.80 元，营业支出 91,912,644.20 元。实现利润总额 4,128,645.84 元，较上年同期利润提高 11.81%。报告期末现金及现金等价物余额 1,992,319.55 元，2018 年 1-6 月现金及现金等价物净增加额 -3,094,958.57 元。其中：报告期内经营活动产生的现金流量净额为-10,240,217.36 元；报告期内投资活动产生的现金流量净额为-659,169.66 元；报告期内筹资活动产生的现金流量净额为 7,681,737.01 元。受宏观经济影响，公司生产所需的铜丝，铝丝等原材料市场价格均同比上升，采购成本上升，导致毛利率下降

### （二）经营成果的实现

报告期内，公司经营情况较上年同期稳步提升，主要经营成果是：报告期内公司围绕产品生产和对外销售进行了一系列的改革。针对公司全球市场客户的格局以及客户对于产品的要求，对公司的生产线流程以及员工安排进行优化升级；公司采取业务流程梳理再造、产品质量提升、客户筛选、产品严格把关等相关工作，充分达到提高生产效率和提高产品质量的目标，从而降低了生产成本，提高了产品毛利。报告期内公司产品质量以及利润都有大幅提高。

## 三、 风险与价值

### （一）人民币汇率波动风险

公司产品主要销往海外市场，外销收入结算货币主要为美元。2017 年度、2018 年 1-6 月，公司出口收入分别为 9,483.41 万元、6,194.34 万元，由于人民币汇率变动而形成的汇兑净损失为 163.25 万元、-9.68 万元。最近一年以来，由于人民币贬值影响，公司产生了一定数额的汇兑收益，公司在销售定价时也合理考虑了人民币汇率变动影响。但是如果未来人民币出现升值，仍将可能对公司经营业绩产生一定的不利影响。

### （二）原材料价格波动风险

目前，同轴电缆产品主要原材料包括铜丝、铜杆、聚乙烯、塑料护套等，其采购受到国际铜价、原油价格波动的影响，具有较大的不确定因素。近年来，国际大宗商品价格持续下滑，一定程度上对提升公司业绩起到了积极的推动作用。但如果未来期间大宗商品价格上涨，会导致采购价格上升，进而影响到公司产品的成本和毛利。

### （三）税收政策风险

2010年11月5日公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR201033000466），认定有效期3年，有效期内公司享受企业所得税率15%的优惠政策，于2016年11月21日换领证书编号为GR201633000730的高新技术企业证书，有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定，高新技术企业可按15%的税率征收企业所得税，若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将不再享受相关税收优惠，将按照25%的税率征收所得税，所得税税率的提高将对公司经营业绩产生一定影响。应对措施：公司一方面加大科技研发投入，提升企业的研发能力，另一方面重视人才的培养，提高科研人员比例，使公司的各项指标符合高新技术企业认定的条件。

### （四）市场竞争风险

目前，国内有数千家同轴电缆生产企业，由于规模普遍较小，资金匮乏，企业自主创新能力不足，研发投入力度显著偏低，导致企业竞争主要集中于低端产品领域；公司与其他竞争对手相比在同类产品领域拥有一定的工艺技术优势和品质优势，但是随着国内其他企业的技术不断改进，公司如果不能保持上述优势，将无法在市场竞争中保持优势。

### （五）产品质量控制的风险

公司拥有较为完善的质量控制体系。报告期内，公司质量控制制度和措施实施良好，但随着公司经营规模的持续扩大，质量控制要求的提高，如果公司不能持续有效地执行相关质量控制制度和措施，公司产品出现质量问题，将影响公司的市场地位和品牌声誉，进而对公司经营业绩产生不利影响。

### （六）出口业务变化的风险

2017年、2018年1-6月公司外销收入占主营业务收入的比重分别为68.61%和65.15%。上述外销产品必须符合进口国或地区的质量、技术、环保标准等。虽然公司产品已通过了相关认证，但如果境外质量标准、技术标准和环保标准等发生重大变化，而公司未能及时予以应对并对产品进行改进，将给公司产品出口销售带来较大影响。此外，若未来国际经济持续低迷，将对公司的出口业务构成不利影响，同时，未来人民币升值、大宗商品价格波动等都会对公司的出口业务产生较大影响。

### （七）控股股东控制的风险

公司实际控制人孙梁、蓬美芳夫妇共同持有公司股份达90.91%，居于绝对控股地位。公司股权相对集中一定程度上削弱了中小股东对公司决策的影响能力，控股股东和实际控制人可以通过行使表决权影响公司的生产经营和重大决策，可能给公司和其他股东带来一定的风险。

### （八）对外担保的风险

公司为临安市明天建材有限公司提供担保，担保金额为2,100万元；为杭州临安理想电缆材料有限公司700万元借款提供担保。公司为杭州临安理想电缆材料有限公司（以下简称“理想电缆”）提供700万元短期银行借款的担保，该笔担保为互保，兴发科技为理想电缆提供最高额为700万的担保；理想电缆为兴发科技提供最高额为900万的担保，互保主要是为了满足双方的资金需求，互利互惠，共同取得银行贷款。公司为临安市明天建材有限公司（以下简称“明天建材”）提供2,100万元的短期银行借款的担保，明天建材的实际控制人为李明，而李明为杭州金龙光电缆有限公司法定代表人，同时杭州金龙光电缆有限公司为兴发科技提供最高额3,300万元的担保（兴发科技实际使用1,600万元的银行借款），因此公司对明天建材提供2,100万元的短期银行借款的担保实际上等同于互保，互保主要是为了满足双方的资金需求，互利互惠，共同取得银行贷款。虽然报告期内公司未发生由于被担保人未能偿还贷款而承担保证责任的情况，但是如果被担保人未能按期履行还款协议，则公司将可能因承担担保责任而偿付相关债务，会对公司的生产经营产生

不利影响。风险管理措施：公司股东大会制定审议通过了《公司章程》、《对外担保管理制度》，对公司对外担保的事前审查、审批权限、审批程序及风险管理等事项进行了详细规定，公司将严格履行上述制度中的相关规定，减少对违约债务代偿的风险。

#### 四、 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。在追求效益的同时，公司依法纳税，认真履行作为企业应当履行的社会责任，做到对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 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	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二（一）
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二（二）
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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） 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	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
临安市明天建材有限公司	21,000,000.00	2017.12.01-2019.11.30	保证	一般	是	否
杭州临安理想电缆材料有限公司	2,000,000.00	2018.03.07-2019.03.05	保证	一般	是	否
杭州临安理想电缆材料有限公司	2,500,000.00	2018.03.20-2019.03.19	保证	一般	是	否
杭州临安理想电缆材料有限	2,500,000.00	2018.03.26-2019.03.25	保证	一般	是	否

公司						
总计	28,000,000.00	-	-	-	-	-

## 对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	28,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

## 清偿和违规担保情况：

无
---

## (二) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
公司房屋土地	抵押	4,136,348.09	2.48%	抵押贷款
兆丰小贷股权	质押	27,264,118.67	16.33%	质押贷款
总计	-	31,400,466.76	18.81%	-

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

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					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	16,500,000	-	0	16,500,000	-
	其中：控股股东、实际控制人	15,048,000	91.20%	0	15,048,000	91.20%
	董事、监事、高管	693,750	4.20%	0	693,750	4.20%
	核心员工	-	-		-	-
总股本		16,500,000	-	0	16,500,000	-
普通股股东人数						

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	孙梁	13,500,000	-	13,500,000	81.82%	13,500,000	-
2	蘧美芳	1,500,000	-	1,500,000	9.09%	1,500,000	-
3	杭州荣拓投资合伙企业(有限合伙)	1,500,000	-	1,500,000	9.09%	1,500,000	-
合计		16,500,000	0	16,500,000	100.00%	16,500,000	0

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东孙梁与股东蘧美芳系夫妻；蘧美芳持有荣拓投资 3.2% 合伙份额。除此之外，股东相互之间不存在其他关联关系。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

□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

孙梁先生，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中南财经政法大学工商管理专业硕士学位。孙梁先生于 1998 年 3 月至 2001 年 4 月，历任临安邮电器材厂销售经理、厂长；于 2001 年 4 月至 2017 年 4 月，任有限公司执行董事兼总经理；2017 年 4 月股份公司成立后，担任董事长兼总经理，任期三年。2006 年 6 月至今，兼任杭州万特隆实业有限公司监事；2005 年 11 月至今，兼任青山湖圣园（杭州）业有限公司董事；2005 年 11 月至今，兼任圣园（杭州）大酒店有限公司董事；2008 年 12 月 16 日至今，兼任临安市兆丰小额贷款股份有限公司董事；2011 年 10 月 14 日至今，兼任杭州劳德贸易有限公司执行董事兼总经理。

### (二) 实际控制人情况

孙梁先生，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中南财经政法大学工商管理专业硕士学位。孙梁先生于 1998 年 3 月至 2001 年 4 月，历任临安邮电器材厂销售经理、厂长；于 2001 年 4 月至 2017 年 4 月，任有限公司执行董事兼总经理；2017 年 4 月股份公司成立后，担任董事长兼总经理，任期三年。2006 年 6 月至今，兼任杭州万特隆实业有限公司监事；2005 年 11 月至今，兼任青山湖圣园（杭州）业有限公司董事；2005 年 11 月至今，兼任圣园（杭州）大酒店有限公司董事；2008 年 12 月 16 日至今，兼任临安市兆丰小额贷款股份有限公司董事；2011 年 10 月 14 日至今，兼任杭州劳德贸易有限公司执行董事兼总经理。

蘧美芳女士，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。蘧美芳女士于 2008 年 1 月至 2014 年 1 月，从事个体经营活动；于 2001 年 4 月至 2017 年 4 月，任有限公司监事；2017 年 4 月股份公司成立后，担任监事，任期三年。2006 年 6 月至今，兼任杭州万特隆实业有限公司执行董事兼总经理；2011 年 10 月 14 日至今，兼任杭州劳德贸易有限公司监事；2017 年 1 月 5 日至今，兼任浙江鑫鸿纳米材料有限公司执行董事兼总经理。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
孙 梁	董事长、总经理	男	1974年8月5日	硕士	2017年4月17日-2020年4月16日	是
胡光辉	董事	男	1982年12月22日	本科	2017年4月17日-2020年4月16日	是
孙 栋	董事	男	1972年12月13日	初中	2017年4月17日-2020年4月16日	是
张平槐	董事	男	1972年3月10日	高中	2017年4月17日-2020年4月16日	是
冯鑫君	董事、财务总监	女	1978年12月31日	本科	2017年4月17日-2020年4月16日	是
蘧美芳	监事	女	1976年11月26日	初中	2017年4月17日-2020年4月16日	是
詹卫国	监事	男	1972年7月27日	初中	2017年4月17日-2020年4月16日	是
王云峰	监事	男	1979年4月10日	本科	2017年4月17日-2020年4月16日	是
葛销芳	董事会秘书	女	1978年12月27日	本科	2017年4月17日-2020年4月16日	是
<b>董事会人数：</b>						5
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						3

#### 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：

股东孙梁与股东蘧美芳系夫妻；蘧美芳持有荣拓投资 3.2% 合伙份额。孙梁与孙栋系兄弟；除此之外，股东相互之间不存在其他关联关系。

## (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
孙梁	董事长、总经理	13,500,000	-	13,500,000	81.82%	-
胡光辉	董事	112,500	-	112,500	0.68%	-
孙栋	董事	112,500	-	112,500	0.68%	-
张平槐	董事	112,500	-	112,500	0.68%	-
冯鑫君	董事、财务总监	97,500	-	97,500	0.59%	-
蓬美芳	监事	1,548,000	-	1,548,000	9.38%	-
詹卫国	监事	112,500	-	112,500	0.68%	-
王云峰	监事	97,500	-	97,500	0.59%	-
葛销芳	董事会秘书	48,750	-	48,750	0.30%	-
合计	-	15,741,750	0	15,741,750	95.40%	0

## (三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

## (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	18	16
生产人员	76	77
销售人员	16	15
技术人员	19	20
财务人员	5	5
其它人员	20	22
员工总计	154	155

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	14	15
专科	19	17
专科以下	120	122
员工总计	154	155

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

报告期内，公司员工队伍总体保持相对稳定，没有发生重大变化。没有需公司承担费用的离退休职工。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

**核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

无

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	第八节二、（五）1（1）	14,417,444.85	15,712,778.12
结算备付金			
拆出资金			
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			
应收票据及应收账款	第八节二、（五）1（2）	49,862,201.58	34,734,995.86
预付款项	第八节二、（五）1（3）	4,378,345.86	3,547,586.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节二、（五）1（4）	1,473,259.02	2,616,041.79
买入返售金融资产			
存货	第八节二、（五）1（5）	23,925,564.13	22,241,232.76
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	第八节二、（五）1（6）	1,524,246.78	1,380,266.36
<b>流动资产合计</b>		<b>95,581,062.22</b>	<b>80,232,901.55</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	第八节二、（五）1（7）	1,650,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第八节二、（五）1（8）	51,133,698.08	50,542,757.83
投资性房地产	第八节二、（五）1（9）	2,888,716.15	2,939,078.71
固定资产	第八节二、（五）1（10）	14,375,168.46	14,774,223.30
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产	第八节二、(五) 1 (11)	890,100.00	903,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	第八节二、(五) 1 (12)	451,065.45	328,378.35
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		71,388,748.14	69,487,438.19
<b>资产总计</b>		166,969,810.36	149,720,339.74
<b>流动负债：</b>			
短期借款	第八节二、(五) 1 (13)	48,500,000.00	48,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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		68,850.83	74,699.17
应付票据及应付账款	第八节二、(五) 1 (14)	25,884,187.78	23,340,581.58
预收款项	第八节二、(五) 1 (15)	5,907,632.83	2,039,136.77
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第八节二、(五) 1 (16)	1,191,010.17	3,196,014.14
应交税费	第八节二、(五) 1 (17)	68,650.62	218,857.50
其他应付款	第八节二、(五) 1 (18)	9,863,681.19	1,068,361.09
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		91,484,013.42	78,437,650.25
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		91,484,013.42	78,437,650.25
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	第八节二、（五）1（19）	16,500,000.00	16,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节二、（五）1（20）	56,593,443.32	56,593,443.32
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第八节二、（五）1（21）	6,290.00	6,290.00
一般风险准备			
未分配利润	第八节二、（五）1（22）	2,386,063.62	-1,817,043.83
归属于母公司所有者权益合计		75,485,796.94	71,282,689.49
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		75,485,796.94	71,282,689.49
<b>负债和所有者权益总计</b>		166,969,810.36	149,720,339.74

法定代表人：孙梁      主管会计工作负责人：冯鑫君      会计机构负责人：冯鑫君

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		13,864,418.57	15,370,849.81
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			
应收票据及应收账款	第八节二、（十二）1（1）	46,955,697.93	31,897,328.49
预付款项		4,143,010.81	3,127,509.81
其他应收款	第八节二、（十二）1（2）	1,184,227.43	1,897,704.66
存货		23,925,564.13	22,241,232.76
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,524,246.78	1,380,266.36
<b>流动资产合计</b>		91,597,165.65	75,914,891.89
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		1,650,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第八节二、（十二）1（3）	60,327,874.48	59,736,934.23
投资性房地产		2,888,716.15	2,939,078.71
固定资产		14,375,168.46	14,774,223.30

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		890,100.00	903,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		412,821.98	290,686.59
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>80,544,681.07</b>	<b>78,643,922.83</b>
<b>资产总计</b>		<b>172,141,846.72</b>	<b>154,558,814.72</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		48,500,000.00	48,500,000.00
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		68,850.83	74,699.17
应付票据及应付账款		24,661,887.78	22,538,513.86
预收款项		5,840,901.04	1,895,565.95
应付职工薪酬		1,161,770.70	3,169,482.64
应交税费		21,711.11	43,452.30
其他应付款		18,784,039.00	9,271,553.01
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>99,039,160.46</b>	<b>85,493,266.93</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>99,039,160.46</b>	<b>85,493,266.93</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		16,500,000.00	16,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			



资本公积		55,787,619.72	55,787,619.72
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		815,066.54	-3,222,071.93
<b>所有者权益合计</b>		<b>73,102,686.26</b>	<b>69,065,547.79</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>172,141,846.72</b>	<b>154,558,814.72</b>

法定代表人：孙梁      主管会计工作负责人：冯鑫君      会计机构负责人：冯鑫君

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	第八节二、(五) 2 (1)	95,075,862.80	66,722,751.53
其中：营业收入		95,075,862.80	66,722,751.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	第八节二、(五) 2 (1)	91,912,644.20	64,299,792.09
其中：营业成本		79,649,016.31	52,152,287.00
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	第八节二、(五) 2 (2)	280,172.22	570,531.89
销售费用	第八节二、(五) 2 (3)	3,864,573.42	2,964,704.63
管理费用	第八节二、(五) 2 (4)	2,702,284.59	3,005,607.05
研发费用	第八节二、(五) 2 (5)	3,463,958.08	4,116,039.76
财务费用	第八节二、(五) 2 (6)	1,260,752.74	1,361,562.84
资产减值损失	第八节二、(五) 2 (7)	691,886.84	129,058.92
加：其他收益		450,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节二、(五) 2 (8)	590,940.25	1,347,068.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”	第八节二、(五) 2 (9)		

号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		4,204,158.85	3,770,027.96
加：营业外收入	第八节二、(五)2(10)		20,000.00
减：营业外支出	第八节二、(五)2(11)	75,513.01	97,454.18
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		4,128,645.84	3,692,573.78
减：所得税费用	第八节二、(五)2(12)	-74,461.61	186,688.29
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		4,203,107.45	3,505,885.49
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		4,203,107.45	3,505,885.49
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		4,203,107.45	3,505,885.49
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			

6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		4,203,107.45	3,505,885.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,203,107.45	3,505,885.49
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.25	0.21
（二）稀释每股收益			

法定代表人：孙梁      主管会计工作负责人：冯鑫君      会计机构负责人：冯鑫君

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	第八节二、（十二）2（1）	90,037,590.35	62,293,590.38
减：营业成本		75,034,939.45	48,557,423.06
税金及附加		279,449.32	569,640.29
销售费用		3,790,450.50	2,890,171.88
管理费用		2,520,280.71	2,824,218.59
研发费用		3,463,958.08	4,116,039.76
财务费用		1,286,308.80	1,292,012.90
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		712,627.65	130,264.37
加：其他收益		450,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）		590,940.25	1,347,068.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		3,990,516.09	3,260,888.05
加：营业外收入			20,000.00
减：营业外支出		75,513.01	108,358.35
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		3,915,003.08	3,172,529.70

减：所得税费用		-122,135.39	11,320.15
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		4,037,138.47	3,161,209.55
（一）持续经营净利润		4,037,138.47	3,161,209.55
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		4,037,138.47	3,161,209.55
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：孙梁

主管会计工作负责人：冯鑫君

会计机构负责人：冯鑫君

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		85,359,615.22	57,177,641.53
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			

收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
收到的税费返还		9,051,685.96	7,924,623.03
收到其他与经营活动有关的现金	第八节二、(五)3(1)	11,146,720.06	9,896,451.38
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>105,558,021.24</b>	<b>74,998,715.94</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		86,215,798.34	69,503,989.08
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			
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		8,608,547.14	8,119,882.67
支付的各项税费		525,102.73	1,009,135.71
支付其他与经营活动有关的现金	第八节二、(五)3(1)	20,448,790.39	17,397,078.33
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>115,798,238.60</b>	<b>96,030,085.79</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-10,240,217.36</b>	<b>-21,031,369.85</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			15,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	第八节二、(五)3(1)		4,600,226.18
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>4,615,226.18</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		659,169.66	1,057,763.27
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>659,169.66</b>	<b>1,057,763.27</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-659,169.66</b>	<b>3,557,462.91</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		13,500,000.00	4,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	第八节二、(五)3(1)	9,000,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		22,500,000.00	4,000,000.00
偿还债务支付的现金		13,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,218,262.99	1,218,918.36
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	第八节二、(五)3(1)	100,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		14,818,262.99	1,218,918.36
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		7,681,737.01	2,781,081.64
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		122,691.44	-181,583.38
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-3,094,958.57	-14,874,408.68
加：期初现金及现金等价物余额		5,087,278.12	20,061,222.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,992,319.55	5,186,814.09

法定代表人：孙梁 主管会计工作负责人：冯鑫君 会计机构负责人：冯鑫君

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		80,469,224.93	53,796,822.40
收到的税费返还		7,889,920.68	7,202,765.16
收到其他与经营活动有关的现金		11,145,957.35	9,894,781.31
<b>经营活动现金流入小计</b>		99,505,102.96	70,894,368.87
购买商品、接受劳务支付的现金		81,472,302.62	64,897,219.81
支付给职工以及为职工支付的现金		8,435,756.75	7,941,619.82
支付的各项税费		345,433.13	687,509.35
支付其他与经营活动有关的现金		20,409,047.04	17,628,641.99
<b>经营活动现金流出小计</b>		110,662,539.54	91,154,990.97
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-11,157,436.58	-20,260,622.10
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			52,093,443.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			15,000.00
处置子公司及其他营业单位收到			

的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			4,600,226.18
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>56,708,669.50</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	659,169.66		1,057,763.27
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	659,169.66		<b>1,057,763.27</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-659,169.66		<b>55,650,906.23</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金	13,500,000.00		4,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	9,731,975.00		
<b>筹资活动现金流入小计</b>	23,231,975.00		<b>4,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	13,500,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,218,262.99		1,218,918.36
支付其他与筹资活动有关的现金	100,000.00		52,093,443.32
<b>筹资活动现金流出小计</b>	14,818,262.99		<b>53,312,361.68</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	8,413,712.01		<b>-49,312,361.68</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	96,837.69		<b>-111,705.10</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-3,306,056.54		<b>-14,033,782.65</b>
加：期初现金及现金等价物余额	4,745,349.81		18,029,680.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	1,439,293.27		<b>3,995,897.68</b>

法定代表人：孙梁

主管会计工作负责人：冯鑫君

会计机构负责人：冯鑫君

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 报表项目注释

#### (一) 公司基本情况

杭州兴发科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由杭州兴发传输设备有限公司(以下简称兴发有限公司)整体改制变更设立的股份有限公司，于2017年4月17日在杭州市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市，公司现持有注册号为913301851437773277的营业执照，注册资本1,650.00万元，股份总数1,650万股（每股面值1元）。

本公司属电气机械及器材制造业。主要经营活动为电线、电缆生产和销售。产品主要有：同轴电缆、网络线、铜包钢。

本财务报表业经公司2018年8月30日一届五次董事会批准对外报出。

本公司将杭州劳德贸易有限公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。



## （二）财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、持续经营能力评价

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

## （三）重要会计政策及会计估计

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### （2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价

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

#### 6、合并财务报表的编制方法

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

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

#### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (a) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (b) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (c) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (d) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (e) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

#### 8、现金及现金等价物的确定标准

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

#### 9、外币业务和外币报表折算

##### (1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发

生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## （2）外币财务报表折算

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

## 10、 金融工具

### （1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在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资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在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）、其他金融负债。

### （2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报

价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入

所有者权益的公允价值变动累计额之和。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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### （4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### （5）金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（a）资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（b）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(c) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11、应收款项

## (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100.00 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

## (a) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

## (b) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

## (3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12、存货

## (1) 存货的分类

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

## (2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### （3）存货可变现净值的确定依据

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

### （4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

#### （a）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### （b）包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 13、划分为持有待售的非流动资产或处置组

### （1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（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，即公司已经就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。

公司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。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对



这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

## （2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

### （a）初始计量和后续计量

初始计量和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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，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。

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，再根据处置组中的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。

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。

### （b）资产减值损失转回的会计处理

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转回。

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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后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。

(c) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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。

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。

#### 14、 长期股权投资

(1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

(a) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

(b) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允

价值作为其初始投资成本。

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### (3) 后续计量及损益确认方法

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

### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (a) 个别财务报表

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

#### (b) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子

交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 15、投资性房地产

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

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

## 16、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

### (2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
通用设备	年限平均法	3	5.00	31.67

专用设备	年限平均法	10	5.00	9.5
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75

## 17、在建工程

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

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

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额

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

以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### 19、无形资产

(1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50

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

#### 20、部分长期资产减值

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

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### 21、长期待摊费用

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

余价值全部转入当期损益。

## 22、职工薪酬

(1) 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(2) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(b) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(4) 辞退福利的会计处理方法

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

用时。

#### (5) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 23、 预计负债

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

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

### 24、 股份支付

#### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (a) 以权益结算的股份支付

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

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



(b) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(c) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 25、收入

### (1) 收入确认原则

#### (a) 销售商品

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

#### (b) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额

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

#### （c）让渡资产使用权

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

#### （2）收入确认的具体方法

公司主要经营活动为同轴电缆，网络线，铜包钢的生产和销售。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

### 26、政府补助

#### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

## 27、递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

## 28、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

### 29、分部报告

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

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

### 30、重要会计政策变更

- (1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

#### (a) 会计政策变更的内容和原因

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号) 和企业会计准则的要求编制 2018 年 1-6 月财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

#### (b) 2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据		应收票据及应收账款	34,734,995.86
应收账款	34,734,995.86		
应收利息		其他应收款	2,616,041.79
应收股利			
其他应收款	2,616,041.79		
固定资产	14,774,223.30	固定资产	14,774,223.30
固定资产清理			
应付票据	14,561,000.00	应付票据及应付账款	23,340,581.58
应付账款	8,779,581.58		
应付利息	74,699.17	其他应付款	1,143,060.26

应付股利			
其他应付款	1,068,361.09		
管理费用	7,121,646.81	管理费用	3,005,607.05
		研发费用	4,116,039.76

#### （四）税项

##### 1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

##### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	2017 年度	2016 年度
本公司	15%	15%
劳德贸易公司	25%	25%

##### 2、税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，本公司被认定为高新技术企业，并取得编号为GR201633000730的高新技术企业证书，认定有效期3年（2016年-2018年），本期按15%的税率计缴企业所得税。

#### （五）合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指2018年1月1日财务报表数，期末数指2018年6月30日财务报表数，本期指2018年1月1日-2018年6月30日，上年同期指2017年1月1日-2017年6月30日。母公司同。

## 1、合并资产负债表项目注释

## (1) 货币资金

## 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	6,221.19	133,650.43
银行存款	1,986,098.36	4,953,627.69
其他货币资金	12,425,125.30	10,625,500.00
合 计	14,417,444.85	15,712,778.12
其中：存放在境外的款项总额		

## 2) 其他说明

其他货币资金均系银行承兑汇票保证金。

## (2) 应收票据及应收账款

## 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据		
应收账款	49,862,201.58	34,734,995.86
合 计	49,862,201.58	34,734,995.86

## 2) 应收账款

## a) 明细情况

## ① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	52,767,321.98	100.00	2,905,120.40	5.51	49,862,201.58
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	52,767,321.98	100.00	2,905,120.40	5.51	49,862,201.58

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	36,823,673.49	100.00	2,088,677.63	5.67	34,734,995.86
单项金额不重大但单项计提坏账准备					

合计	36,823,673.49	100.00	2,088,677.63	5.67	34,734,995.86
----	---------------	--------	--------------	------	---------------

## ② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	50,518,065.90	2,525,903.30	5.00
1-2 年	1,307,006.84	130,700.68	10.00
2-3 年	601,397.19	120,279.44	20.00
3-4 年	210,945.21	63,283.56	30.00
4-5 年	129,906.84	64,953.42	50.00
小计	52,767,321.98	2,905,120.40	5.51

b) 本期计提坏账准备 816,442.77 元，无收回或转回坏帐准备。

## c) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
TEKAPORTUGAL,S.A	5,204,222.88	9.86	260,211.14
AKM, GROUP	4,994,627.32	9.47	249,731.37
上海爱谱华顿电子科技集团有限公司	3,804,301.00	7.21	190,215.05
上海河姆渡实业发展有限公司	3,569,266.00	6.76	178,463.30
临安南华贸易有限公司	3,080,502.16	5.84	154,025.11
小计	20,652,919.36	39.14	1,032,645.97

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 20,652,919.36 元,占应收账款期末余额合计数的比例为 39.14%相应计提的坏账准备合计数为 1,032,645.97 元。

## (3) 预付款项

## 1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	4,339,262.46	99.11		4,339,262.46	3,518,134.61	99.17		3,518,134.61
1-2 年	39,083.40	0.89		39,083.40	29,452.05	0.83		29,452.05
合计	4,378,345.86	100.00		4,378,345.86	3,547,586.66	100.00		3,547,586.66

## 2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额
------	------	---------

		的比例(%)
嘉兴市海棠电子有限公司	1,063,308.72	24.29
杭州临安理想电缆材料有限公司	756,678.52	17.28
上海金东线缆设备有限公司	428,400.00	9.78
中国出口保险公司浙江分公司	421,634.41	9.63
东莞市锦亚电工机械科技有限公司	203,370.00	4.64
小 计	2,873,391.65	65.62

## (4) 其他应收款

## 1) 明细情况

## a) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,573,590.98	100.00	100,331.96	6.38	1,473,259.02
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	1,573,590.98	100.00	100,331.96	6.38	1,473,259.02

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比 例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,840,929.68	100.00	224,887.89	7.92	2,616,041.79
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	2,840,929.68	100.00	224,887.89	7.92	2,616,041.79

## b) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,140,542.72	57,027.14	5.00
1-2 年	433,048.26	43,304.82	10.00



小 计	1,573,590.98	100,331.96	6.38
-----	--------------	------------	------

2) 本期计提坏账准备-124,555.93 元，本期无收回或转回坏账准备。

3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
投资意向金		1,650,000.00
应收出口退税	764,759.60	731,616.12
备用金	10,000.00	26,265.30
应收暂付款	588,859.44	433,048.26
其他	209,971.94	
合 计	1,573,590.98	2,840,929.68

4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他 应收款 余额的 比例(%)	坏账准备	是否 为关 联方
应收出口退税	出口退税 款	764,759.60	1 年以 内	48.60	38,237.98	否
常州市鹏金电器有限公司	应收暂付 款	433,048.26	1-2 年	27.52	43,304.82	否
苏州 UL 美华认证有限公司	应收暂付 款	62,190.20	1 年以 内	3.95	3,109.51	否
深圳市沃尔德会展策划有 限公司	应收暂付 款	58,500.00	1 年以 内	3.72	2,925.00	否
杭州瑞润科技有限公司	应收暂付 款	14,800.00	1 年以 内	0.94	740.00	否
小 计		1,333,298.06		84.73	88,317.31	

## (5) 存货

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌 价	账面价值	账面余额	跌 价	账面价值
原材料	9,056,899.59		9,056,899.59	6,715,550.41		6,715,550.41
在产品	2,028,150.54		2,028,150.54	2,452,173.95		2,452,173.95
库存商品	11,568,348.48		11,568,348.48	12,650,938.76		12,650,938.76
发出商品	1,272,165.52		1,272,165.52	422,569.64		422,569.64
合 计	23,925,564.13		23,925,564.13	22,241,232.76		22,241,232.76

## (6) 其他流动资产

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
留抵增值税	1,483,393.90	1,339,413.48

应退多交企业所得税	40,852.88	40,852.88
合 计	1,524,246.78	1,380,266.36

## (7) 可供出售金融资产

## 1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	1,650,000.00		1,650,000.00			
其中：按成本计量的	1,650,000.00		1,650,000.00			
合 计	1,650,000.00		1,650,000.00			

## 2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江克莱恩纳米材料有限公司		1,650,000.00		1,650,000.00
小 计		1,650,000.00		1,650,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
浙江克莱恩纳米材料有限公司					16.50[注]	0.00
小 计						0.00

[注]：公司未委派人员参与该公司经营决策，无法对其实施控制或重大影响，故作为可供出售金融资产核算。

## (8) 长期股权投资

## 1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业的投资	51,133,698.08		51,133,698.08	50,542,757.83		50,542,757.83
合 计	51,133,698.08		51,133,698.08	50,542,757.83		50,542,757.83

## 2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动

		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
临安市兆丰小额贷款股份有限公司	39,306,941.39			1,587,191.91	
青山湖圣园(杭州)置业有限公司	11,235,816.44			-996,251.66	
合计	50,542,757.83			590,940.25	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
临安市兆丰小额贷款股份有限公司					40,894,133.30	
青山湖圣园(杭州)置业有限公司					10,239,564.78	
合计					51,133,698.08	

## (9) 投资性房地产

## 1) 明细情况

项目	土地使用权	房屋及建筑物	合计
账面原值			
期初数	2,785,868.00	947,531.56	3,733,399.56
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	2,785,868.00	947,531.56	3,733,399.56
累计折旧和累计摊销			
期初数	278,586.76	515,734.09	794,320.85
本期增加金额	27,858.66	22,503.90	50,362.56
1) 计提或摊销	27,858.66	22,503.90	50,362.56
本期减少金额			
期末数	306,445.42	538,237.99	844,683.41
账面价值			
期末账面价值	2,479,422.58	409,293.57	2,888,716.15

期初账面价值	2,507,281.24	431,797.47	2,939,078.71
--------	--------------	------------	--------------

## (10) 固定资产

## 1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	8,620,998.46	2,643,674.67	20,825,304.50	5,549,728.79	37,639,706.42
本期增加金额	26,497.03	138,680.78	250,943.13	240,248.72	656,369.66
1) 购置	26,497.03	138,680.78	250,943.13	240,248.72	656,369.66
本期减少金额					
期末数	8,647,495.49	2,782,355.45	21,076,247.63	5,789,977.51	38,296,076.08
累计折旧					
期初数	3,368,906.04	2,193,749.79	12,990,910.27	4,311,917.02	22,865,483.12
本期增加金额	207,971.70	105,598.99	239,988.20	501,865.61	1,055,424.50
1) 计提	207,971.70	105,598.99	239,988.20	501,865.61	1,055,424.50
本期减少金额					
期末数	3,576,877.74	2,299,348.78	13,230,898.47	4,813,782.63	23,920,907.62
期末账面价值	5,070,617.75	483,006.67	7,845,349.16	976,194.88	14,375,168.46
期初账面价值	5,252,092.42	449,924.88	7,834,394.23	1,237,811.77	14,774,223.30

## (11) 无形资产

项 目	土地使用权	合 计
账面原值		
期初数	1,290,000.00	1,290,000.00
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	1,290,000.00	1,290,000.00
累计摊销		
期初数	387,000.00	387,000.00
本期增加金额	12,900.00	12,900.00
1) 计提	12,900.00	12,900.00
本期减少金额		
期末数	399,900.00	399,900.00
账面价值		
期末账面价值	890,100.00	890,100.00
期初账面价值	903,000.00	903,000.00

## (12) 递延所得税资产、递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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	2,752,146.53	451,065.45	2,088,677.63	328,378.35
合 计	2,752,146.53	451,065.45	2,088,677.63	328,378.35

## (13) 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	25,000,000.00	25,000,000.00
质押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
抵押及保证借款	9,500,000.00	9,500,000.00
抵押借款	4,000,000.00	4,000,000.00
合 计	48,500,000.00	48,500,000.00

## (14) 应付票据及应付账款

## 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据	12,010,000.00	14,561,000.00
应付账款	13,874,187.78	8,779,581.58
合 计	25,884,187.78	23,340,581.58

## 2) 应付票据

## a) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	12,010,000.00	14,561,000.00
合 计	12,010,000.00	14,561,000.00

## 3) 应付账款

## a) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付设备款	187,649.00	44,000.00
应付材料款	13,686,538.78	8,735,581.58
合 计	13,874,187.78	8,779,581.58

## (15) 预收款项

## 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	5,907,632.83	2,039,136.77
合 计	5,907,632.83	2,039,136.77

## (16) 应付职工薪酬

## 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	3,135,962.22	6,223,289.91	8,233,444.32	1,125,807.81
离职后福利—设定提存计划	60,051.92	377,257.70	372,107.26	65,202.36

合 计	3,196,014.14	6,600,547.61	8,605,551.58	1,191,010.17
2) 短期薪酬明细情况				
项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,101,728.00	5,646,240.00	7,662,252.81	1,085,715.19
职工福利费		218,677.59	218,677.59	
社会保险费	34,139.38	227,415.52	221,566.80	39,988.10
其中：医疗保险费	24,802.06	152,785.82	150,654.61	26,933.27
工伤保险费	7,247.77	61,897.55	58,357.64	10,787.68
生育保险费	2,089.55	12,732.15	12,554.55	2,267.15
住房公积金		11,040.00	11,040.00	
工会经费和职工教育经费	94.84	119,916.80	119,907.12	104.52
小 计	3,135,962.22	6,223,289.91	8,233,444.32	1,125,807.81
3) 设定提存计划明细情况				
项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	57,880.56	356,500.25	351,527.41	62,853.40
失业保险费	2,171.36	20,757.45	20,579.85	2,348.96
小 计	60,051.92	377,257.70	372,107.26	65,202.36

## (17) 应交税费

## 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
企业所得税	46,338.86	175,142.60
城市维护建设税	1,704.95	
房产税		39,573.30
印花税	3,699.65	4,141.60
教育费附加	730.69	
地方教育附加	487.13	
残疾人保障金	15,689.34	
合 计	68,650.62	218,857.50

## (18) 其他应付款

## 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	68,850.83	74,699.17
其他应付款	9,863,681.19	1,068,361.09
合 计	9,932,532.02	1,143,060.26

## 2) 应付利息

## a) 明细情况

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	68,850.83	74,699.17
合 计	68,850.83	74,699.17

## 3) 其他应付款

## a) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付经营性费用	309,837.19	772,346.26
应付暂收款	9,553,844.00	296,014.83
合 计	9,863,681.19	1,068,361.09

## (19) 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“-”表示）					期末数
		发 行 新股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	小 计	
股份总数	16,500,000						16,500,000

## (20) 资本公积

## 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	56,593,443.32			56,593,443.32
合 计	56,593,443.32			56,593,443.32

## (21) 盈余公积

## 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	6,290.00			6,290.00
合 计	6,290.00			6,290.00

## (22) 未分配利润

## 1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	-1,817,043.83	48,258,759.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,203,107.45	-2,895,840.28
减：提取法定盈余公积		
净资产折股		47,179,962.99
期末未分配利润	2,386,063.62	-1,817,043.83

## 2、合并利润表项目注释

## (1) 营业收入/营业成本

## 1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	94,972,414.52	79,545,568.03	66,594,546.40	52,024,081.87
其他业务收入	103,448.28	103,448.28	128,205.13	128,205.13
合 计	95,075,862.80	79,649,016.31	66,722,751.53	52,152,287.00

## (2) 税金及附加

## 1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	91,907.74	139,709.00
教育费附加	39,389.01	59,875.28
地方教育附加	26,259.36	39,916.67
印花税	23,764.75	14,742.88
房产税	39,573.30	79,118.06
土地使用税	59,278.06	237,170.20
合 计	280,172.22	570,531.89

## (3) 销售费用

## 1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
运输费	1,662,274.92	1,363,518.30
职工薪酬	620,423.82	542,012.84
业务招待费	334,472.32	97,806.53
出口费用	523,548.32	405,857.21
差旅费	406,731.57	273,369.17
广告宣传费	42,832.00	37,453.00
办公费	177,743.39	182,954.30
其他	96,547.08	61,733.28
合 计	3,864,573.42	2,964,704.63

## (4) 管理费用

## 1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	803,132.79	2,286,173.72
办公费用	44,202.46	69,960.05
折旧与摊销	330,945.84	373,971.05
汽车费用	256,994.07	234,463.08
业务招待费	271,827.69	162,724.52
税费	213,793.95	213,974.55
差旅费	40,016.97	11,003.70
污水处理费	13,413.21	6,009.00
其他	727,957.61	1,014,609.58
合 计	2,702,284.59	3,005,607.05

## (5) 研发费用

## 1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,451,373.20	1,327,146.88
材料消耗	1,793,991.76	2,631,262.00
折旧与摊销	28,057.56	53,035.32
其他	190,535.56	104,595.56



合 计	3,463,958.08	2,748,757.56
-----	--------------	--------------

## (6) 财务费用

## 1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
利息费用	1,229,825.84	1,129,616.98
手续费	153,618.34	50,362.48
汇兑损益	-122,691.44	181,583.38
合 计	1,260,752.74	1,361,562.84

## (7) 资产减值损失

## 1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	691,886.84	129,058.92
合 计	691,886.84	129,058.92

## (8) 投资收益

## 1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	590,940.25	1,347,068.52
合 计	590,940.25	1,347,068.52

## (9) 资产处置收益

## 1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置净收益		37,704.15	
合 计		37,704.15	

## (10) 营业外收入

## 1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	450,000.00	20,000.00	450,000.00

## 2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关 / 与收益相关
股份公司改制奖励	450,000.00		与收益相关
科技奖励资金		20,000.00	与收益相关
小 计	450,000.00	20,000.00	

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目

注释其他之政府补助说明。

(11) 营业外支出

1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	30,000.00		30,000.00
非流动资产毁损报废损失		4,693.56	
罚款支出	45,513.01		45,513.01
其 他		92,760.62	
合 计	75,513.01	97,454.18	75,513.01

(12) 所得税费用

1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	48,225.49	259,680.93
递延所得税费用	-122,687.10	-72,992.64
合 计	-74,461.61	186,688.29

2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	4,128,645.84	3,692,573.78
按母公司适用税率计算的所得税费用	619,296.88	923,022.91
子公司适用不同税率的影响	17,704.40	-317,252.97
非应税收入的影响		-202,060.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	21,224.14	91,927.32
研究开发费和残疾人工资加计扣除的影响		-308,702.98
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-732,687.03	-245.71
所得税费用	-74,461.61	186,688.29

3、合并现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
收回银行承兑汇票保证金	10,625,500.00	9,786,000.00
利息收入	71,220.06	90,451.38
政府补助收入	450,000.00	20,000.00
合 计	11,146,720.06	9,896,451.38

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

## 1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
支付银行承兑汇票保证金	12,425,125.30	10,206,750.00
经营性期间费用	7,880,576.79	6,985,754.26
其他	143,088.30	204,574.07
合 计	20,448,790.39	17,397,078.33

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

## 1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
收回浙江安迪新能源发展有限公司拆借款		3,030,151.18
收回华孝和拆借款		1,000,000.00
收回范理拆借款		118,075.00
收回周雄鹰拆借款		100,000.00
收回吴德荣拆借款		100,000.00
收回王长先拆借款		252,000.00
合 计		4,600,226.18

## (4) 收到其他与筹资活动有关的现金

## 1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
支付孙梁拆借款	9,000,000.00	
合 计	9,000,000.00	

## (5) 支付其他与筹资活动有关的现金

## 1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
支付孙梁拆借款	100,000.00	
合 计	100,000.00	

## (6) 现金流量表补充资料

## 1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,203,107.45	3,505,885.49
加：资产减值准备	691,886.84	129,058.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,077,928.40	983,707.62

无形资产摊销	40,758.66	12,900.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		4,693.56
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,178,354.46	1,400,501.74
投资损失(收益以“-”号填列)	-590,940.25	-1,347,068.52
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-122,687.10	-72,992.64
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,684,331.37	-5,410,325.36
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-19,100,674.71	-15,760,897.41
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,066,380.26	-4,476,833.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,240,217.36	-21,031,369.85
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：		
现金的期末余额	1,992,319.55	5,186,814.09
减：现金的期初余额	5,087,278.12	20,061,222.77
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,094,958.57	-14,874,408.68
2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,992,319.55	5,186,814.09
其中：库存现金	6,221.19	6,836.89
可随时用于支付的银行存款	1,986,098.36	5,179,977.20
2) 现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	1,992,319.55	5,186,814.09
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## 3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	2,294,179.15	976,336.60
其中：支付货款	2,294,179.15	976,336.60

## 4) 现金流量表补充资料的说明

因流动性受到限制，本公司将为办理银行承兑汇票而存入保证金存款作为不属于现金及现金等价物的货币资金。该等保证金存款的期末余额为12,425,125.30元，期初余额为10,625,500.00元。

## 4、其他

## (1) 所有权或使用权受到限制的资产

## 1) 明细情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	12,425,125.30	用于开具银行承兑汇票
固定资产	4,136,348.09	用于银行借款抵押
无形资产	890,100.00	用于银行借款抵押
长期股权投资	27,264,118.67	公司将持有临安市兆丰小额贷款股份有限公司66.67%的股权质押用于银行借款
合 计	44,715,692.06	

## (2) 外币货币性项目

## 1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	11,353.22	6.6166	75,119.72
应收票据及应收账款			
其中：美元	4,271,123.10	6.6166	28,260,313.10

## (3) 政府补助

## 1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目
股份公司改制奖励	450,000.00	营业外收入
小 计	450,000.00	

## 2) 本期计入当期损益的政府补助金额为450,000.00元。

## (六) 在其他主体中的权益

## 1、在重要子公司中的权益

## (1) 重要子公司的构成

## 1) 基本情况

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	
劳德贸易公司	杭州市	杭州市	贸易	100.00		同一控制下企业合并

## (2) 在合营企业或联营企业中的权益

## 1)重要的合营企业或联营企业

## a) 基本情况

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
临安市兆丰小额贷款股份有限公司	杭州市	杭州市	金融业	10.00		权益法核算
青山湖圣园(杭州)置业有限公司	杭州市	杭州市	房地产业	10.00		权益法核算

b) 本公司委派孙梁担任临安市小额贷款股份有限公司和青山湖圣园(杭州)置业有限公司董事，对其实施重大影响。

## 2)重要合营企业的主要财务信息

项目	期末数/本期数		期初数/上年数	
	临安市兆丰小额贷款股份有限公司	青山湖圣园(杭州)置业有限公司	临安市兆丰小额贷款股份有限公司	青山湖圣园(杭州)置业有限公司
流动资产	397,978,968.74	774,105,994.52	386,459,578.61	965,328,972.86
非流动资产	19,883,972.18	2,054,361.27	20,550,076.42	2,098,409.70
资产合计	417,862,940.92	776,160,355.79	407,009,655.03	967,427,382.56
流动负债	8,921,607.95	482,798,993.59	13,940,241.12	655,069,218.18
非流动负债		200,000,000.00		20,000,000.00
负债合计	8,921,607.95	682,798,993.59	13,940,241.12	855,069,218.18
所有者权益	408,941,332.97	93,361,362.20	393,069,413.91	112,358,164.38
按持股比例计算的净资产份额	40,894,133.30	9,336,136.22	39,306,941.39	11,235,816.44
对联营企业权益投资的账面价值	40,894,133.30	9,336,136.22	39,306,941.39	11,235,816.44
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	66,000,000.00		59,700,000.00	

营业收入	24,591,390.11	109,192,380.95	28,378,720.43	49,180,952.39
所得税费用	5,126,023.45		5,839,814.44	
净利润	15,871,919.06	-19,941,597.28	18,134,028.70	-18,484,499.01
其他综合收益				
综合收益总额	15,871,919.06	-19,941,597.28	18,134,028.70	-18,484,499.01
本期收到的来自联营企业的股利				

### （七）与金融工具相关的风险

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

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

#### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### （1）银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### （2）应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2018 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 39.14%(2017 年 12 月 31 日：45.44%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

#### 2、流动风险

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

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

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金	1 年以内	1-3 年	3 年以上

		额			
金融负债					
银行借款	48,500,000.00	50,228,070.27	50,228,070.27		
应付票据及 应付账款	25,884,187.78	25,884,187.78	25,884,187.78		
应付利息	68,850.83	68,850.83	68,850.83		
其他应付款	9,863,681.19	9,863,681.19	9,863,681.19		
小 计	84,316,719.80	86,044,790.07	86,044,790.07		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金 额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	48,500,000.00	50,228,070.27	50,228,070.27		
应付票据	14,561,000.00	14,561,000.00	14,561,000.00		
应付账款	8,779,581.58	8,779,581.58	8,779,581.58		
应付利息	74,699.17	74,699.17	74,699.17		
其他应付款	1,068,361.09	1,068,361.09	1,068,361.09		
小 计	72,983,641.84	74,711,712.11	74,711,712.11		

### 3、市场风险

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

#### (1) 利率风险

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

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在以浮动利率计息的银行借款，利率变动不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### (2) 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

### (八) 关联方及关联交易

#### 1、关联方情况

(1) 本公司实际控制人是孙梁、蓬美芳夫妇。

(2) 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

(3) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
孙先诚	实际控制人孙梁之父亲
陈玉妹	实际控制人孙梁之母亲



孙栋	实际控制人孙梁之兄弟
马泽华	实际控制人孙梁之关系密切近亲属
浙江安迪新能源发展有限公司	孙先诚控股的公司
杭州万特隆实业有限公司	同受实际控制人控制

## 2、关联交易情况

### (1) 关联担保情况

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
杭州万特隆实业有限公司、孙梁、蘧美芳[注]	9,500,000.00	2017-07-13	2018-07-11	否	[注 1]
孙梁、蘧美芳	9,000,000.00	2017-08-15	2018-08-14	否	[注 2]

[注 1]：杭州万特隆实业有限公司以其土地使用权抵押给银行为本公司银行借款提供担保。

[注 2]：同时由杭州临安理想电缆材料有限公司提供保证担保。

### (2) 关联方资金拆借

#### 资金拆入

拆入方	拆出方	期间	期初余额	本期拆入本金	本期归还本金
本公司	孙梁	2018 年度		9,000,000.00	100,000.00

## (九) 承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1) 为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

2) 公司及子公司为非关联方提供的担保事项

被担保单位	担保内容	担保借款金额	借款到期日
临安市明天建材有限公司	银行借款	21,000,000.00	2019 年 11 月 30 日
杭州临安理想电缆材料有限公司	银行借款	2,000,000.00	2019 年 3 月 5 日
杭州临安理想电缆材料有限公司	银行借款	2,500,000.00	2019 年 3 月 19 日
杭州临安理想电缆材料有限公司	银行借款	2,500,000.00	2019 年 3 月 25 日
小 计		28,000,000.00	

## (十) 资产负债表日后事项

截止至报告日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

### （十一）其他重要事项

#### 1、分部信息

##### （1）确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部、地区分部为基础确定报告分部。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，分别对同轴电缆、网络线及铜包钢业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

##### （2）报告分部的财务信息

##### 地区分部

项 目	境内	境外	分部间抵销	合 计
主营业务收入	28,094,166.39	66,981,696.41	157,799.15	94,918,063.65
主营业务成本	24,000,161.86	55,648,854.45	138,039.69	79,510,976.62
资产总额	166,969,810.36			166,969,810.36
负债总额	91,484,013.42			91,484,013.42

##### 产品分部

项 目	同轴电缆	网络线	铜包钢	其他	合 计
主营业务收入	46,235,147.67	32,544,464.16	2,789,711.18	13,348,740.64	94,918,063.65
主营业务成本	40,481,547.51	28,506,970.77	2,775,134.29	7,747,324.05	79,510,976.62
资产总额	81,331,977.72	57,248,776.47	4,907,364.61	23,481,691.56	166,969,810.36
负债总额	44,562,401.58	31,367,034.70	2,688,781.94	12,865,795.20	91,484,013.42

##### （3）上年同期年度

##### 地区分部

项 目	境内	境外	合 计
主营业务收入	9,829,045.30	56,893,706.23	66,722,751.53
主营业务成本	8,254,909.30	43,897,377.70	52,152,287.00
资产总额	151,607,603.19		151,607,603.19
负债总额	73,923,187.93		73,923,187.93

##### 产品分部

项 目	同轴电缆	网络线	铜包钢	其他	合计
主营业务收入	35,113,395.22	15,929,041.39	1,928,812.11	13,751,502.81	66,722,751.53
主营业务成本	27,180,410.59	11,998,101.36	1,713,335.79	11,260,439.26	52,152,287.00

资产总额	79,784,744.60	36,194,007.79	4,382,651.70	31,246,199.10	151,607,603.19
负债总额	38,902,683.93	17,648,035.99	2,136,961.33	15,235,506.68	73,923,187.93

## (十二) 母公司财务报表主要项目注释

### 1、母公司资产负债表项目注释

#### (1) 应收票据及应收账款

##### 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据		
应收账款	46,955,697.93	31,897,328.49
合 计	46,955,697.93	31,897,328.49

##### 2) 应收账款

##### a) 明细情况

##### ① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	49,707,844.45	100.00	2,752,146.52	5.54	46,955,697.93
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	49,707,844.45	100.00	2,752,146.52	5.54	46,955,697.93

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	33,835,239.09	100.00	1,937,910.60	5.73	31,897,328.49
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	33,835,239.09	100.00	1,937,910.60	5.73	31,897,328.49

##### ②组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数
-----	-----

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	47,458,588.37	2,372,929.42	5.00
1-2 年	1,307,006.84	130,700.68	10.00
2-3 年	601,397.19	120,279.44	20.00
3-4 年	210,945.21	63,283.56	30.00
4-5 年	129,906.84	64,953.42	50.00
小 计	49,707,844.45	2,752,146.52	5.54

b)本期计提坏账准备 814,235.92 元，本期无收回或转回坏账准备。

c) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
Teka Portugal, S.A.	5,204,222.88	10.47	260,211.14
Akm Groups	4,994,627.32	10.05	249,731.37
上海爱谱华顿电子科技(集团)有限公司	3,804,301.00	7.65	190,215.05
上海河姆渡实业发展有限公司	3,569,266.00	7.18	178,463.30
临安南华贸易有限公司	3,080,502.16	6.20	154,025.11
小计	20,652,919.36	41.55	1,032,645.97

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 20,652,919.36 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 41.55%，相应计提的坏账准备合计数为 1,032,645.97 元。

## (2) 其他应收款

### 1) 明细情况

#### a) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,269,347.20	100.00	85,119.77	6.71	1,184,227.43
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,269,347.20	100.00	85,119.77	6.71	1,184,227.43

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,084,432.70	100.00	186,728.04	8.96	1,897,704.66
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	2,084,432.70	100.00	186,728.04	8.96	1,897,704.66

## b) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	836,298.94	41,814.95	5.00
1-2 年	433,048.26	43,304.82	10.00
小 计	1,269,347.20	85,119.77	6.71

2) 本期计提坏账准备-101,608.27 元，本期无收回或转回坏账准备金额。

## 3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
应收出口退税	764,759.60	
投资意向金		1,650,000.00
应收暂付款	494,587.60	433,048.26
员工备用金	10,000.00	1,384.44
合 计	1,269,347.20	2,084,432.70

## 4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
应收出口退税	出口退税款	764,759.60	1 年以内	60.25	38,237.98	否
常州市鹏金电器有限公司	应收暂付款	433,048.26	1-2 年	34.12	43,304.82	否
深圳市沃尔德会展策划有限公司	应收暂付款	58,500.00	1 年以内	4.60	2,925.00	否
广州市利亚展览服务有限公司	应收暂付款	3,039.34	1 年以内	0.24	151.97	否
员工备用金	员工备用金	10,000.00	1 年以内	0.79	500.00	否
小计		1,269,347.20		100.00	85,119.77	

## (3) 长期股权投资

## 1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	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	9,194,176.40		9,194,176.40	9,194,176.40		9,194,176.40
对联营、合营企业投资	51,133,698.08		51,133,698.08	50,542,757.83		50,542,757.83
合计	60,327,874.48		60,327,874.48	59,736,934.23		59,736,934.23

## 2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
劳德贸易公司	9,194,176.40			9,194,176.40		
小计	9,194,176.40			9,194,176.40		

## 3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
临安市兆丰小额贷款股份有限公司	39,306,941.39			1,587,191.91	
青山湖圣园(杭州)置业有限公司	11,235,816.44			-996,251.66	
合计	50,542,757.83			590,940.25	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
临安市兆丰小额贷款股份有限公司					40,894,133.30	
青山湖圣园(杭州)置业有限公司					10,239,564.78	
合计					51,133,698.08	

## 2、母公司利润表项目注释

## (1) 营业收入/营业成本

## 1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	89,934,142.07	89,934,142.07	62,165,385.25	48,429,217.93
其他业务收入	103,448.28	103,448.28	128,205.13	128,205.13
合 计	90,037,590.35	90,037,590.35	62,293,590.38	48,557,423.06

## (2) 投资收益

## 1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	590,940.25	1,347,068.52
合 计	590,940.25	1,347,068.52

## (十三) 其他补充资料

## 1、非经常性损益

## (1) 非经常性损益明细表

## 1) 明细情况

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	450,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-75,513.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	374,486.99	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）		
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	374,486.99	

## 2、净资产收益率及每股收益

## (1) 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	5.73	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.22	0.23	0.23

## (2) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	4,203,107.45
非经常性损益	B	374,486.99
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	3,828,620.46
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	71,282,689.49
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	73,384,243.22
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	5.73%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	5.22%

## (3) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## 1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	4,203,107.45
非经常性损益	B	374,486.99
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	3,828,620.46
期初股份总数	D	16,500,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	



因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F$ $\times G/K-H$ $\times I/K-J$	16,500,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.25
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.23

## 2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

杭州兴发科技股份有限公司  
二〇一八年八月三十日