



厚达智能

NEEQ :870688

浙江厚达智能科技股份有限公司

ZhejiangHouDar Intelligent Technology Co. , Ltd



半年度报告

2017

公司半年度大事

股票挂牌仪式在全国中小企业股份转让系统有限责任公司隆重举行
 作为创新型国家高新技术企业，浙江厚达智能科技股份有限公司（简称：厚达智能，代码：870688）于2017年1月26日以协议转让方式获全国股转系统挂牌公开转让批准，并在3月3日鸣钟驶入资本经营快车道。



获批“厚达基于管控云平台的智慧工厂省级重点企业研究院”

浙江厚达智能科技股份有限公司的“厚达基于管控云平台的智慧工厂省级重点企业研究院”获得批建。这既是对公司现有研发、生产技术和整体实力的认可，也是公司未来健康持续发展的基础。



中标华立科技智慧制造基地（一期）项目

2017年4月，厚达智能成功中标华立科技智慧制造基地（一期）——华立科技智能仓储物流系统项目，中标金额3080万元。此项目规模大、工艺要求复杂对公司综合实力要求相当高。成功中标，标志着厚达智能在智能制造领域跨上一个新的台阶。



目录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况.....	5
第二节 主要会计数据和关键指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项.....	13
第五节 股本变动及股东情况.....	16
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	19
第七节 财务报表.....	21
第八节 财务报表附注	31

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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、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	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	杭州市余杭区天目山西路 58 号厚达公司档案室心
备查文件：	报告期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

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	浙江厚达智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZhejiangHouDar Intelligent Technology Co.,Ltd
证券简称	厚达智能
证券代码	870688
法定代表人	蔡永潮
注册地址	杭州市余杭区五常街道五常大道 181 号 1 幢 3 号
办公地址	杭州市余杭区天目山西路 58 号
主办券商	申万宏源证券有限公司
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	陈显泽
电话	0571-89301019
传真	0571-89301081
电子邮箱	chen.xianze@houdar.com
公司网址	www.hzhouda.com
联系地址及邮政编码	杭州市余杭区天目山西路 58 号/310023

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2017 年 1 月 26 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C34 通用设备制造业
主要产品与服务项目	为客户提供智能数字化工厂的整体解决方案,包括智能化制造系统、智能仓储及物流、机器人、云智造执行系统(C2MES)等产品的研发、生产、销售及服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	50,000,000
控股股东	杭州德能投资管理有限公司
实际控制人	蔡永潮、徐力飞、万容春
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	134
公司拥有的“发明专利”数量	17

四、自愿披露

不适用

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	32,933,091.52	59,721,616.89	-44.76%
毛利率	49.40%	44.94%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,962,293.94	-997,853.45	-497.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,578,788.31	-1,812,356.19	-318.18%
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）	-7.08%	-1.03%	-
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）	-9.00%	-1.87%	-
基本每股收益	-0.12	-0.02	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	119,211,189.78	123,476,178.54	-3.45%
负债总计	37,949,959.05	36,252,653.87	4.68%
归属于挂牌公司股东的净资产	81,261,230.73	87,223,524.67	-6.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.63	1.74	-6.84%
资产负债率（母公司）	41.14%	35.72%	-
资产负债率（合并）	31.83%	29.36%	-
流动比率	2.99	3.23	-
利息保障倍数	-1,425.91	-156.96	-

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	-12,572,329.23	-29,668,343.80	-
应收账款周转率	0.67	1.08	-
存货周转率	1.09	1.39	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-3.45%	-12.67%	-
营业收入增长率	-44.76%	121.29%	-
净利润增长率	-497.51%	-113.78%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司是一家专注于智能数字化工厂的整体解决方案的总设计、总集成、总服务、总承包的国家级高新技术企业，拥有浙江省级重点企业研究院、省市级机器人推荐商等多项资质，致力于智能仓储及物流系统、搬运机器人（AGV）、云制造执行系统（C2MES）、电机智能生产系统等产品的开发、设计、制造和销售，以“打造智慧工厂，助力企业持续领先”为企业愿景。

作为较早一批介入工业 4.0 的企业之一，公司具有先进的技术优势、专业的研发团队以及行业领先的全套生产、调试、检验检测设备，广泛应用于电力、电机、仪器仪表、光纤光缆等行业，拥有较丰富的客户资源。公司以客户需求为导向，建立技术创新与市场需求互动的研发模式，通过对行业的调研和分析，对客户潜在需求进行分类和挖掘，针对不同领域客户的需求，打造定制化服务方案，更是为公司供了稳定客户资源及自主实施的项目优势，在不同行业积累了一定的技术优势、品牌优势。

报告期内，公司的商业模式较上年度无变化。

二、经营情况

一、总体经营情况

公司上年结转未完工项目共计 5,244.57 万元（扣税收入额，非合同额），报告期新签订单收入额 4,152.19 万元（主要订单产品为智能仓储物流及电力售后运维业务），确认收入 3,299.31 万元，故下半年在建项目收入额为 6,097.45 万元，考虑到陆续新接订单及在建项目实施，下半年业务规模将有较大幅度提升。

（1）公司财务状况

截至 2017 年 6 月底，公司资产总额 11,921.12 万元，较期初下降 426.49 万元，变动比例为-3.45%，货币资金期末余额 35,85.71 万元，较期初数减少-802.26 万，变动比例-18.28%。应收账款 5,246.46 万元，较期初增加 626.06 万元，同比增长 13.55%。存货 1,658.23 万元，较期初增加 243.58 万元，同比增长 17.22%。负债总额 3,795.00 万元，较年初增加 169.73 万元，变动比例为 4.68%。净资产 8,126.12 万元，较年初下降 596.23 万元，变动比例为-6.84%。主要原因为：受施工进度延后及项目确认收入限制影响，报告期公司营收规模降低，从而导致回款周期延长，资金周转率下降，应收、存货及应付账款相应增加。

（2）公司经营成果

报告期内，公司营业收入为 3,299.31 万元，较上年同期减少 2,672.85 万元，变动比例为-44.76%；主要因为上年度结转至今年在建项目规模较小，受会计收入确认原则限制及施工进度延后等多因素影响，主要收购构成为电力检测系统和售后运维业务，故毛利率为 49.38%维持在较高水平。期间费用 2,256.86 万元，较上年同期减少 611.35 万元，变动比例为-21.31%，主要原因为对产品战略进行了局部调整，聚焦电力检测及智能物流系统产品，人力成本规模得以控制及相应研发投入有所减少所致。净利润为-596.23 万元，较上年同期增加亏损 496.46 万元，主要原因为受公司战略及市场因素影响，上年度存储订单较少，且受工程类项目周期长特点影响，本年新增订单仍处于投入期，造成营业收入规模下降无法覆盖费用规模，导致公司亏损。

（3）现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-1,257.23 万元，比上年度同期减少净流出 1709.60 万元，主要原因为项目基本处于投入期，项目实施需垫付资金；投资活动产生的现金流量净额为 0.98 万元，较上年同期的大幅流出主要因为理财本息赎回、更换一台公务车所致。筹资活动产生的现金流量净额为-0.41 万元，为确保银行授信有效需要短暂借款 200 万元并于报告期末归还，产生小额利息支出。

虽然本报告期内公司业绩表现不佳，但管理层认为，公司作为项目型公司处于转型期，易受上年订单及施工各方因素影响，对公司短期业务影响波动较大。随着公司产品战略逐步调整优化，新增订单陆续实施，对公司下半年经营情况保持乐观预期。根据上半年新增订单以及跟踪意向合同情况，同时深度切入光纤光缆、智能中药房等新行业，在确保公司逐步转型扭亏业绩的基础上为未来公司持续发展储备资源。

报告期内公司主营业务未发生重大变化。

三、风险与价值

1、市场风险

与世界发达国家如美国、德国、日本相比，我国智能制造业发展起步较晚。国外发达国家由于本身起步较早，再加之多年积累的技术优势，其产品技术水平一直先于我国企业，特别是高端市场，其优势更为突出。

而中国正日益成为全世界最重要的制造业基地。随着我国制造业的发展，国内企业对智能制造的需求不断增加，一些国际知名企业直接或以合资公司的形式进入我国市场。如1996 年安川电机以合资形式进入中国；2006 年瑞典ABB 全球机器人业务总部也迁入上海。国外厂商的进入，使市场竞争更加激

烈。

公司目前在承接大项目的能力、资产规模及抗风险能力等方面与国际知名企业相比还有较大差距，如果公司不能在短时间迅速提高经营规模，增强资本实力，扩大市场份额，将面临较大的市场竞争风险。

2、技术风险：

一是技术失密的风险。作为高新技术企业，技术优势以及持续的研发能力是公司主要的核心竞争力，也是公司保持技术领先和市场竞争优势的关键。为防止技术失密，公司采取了一系列技术保密措施，公司与技术人员签订了技术保密协议，严格约定技术人员的技术保密责任。公司的关键技术仅由核心人员掌握，同时，公司还对关键技术进行分段、加密处理，分别由不同的技术人员掌握其关键点。此外，公司还采取了严格执行研发全过程的规范化管理、健全内部保密制度、申请专利技术、计算机软件著作权保护等相关知识产权保护措施。虽然公司已采取多种措施以确保核心技术不会失密，但公司仍然存在核心技术泄密或被他人盗用的风险。一旦核心技术失密，将会对本公司的业务发展造成不利影响。

二是技术更新的风险。智能制造的技术升级速度不断加快，产品更新周期越来越短，现代化工业生产对技术水平、稳定性能及产业化应用要求也不断提高。因此，如果未来公司的研发失败，或偏离市场需求，或相关技术未能及时转化为生产力、形成产品、产生效益，都将对公司可持续发展战略的实施产生不利影响。

3、人才风险

智能制造涉及的技术领域非常广泛，集计算机技术、通信技术、网络技术、控制技术等先进技术为一体。因此，企业不但要拥有精通产品应用的专家，还要有一批经验丰富的项目工程师。公司通过长期发展，具备一定的自主创新能力并拥有自主知识产权的核心技术，也拥有了一批具有核心竞争力的技术团队，报告期内公司技术人员队伍稳定，但未来如果出现核心技术人员流失的情形，将会对公司可持续发展造成不利影响。

4、宏观经济复苏乏力风险

劳动力成本快速上升和制造业转型升级，会增加我国制造业对智能化的需求。但下游行业中的传统行业容易受到国家宏观经济形势、固定资产投资规模变动、信贷调控、经济结构调整等多方面影响，进而间接影响本行业的经营业绩。未来中国经济在中低速增长的新常态下，国家对经济增速放缓持相对宽容的态度，如果宏观经济复苏乏力，下游行业需求萎缩，将给本行业带来一定的不利影响。

5、客户依赖风险

报告期内，公司对大客户的依赖度较高。公司目前拥有的智能仓储及物流系统、搬运机器人（AGV）、云制造执行系统（C2MES）、电机智能生产系统等关键技术以其良好的可移植性广泛应用于电力、电机、

家用电器、汽车制造、工程机械、仪表等多个行业与领域，但受生产产能和设计及生产人员的限制，公司的下游客户仍主要集中在电力行业，报告期内客户比例虽略有变动，但仍营业收入依然依赖于电力行业。虽然大客户对现有及未来业务发展起到保障和促进作用，但公司如果无法继续开发更多的客户，则将影响公司未来的业绩。

6、应收账款回收风险

报告期内，公司应收账款余额较大，应收账款周转率较慢。报告期内公司应收账款净额为 5,246.46 万元，占当期末总资产的比例为 44.01%。随着公司业务种类的增加、销售规模的扩大，公司项目在实施的过程中的垫付款、保证金等有所增加，公司承受的应收账款回款风险进一步积累。尽管公司应收账款的来源主要为各省、市国家电网及大型知名企业，客户主体信誉良好，应收账款不能收回的可能性较小，但过大的应收占款导致资金沉淀、影响业务规模提升及坏账损失、管理成本的增加将可能对公司业绩和生产经营产生一定影响。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	_____
是否存在股票发行事项	否	_____
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	_____
是否存在对外担保事项	否	_____
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	否	_____
是否存在日常性关联交易事项	是	二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	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	否	_____
是否存在股权激励事项	否	_____
是否存在已披露的承诺事项	是	二(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	_____
是否存在被调查处罚的事项	否	_____
是否存在公开发行债券的事项	否	_____

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	7,000,000.00	2,567,371.80
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	51,000,000.00	47,653.50
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6 其他	0.00	0.00
总计	58,000,000.00	2,615,025.30

（二）承诺事项的履行情况

一、关于避免同业竞争的承诺：

控股股东、实际控制人及主要股东出具的关于避免同业竞争的承诺：“本公司/企业作为浙江厚达智能科技股份有限公司（以下简称“股份公司”）的股东，除已经披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形。本公司/企业从未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本公司/企业承诺如下：

1、本公司/企业将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本公司/企业在作为股份公司股东期间，本承诺持续有效。

3、本公司/企业愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

二、公司控股股东、董事、监事、高级管理人员作出了关于规范关联交易的承诺：

公司董事、监事、高级管理人员出具关于规范关联交易的承诺：“本人作为浙江厚达智能科技股份有限公司（以下简称“公司”）持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员，就规范公司关联交易做出以下承诺：本人及本人投资或控制的其他企业及本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。”

三、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员做出关于竞业禁止的书面声明：

“本人为浙江厚达智能科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事、监事、高级管理人员或核心技术人员，本人承诺：

1、本人不存在与其他单位签订关于竞业禁止约定或保密协议的情况，不存在关于竞业禁止的纠纷或潜在纠纷；如因竞业禁止相关约定而给公司造成损失的，由本人承担。

2、本人不存在侵犯原任职单位或现任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷；如果出现上述纠纷而给公司造成损失的，由本人承担，与公司无关。”

四、关于减少及避免关联交易的承诺

公司股东及管理层已经出具减少、避免关联交易的承诺：本人/公司将诚信和善意履行作为公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员的义务，尽量避免和减少与公司之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与厚达股份依法签订规范的关联

交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和厚达股份公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格和交易条件确定，保证关联交易的公允性。

五、股东对所持股份自愿锁定的承诺

实际控制人蔡永潮、徐力飞和万容春于 2015 年 12 月就股份锁定作出以下承诺：“本人在挂牌前直接或间接持有的股票自公司挂牌之日起一年内转让不超过三分之一，自公司挂牌之日起两年内转让不超过三分之二。”

除此之外，公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

第五节 股本变动及股东情况

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	0		36,011,500	36,011,500	72.02%
	其中：控股股东、实际控制人	0				
	董事、监事、高管	0				
	核心员工	0				
有限售条件股份	有限售股份总数	50,000,000	100.00%	-36,011,500	13,988,500	27.98%
	其中：控股股东、实际控制人	10,657,955	21.32%	-3,582,955	7,075,000	50.58%
	董事、监事、高管	735,161	1.47%	-725,161	10,000	3.30%
	核心员工					
总股本		50,000,000	100.00%	0	50,000,000	100.00%
普通股股东人数		11				

二、报告期期末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	杭州德能投资管理有限公司	18,597,750	0	18,597,750	37.20%	12,398,500	6,199,250
2	华立集团股份有限公司	11,000,000	0	11,000,000	22.00%	0	11,000,000
3	杭州赛航投资合伙企业(有限合伙)	5,000,000	0	5,000,000	10.00%	0	5,000,000
4	华立科技股份有限公司	4,555,000	0	4,555,000	9.11%	0	4,555,000
5	浙江华畅创业投资有限公司	4,000,000	0	4,000,000	8.00%	0	4,000,000
6	浙江涵普电力科技有限公司	2,440,000	0	2,440,000	4.88%	0	2,440,000
7	舟山厚泽投资管理合伙企业(有限合伙)	2,385,000	0	2,385,000	4.77%	1,590,000	795,000
8	王新生	553,420	0	553,420	1.11%	0	553,420
9	严晓蕾	534,350	0	534,350	1.07%	0	534,350
10	陈水明	533,750	0	533,750	1.06%	0	533,750
合计		49,599,270	-	49,599,270	99.20%	13,988,500	35,610,770

前十名股东间相互关系说明：

德能投资与舟山厚泽均为员工持股平台，并于2015年12月签署了一致行动人协议，系一致行动人。华立集团持有华立科技82.06%的股份，持有华畅创业80%的股份，华立科技和华畅创业系华立集团的控股子公司。自然

人股东陈水明任涵普电力的董事和总经理。除此之外，公司现有股东之间不存在其他关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司股东德能投资持有公司 37.2% 股份，为公司的控股股东。

德能投资的基本资料如下：公司名称为杭州德能投资管理有限公司，注册号：330184000233499，法定代表人为蔡永潮，成立时间为 2013 年 3 月 28 日，杭州市余杭区五常街道五常大道 181 号 1 幢 3 号。经营范围：一般经营项目：服务：投资管理、资产管理（未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务），企业管理咨询，经济信息咨询（除证券、期货），市场调查咨。

（二）实际控制人情况

1、公司实际控制人的认定

根据《公司法》第二百一十六条的规定，“实际控制人，是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。”蔡永潮、徐力飞和万容春三人为公司的实际控制人，认定依据如下：

蔡永潮持有控股股东德能投资 876.5 万元出资额，出资比例为 47.13%；徐力飞持有德能投资 124.5 万元出资额，出资比例为 6.69%；万容春持有德能投资 45.25 万元出资额，出资比例 2.43%。2015 年 12 月 14 日，蔡永潮、徐力飞、万容春三人签订了《一致行动人协议》，约定在决定公司日常经营管理事项时，共同行使公司股东权利，特别是行使召集权、提案权、表决权时采取一致行动。上述三人合计持有控股股东德能投资 1,046.25 万元出资额，合计出资比例为 56.26%，能够控制德能投资。

同时，蔡永潮持有舟山厚泽 15 万元出资额，出资比例为 6.28%，是普通合伙人及执行事务合伙人。根据该有限合伙的合伙协议，蔡永潮为该有限合伙的实际控制人。

综上，蔡永潮、徐力飞和万容春作为一致行动人合计持有德能投资 56.26% 股权，通过德能投资间接控制公司 37.20% 的股权；蔡永潮通过舟山厚泽间接控制公司 4.77% 的股权，即蔡永潮、徐力飞和万容春三人通过控股股东德能投资和舟山厚泽合计控制公司 41.97% 的股权。同时，蔡永潮为公司的法定代表人、董事长及总经理，徐力飞、万容春为公司董事，该三人占据股份公司董事会席位五席中的三席，能够控制公司生产经营的决策机构和执行机构，故根据《公司法》第二百一十六条，认定蔡永潮、徐力飞和万容春

三人为公司的实际控制人。

2、公司控股股东的基本情况实际控制人的简历

德能投资基本情况详见本节“（一）控股股东情况”。公司实际控制人简历如下：

蔡永潮，男，1969年9月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996年6月至2002年3月在华立仪表集团股份有限公司新疆分公司任销售员、副经理，2002年3月至2007年7月任华立仪表集团股份有限公司湖南分公司经理，2007年7月至2009年12月任华立仪表集团股份有限公司浙江分公司经理，2010年1月至2010年12月任华立仪表集团股份有限公司产业发展部经理，2010年4月至2016年2月任厚达有限董事，2012年9月17日至2016年2月任厚达有限总经理；2016年2月续聘为股份公司董事长、总经理，任期三年。

徐力飞，男，1978年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，高级管理人员工商管理硕士（EMBA）学历。2001年4月至2002年12月在海尔集团杭州分公司任商用空调区域经理，2003年1月至2004年3月在杭州正诚制冷设备有限公司任总经理，2004年4月至2015年3月在杭州大禹制冷工程有限公司任董事长，2015年4月至2016年12月任公司营销总监；2017年1月至今任非电力销售中心总经理；2016年2月聘为股份公司董事，任期三年。

万容春，男，1982年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003年6月至2010年7月在浙江亚大科技发展有限公司任工程部经理，2010年7月至2015年12月任公司AGV事业部副总经理；2016年1月至今任产品经营中心常务副总经理；2016年2月聘为公司董事，任期三年。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
蔡永潮	董事长、总经理	男	48	本科	2016.2-2018.2	是
万容春	董事、常务副总经理兼电气设计总架构	男	35	本科	2016.2-2018.2	是
徐力飞	董事、非电力销售中心总经理	男	39	硕士	2016.2-2018.2	是
关青川	董事	男	50	硕士	2016.2-2018.2	否
杨效农	董事	男	52	本科	2016.2-2018.2	否
毛云华	职工代表监事、供应链部副经理	男	39	本科	2016.2-2018.2	是
王希瑾	监事会主席	女	36	本科	2016.2-2018.2	否
沈艳	监事、综合管理部任经理助理兼工会主席	女	41	硕士	2016.2-2018.2	是
陈显泽	财务负责人及董事会秘书	男	35	硕士	2016.2-2018.2	是
沈一平	首席运营官	男	46	大专	2017.2-2018.2	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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
蔡永潮	董事长、总经理	8,960,455	0	8,960,455	17.92%	0
徐力飞	董事	1,245,000	0	1,245,000	2.49%	0
万容春	董事	452,500	0	452,500	0.91%	0
关青川	董事	0	0	0	0.00%	0
杨效农	董事	31,818	0	31,818	0.06%	0
王希瑾	监事会主席	11,843	0	11,843	0.02%	0
沈艳	监事	191,500	0	191,500	0.38%	0
毛云华	职工代表监事	200,000	0	200,000	0.40%	0
陈显泽	董事会秘书兼财务负责人	300,000	0	300,000	0.60%	0
沈一平	首席运营官	0	0	0	0.00%	0
合计	-	11,393,116	-	11,393,116	22.79%	0

三、变动情况

董事长是否发生变动	否
-----------	---

信息统计	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
沈一平	首席运营官	新任	首席运营官	新任
沈一平	首席运营官	离任	首席运营官	因个人原因离职

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	218	191

核心员工变动情况：

报告期内公示核心员工无变化

第七节 财务报表

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
流动资产：			
货币资金	第八节五（一）1	35,857,085.98	43,879,714.25
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	第八节五（一）2	0.00	6,400,000.00
应收账款	第八节五（一）3	52,464,566.86	46,203,891.93
预付款项	第八节五（一）4	4,926,676.48	4,777,655.11
应收保费		_____	_____
应收分保账款		_____	_____
应收分保合同准备金		_____	_____
应收利息		_____	_____
应收股利		_____	_____
其他应收款	第八节五（一）5	3,522,794.03	746,672.73
买入返售金融资产		_____	_____
存货	第八节五（一）6	16,582,300.87	14,146,464.01
划分为持有待售的资产		_____	_____
一年内到期的非流动资产		_____	_____
其他流动资产	第八节五（一）7	0.00	1,113,564.79
流动资产合计		113,353,424.22	117,267,962.82
非流动资产：			
发放贷款及垫款		_____	_____
可供出售金融资产		_____	_____
持有至到期投资		_____	_____
长期应收款		_____	_____
长期股权投资		_____	_____
投资性房地产		_____	_____

固定资产	第八节五（一）8	4,064,533.63	4,156,759.29
在建工程	第八节五（一）9	388,500.76	347,463.02
工程物资		_____	_____
固定资产清理		_____	_____
生产性生物资产		_____	_____
油气资产		_____	_____
无形资产	第八节五（一）10	518,896.57	650,358.85
开发支出		_____	_____
商誉		_____	_____
长期待摊费用	第八节五（一）11	885,834.60	1,053,634.56
递延所得税资产		_____	_____
其他非流动资产		_____	_____
非流动资产合计		5,857,765.56	6,208,215.72
资产总计		119,211,189.78	123,476,178.54
流动负债：			
短期借款		_____	_____
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		_____	_____
应付票据	第八节五（一）12	9,149,294.37	4,647,590.89
应付账款	第八节五（一）13	13,522,869.99	15,196,711.81
预收款项	第八节五（一）14	8,149,949.17	10,883,907.67
卖出回购金融资产款		_____	_____
应付手续费及佣金		_____	_____
应付职工薪酬	第八节五（一）15	980,642.63	3,389,310.52
应交税费	第八节五（一）16	2,339,092.86	519,378.19
应付利息		_____	_____
应付股利		_____	_____
其他应付款	第八节五（一）17	3,808,110.03	1,615,754.79
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		_____	_____
划分为持有待售的负债		_____	_____
一年内到期的非流动负债		_____	_____
其他流动负债		_____	_____
流动负债合计		37,949,959.05	36,252,653.87
非流动负债：			
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			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		37,949,959.05	36,252,653.87
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节五（一）18	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节五（一）19	44,156,573.82	44,156,573.82
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	第八节五（一）20	-12,895,343.09	-6,933,049.15
归属于母公司所有者权益合计		81,261,230.73	87,223,524.67
少数股东权益			
所有者权益合计		81,261,230.73	87,223,524.67
负债和所有者权益总计		119,211,189.78	123,476,178.54

法定代表人：蔡永潮

主管会计工作负责人：蔡永潮

会计机构负责人：陈显泽

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		33,421,204.56	42,091,299.32
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		0.00	4,605,000.00
应收账款	第九节 1	51,905,916.86	45,862,841.93
预付款项		4,926,676.48	4,815,205.11
应收利息			

应收股利			
其他应收款	第九节 2	3,509,794.03	746,672.73
存货		17,159,223.95	14,723,387.10
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	1,113,564.79
流动资产合计		110,922,815.88	113,957,970.98
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第九节 3	2,300,000.00	2,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		4,668,525.31	4,850,465.41
在建工程		388,500.76	347,463.02
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		518,896.57	650,358.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		885,834.60	1,053,634.56
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,761,757.24	8,901,921.84
资产总计		119,684,573.12	122,859,892.82
流动负债：			
短期借款			
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		9,149,294.37	4,647,590.89
应付账款		25,478,148.93	23,911,790.98
预收款项		8,149,949.17	10,712,907.67
应付职工薪酬		980,642.63	2,985,859.39
应交税费		1,484,401.99	8,692.89
应付利息			
应付股利			
其他应付款		3,999,920.60	1,615,754.79
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计		49,242,357.69	43,882,596.61
非流动负债：			
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		_____	_____
专项应付款		_____	_____
预计负债		_____	_____
递延收益		_____	_____
递延所得税负债		_____	_____
其他非流动负债		_____	_____
非流动负债合计		_____	_____
负债合计		49,242,357.69	43,882,596.61
所有者权益：			
股本		50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具		_____	_____
其中：优先股		_____	_____
永续债		_____	_____
资本公积		44,156,573.82	44,156,573.82
减：库存股		_____	_____
其他综合收益		_____	_____
专项储备		_____	_____
盈余公积		_____	_____
未分配利润		-23,714,358.39	-15,179,277.61
所有者权益合计		70,442,215.43	78,977,296.21
负债和所有者权益合计		119,684,573.12	122,859,892.82

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	第八节五（二）1	32,993,091.52	59,721,616.89
其中：营业收入		32,933,091.52	59,721,616.89
利息收入		_____	_____
已赚保费		_____	_____
手续费及佣金收入		_____	_____
二、营业总成本		40,414,780.85	61,563,580.97
其中：营业成本	第八节五（二）1	16,695,193.62	32,880,704.12
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	第八节五（二）2	319,686.69	2,302.45
销售费用	第八节五（二）3	7,125,477.13	5,219,332.13
管理费用	第八节五（二）4	15,433,667.07	23,425,344.13
财务费用	第八节五（二）5	9,485.10	37,488.70
资产减值损失	第八节五（二）6	831,271.24	-1,590.56
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		_____	_____
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节五（二）7	327,822.73	272,821.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		_____	_____
汇兑收益（损失以“-”号填列）		_____	_____
其他收益		_____	_____
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,093,866.60	-1,569,142.15
加：营业外收入	第八节五（二）8	1,290,893.72	1,545,504.05
其中：非流动资产处置利得		_____	_____
减：营业外支出	第八节五（二）9	2,222.08	35,459.36
其中：非流动资产处置损失		0.00	858.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,805,194.96	-59,097.46
减：所得税费用		157,098.98	938,755.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,962,293.94	-997,853.45
其中：被合并方在合并前实现的净利润		_____	_____
归属于母公司所有者的净利润		-5,962,293.94	-997,853.45
少数股东损益		_____	_____
六、其他综合收益的税后净额		_____	_____
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		_____	_____
七、综合收益总额		-5,962,293.94	-997,853.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,962,293.94	-997,853.45

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		-0.12	-0.02
（二）稀释每股收益			

法定代表人：蔡永潮

主管会计工作负责人：蔡永潮

会计机构负责人：陈显泽

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第九节 4	32,505,912.02	59,601,958.77
减：营业成本		20,113,997.22	38,682,499.30
税金及附加		240,680.06	
销售费用		6,817,760.13	5,175,356.13
管理费用		14,240,662.26	21,486,458.98
财务费用		10,834.20	37,738.89
资产减值损失		820,871.24	-3,090.56
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	第九节 5	327,822.73	272,821.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-9,411,070.36	-5,504,182.04
加：营业外收入		877,701.66	686,275.16
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		1,712.08	35,339.70
其中：非流动资产处置损失		0.00	858.57
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-8,535,080.78	-4,853,246.58
减：所得税费用		0.00	938,755.99
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-8,535,080.78	-5,792,002.57
五、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			
六、综合收益总额		-8,535,080.78	-5,792,002.57

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.17	-0.12
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		28,688,172.01	42,460,888.62
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		508,918.56	859,266.63
收到其他与经营活动有关的现金	第八节五（三）1（1）	12,119,916.26	1,842,450.82
经营活动现金流入小计		41,317,006.83	45,162,606.07
购买商品、接受劳务支付的现金		13,541,960.92	45,003,116.70
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		12,390,964.29	14,784,567.88
支付的各项税费		646,248.33	3,043,287.10
支付其他与经营活动有关的现金	第八节五（三）1（2）	27,310,162.52	11,999,978.19
经营活动现金流出小计		53,889,336.06	74,830,949.87
经营活动产生的现金流量净额		-12,572,329.23	-29,668,343.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		120,900.00	59.83
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	第八节五（三）1（3）	111,827,822.73	75,272,821.93
投资活动现金流入小计		111,948,722.73	75,272,881.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		438,923.42	930,656.56

投资支付的现金		300,000.00	_____
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	第八节五(三)1(4)	111,200,000.00	95,000,000.00
投资活动现金流出小计		111,938,923.42	95,930,656.56
投资活动产生的现金流量净额		9,799.31	-20,657,774.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		_____	_____
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		_____	_____
取得借款收到的现金		2,000,000.00	0.00
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	第八节五(三)1(5)	2,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,068.46	70,293.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		_____	_____
支付其他与筹资活动有关的现金		_____	_____
筹资活动现金流出小计	第八节五(三)1(6)	2,004,068.46	10,070,293.06
筹资活动产生的现金流量净额		-4,068.46	-10,070,293.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		_____	_____
五、现金及现金等价物净增加额		-12,566,598.38	-60,396,411.66
加：期初现金及现金等价物余额		39,317,445.12	66,097,459.32
六、期末现金及现金等价物余额		26,750,846.74	5,701,047.66

法定代表人：蔡永潮

主管会计工作负责人：蔡永潮

会计机构负责人：陈显泽

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		28,517,172.01	42,460,888.62
收到的税费返还		95,726.50	37.74
收到其他与经营活动有关的现金		12,317,986.66	1,841,188.73
经营活动现金流入小计		40,930,885.17	44,302,115.09
购买商品、接受劳务支付的现金		14,228,191.15	46,641,784.57
支付给职工以及为职工支付的现金		10,955,128.48	12,842,124.79
支付的各项税费		96,631.91	1,881,951.33
支付其他与经营活动有关的现金		28,600,339.35	11,869,829.18
经营活动现金流出小计		53,880,290.89	73,235,689.87
经营活动产生的现金流量净额		-12,949,405.72	-28,933,574.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		_____	_____
取得投资收益收到的现金		_____	_____

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		120,900.00	59.83
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		111,527,822.73	75,272,821.93
投资活动现金流入小计		111,648,722.73	75,272,881.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		409,313.42	930,656.56
投资支付的现金		300,000.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		111,200,000.00	95,000,000.00
投资活动现金流出小计		111,909,313.42	95,930,656.56
投资活动产生的现金流量净额		-260,590.69	-20,657,774.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,000,000.00	0.00
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		2,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,068.46	70,293.06
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,004,068.46	10,070,293.06
筹资活动产生的现金流量净额		-4,068.46	-10,070,293.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-13,214,064.87	-59,661,642.64
加：期初现金及现金等价物余额		37,529,030.19	65,054,616.74
六、期末现金及现金等价物余额		24,314,965.32	5,392,974.10

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
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	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	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	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	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	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情：

无

二、报表项目注释

浙江厚达智能科技股份有限公司

财务报表附注

(2017 年半年度)

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江厚达智能科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原杭州厚达自动化系统有限公司（以下简称杭州厚达公司），杭州厚达公司系由华立仪表集团股份有限公司、杭州轻通博科自动化技术有限公司、浙江涵普电力科技有限公司和陈岳、蔡永潮、王新生、朱重冶等四名自然人共同出资组建，于 2010 年 4 月 13 日在杭州市工商行政管理局余杭分局登记注册，取得注册号为 330184000119007 的企业法人营业执照，杭州厚达公司成立时注册资本 10,000,000.00 元。杭州厚达公司以 2015 年 12 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2016 年 2 月 22 日在杭州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 913301105526772716 的营业执照，注册资本 5000 万元，股份总数 5000 万股（每股面值 1 元）。

本公司属工业自动化行业。公司主要经营活动为工业自动化设备、自动化信息系统、仪器仪表、机器人、自动化立体仓库及仓储设备等的研发、生产和销售。产品或提供的劳务主要有：电力行业智能化检测系统、制造业智能化装配检测系统、智能仓储及物流成套装备、工业机器人和技术服务。

本财务报表业经公司 2017 年 8 月 17 日第一届第十二次董事会批准对外报出。

本公司将子公司杭州安厚信息技术有限公司和苏州厚达智能科技有限公司纳入报告期合并财务报表范围。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项按照政部颁布《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计编制。

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。

（一）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。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）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。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）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。

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）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。

（八）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，

除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，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，差额计入当期损益其他综合收益。

（九）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。(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入

值,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;

4. 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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

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。

(十) 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 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

(1) 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
------	-------

(2) 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	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

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。

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

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

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并

财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

(十三) 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

项 目	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
通用设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
专用设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	4	5	23.75

3. 资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 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。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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。

（十六）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)
软件	3-5

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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。

（十七）部分长期资产减值

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

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。

（十八）长期待摊费用

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。

（十九）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。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

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。

(二十) 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。

（二十一）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

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

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

（2）以现金结算的股份支付

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

（3）修改、终止股份支付计划

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

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值

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

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

（二十二）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

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

（3）让渡资产使用权

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

（4）建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入及合同费用暂不确认；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

(1) 产品销售，公司将合同金额 1,000 万元（含）以上、且合同执行期跨越两个会计年度的项目，按照《企业会计准则——建造合同》的相关规定进行会计处理。在安装完成、试运行结束和验收完成三个能够可靠估计交易结果的时点分三次按完工百分比确认合同收入和合同费用。公司对不满足上述条件的产品销售，若合同未规定安装验收的，在取得客户收货回单后，按合同金额确认收入；若合同规定安装调试的，在取得客户验收报告时按合同金额确认收入。

(2) 技术服务，在合同约定的服务期限内分期确认收入。

(二十三) 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，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

(二十四) 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。

(二十五) 经营租赁

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。

四、税项

(一) 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%、6%
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	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	所得税税率
浙江厚达智能科技股份有限公司	15%
杭州安厚信息技术有限公司	15%
苏州厚达智能科技有限公司	25%

(二) 税收优惠

1. 增值税

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）和财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），子公司杭州安厚信息技术有限公司对自行开发生产销售的软件产品可享受增值税实际税负超过3%的部分予以退还政策。

2. 企业所得税

(1) 本公司属于国家重点扶持的高新技术企业，2015年9月取得高新技术企业证书编号GF20153000412，有效期为三年，2017年度企业所得税按照15%税率执行。

(2) 子公司杭州安厚信息技术有限公司系软件生产企业，2015年9月取得高新技术企业证书编号GR20153000502，有效期为三年，2017年度企业所得税按照15%税率执行。

五、合并财务报表项目注释

（一）、合并资产负债表项目注释

以下注释项目除非特别指出，年初指（2017年1月1日），期末指（2017年6月30日），本期指（2017年1-6月），上期指（2016年1-6月）。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	89,159.47	1,161.80
银行存款	26,661,687.27	39,316,283.32
其他货币资金	9,106,239.24	4,562,269.13
合 计	35,857,085.98	43,879,714.25
其中：存放在境外的款项总额		

（2）其他说明

截至2017年6月30日，其他货币资金中分别有人民币7,781,239.24元、1,325,000.00元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的银行承兑汇票及担保函所存入的保证金存款。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	0.00	6,400,000.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
合 计	0.00	6,400,000.00

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	60,693,637.34	100.00	8,229,070.48	13.56	52,464,566.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	60,693,637.34	100.00	8,229,070.48	13.56	52,464,566.86

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	53,744,330.59	100.00	7,540,438.66	14.03	46,203,891.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	53,744,330.59	100.00	7,540,438.66	14.03	46,203,891.93

1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	33,140,334.85	1,657,016.74	5.00
1 至 2 年	11,358,435.05	1,134,843.51	10.00
2 至 3 年	13,882,367.43	4,164,710.23	30.00
3 至 4 年	2,080,000.01	1,040,000.01	50.00
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00
5 年以上	232,500.00	232,500.00	100.00
合计	60,693,637.34	8,229,070.48	13.56

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 688,631.82 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款	坏账金额
			总额比例 (%)	
第一名	客户	5,147,780.00	8.48	1,544,334.00
第二名	客户	4,510,000.00	7.43	1,353,000.42
第三名	客户	4,667,267.66	7.69	233,363.38
第四名	客户	4,419,170.93	7.28	220,958.55
第五名	客户	4,011,950.00	6.61	619,445.00

注：非关联企业。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	2,761,596.05	56.05	4,113,377.79	86.10
1至2年	2,052,149.82	41.65	539,981.72	11.30
2至3年	0.00	0.00	75,962.00	1.59
3年以上	112,930.61	2.29	48,333.60	1.01
合计	4,926,676.48	100.00	4,777,655.11	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额比例
第一名	供应商	596,000.00	12.10
第二名	供应商	397,736.02	8.07
第三名	供应商	380,400.00	7.72
第四名	供应商	364,362.00	7.40
第五名	供应商	262,800.00	5.33
合计		2,001,298.02	40.62

注：非关联企业。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,716,178.33	100.00	193,384.30	5.20	3,522,794.03

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,716,178.33	100.00	193,384.30	5.20	3,522,794.03

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	797,417.61	100.00	50,744.88	6.36	746,672.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	797,417.61	100.00	50,744.88	6.36	746,672.73

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	3,654,794.33	186,705.90	5.00
1至2年	60,784.00	6,078.40	10.00
2至3年	0.00	0.00	30.00
3至4年	0.00	0.00	50.00
4至5年	0.00	0.00	80.00
5年以上	600.00	600.00	100.00
合计	3,716,178.33	193,384.30	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 142639.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,559,825.00	633,144.00
暂借款及备用金	30,396.42	57,235.82
其他	125,956.91	107,037.79
合计	3,716,178.33	797,417.61

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否属于关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
杭州华立科技有限公司	是	保证金	3,280,000.00	1年以内	88.26	164,000.00
国网河北招标有限公司	否	保证金	81,909.00	1年以内	2.20	4,095.45
华北电力物资总公司	否	保证金	72,750.00	1年以内	1.96	3,637.50
国网山西招标有限公司	否	保证金	44,050.00	1年以内	1.19	2,202.50
北京华联电力工程监理公司	否	保证金	35,384.00	1-2年	0.95	3,538.40
合计			3,514,093.00	—	94.56	177,473.85

6、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,569,766.31	0.00	2,569,766.31
生产成本	14,219,360.21	206,825.65	14,012,534.56
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00	0.00	0.00
合计	16,789,126.52	206,825.65	16,582,300.87

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,658,475.93	0.00	2,658,475.93
生产成本	10,297,372.53	206,825.64	10,090,546.89
建造合同形成的已完工未结算资产	1,397,441.19	0.00	1,397,441.19
合计	14,353,289.65	206,825.64	14,146,464.01

(2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
DC 塑封电机总装装配自动线的试验平台	206,825.65					206,825.65
合计	206,825.65					206,825.65

7、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预缴所得税	0.00	672,114.04
预缴增值税	0.00	295,268.25
待摊费用	0.00	146,182.50

项 目	期末余额	期初余额
合 计	0.00	1,113,564.79

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	2,965,611.81	4,967,177.45	452,701.00	8,385,490.26
2、本期增加金额	84,050.94	38,205.13	309,316.24	431,572.31
(1) 购置	84,050.94	38,205.13	309,316.24	431,572.31
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
3、本期减少金额	0.00	10,796.91	412,478.00	423,274.91
(1) 处置或报废	0.00	10,796.91	412,478.00	423,274.91
4、期末余额	3,049,662.75	4,994,585.67	349,539.24	8,393,787.66
二、累计折旧				
1、期初余额	2,093,822.90	1,704,842.12	430,065.95	4,228,730.97
2、本期增加金额	207,265.35	290,145.09	0.00	497,410.44
(1) 计提	207,265.35	290,145.09	0.00	497,410.44
3、本期减少金额	5,033.28	0.00	391,854.10	396,887.38
(1) 处置或报废	5,033.28	0.00	391,854.10	396,887.38
4、期末余额	2,296,054.97	1,994,987.21	38,211.85	4,329,254.03
三、减值准备				
1、期初余额	-	-	-	-
2、本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00
4、期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1、期末账面价值	753,607.78	2,999,598.46	311,327.39	4,064,533.63
2、期初账面价值	871,788.91	3,262,335.33	22,635.05	4,156,759.29

9、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
定制软件	388,500.76		388,500.76	347,463.02		347,463.02
合计	388,500.76		388,500.76	347,463.02		347,463.02

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
定制软件		347,463.02	41,037.74			388,500.76
合计		347,463.02	41,037.74			388,500.76

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
鼎捷 T100/PLM 项目	20.00%	25.00%				自有资金
合计	20.00%	25.00%				自有资金

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、期初余额	1,408,147.55	1,408,147.55
2、本期增加金额	0.00	0.00
(1) 购置	0.00	0.00
(2) 内部研发	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00
3、本期减少金额		
(1) 处置	0.00	0.00
4、期末余额	1,408,147.55	1,408,147.55
二、累计摊销		
1、期初余额	757,788.70	757,788.70
2、本期增加金额	131,462.28	131,462.28
(1) 计提	131,462.28	131,462.28
3、本期减少金额		
(1) 处置	0.00	0.00
4、期末余额	889,250.98	889,250.98
三、减值准备		
1、期初余额	0.00	0.00
2、本期增加金额	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00
3、本期减少金额		

项 目	软件	合计
(1) 处置	0.00	0.00
4、期末余额	0.00	0.00
四、账面价值		
1、期末账面价值	518,896.57	518,896.57
2、期初账面价值	650,358.85	650,358.85

11、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
厂房摊销费	671,200.16	0.00	167,799.96	0.00	503,400.20
技术许可费	382,434.40	0.00	0.00	0.00	382,434.40
合 计	1,053,634.56		167,799.96		885,834.60

12、应付票据

种 类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	9,149,294.37	4,647,590.89
合 计	9,149,294.37	4,647,590.89

注：本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

13、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
货款	13,522,869.99	15,196,711.81
合 计	13,522,869.99	15,196,711.81

无账龄超过1年的大额应付账款。

14、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
货款	8,149,949.17	10,883,907.67
合 计	8,149,949.17	10,883,907.67

无账龄1年以上重要的预收账款。

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,389,310.52	9,917,310.29	12,325,978.18	980,642.63
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	377,845.02	377,845.02	0.00
三、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00

四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	3,389,310.52	10,295,155.31	12,703,823.20	980,642.63

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,356,328.08	8,868,140.81	11,336,926.07	887,542.82
2、职工福利费	0.00	334,196.98	334,196.98	0.00
3、社会保险费	0.00	281,464.31	281,464.31	0.00
其中：医疗保险费	0.00	240,482.43	240,482.43	0.00
工伤保险费	0.00	15,667.94	15,667.94	0.00
生育保险费	0.00	25,313.94	25,313.94	0.00
4、住房公积金	0.00	273,240.00	273,240.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	32,982.44	160,268.19	100,150.82	93,099.81
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	3,389,310.52	9,917,310.29	12,325,978.18	980,642.63

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0.00	354,395.16	354,395.16	0.00
2、失业保险费	0.00	23,449.86	23,449.86	0.00
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	0.00	377,845.02	377,845.02	0.00

16、应交税费 s

项 目	期末余额	期初余额
增值税	2,495,341.21	412,734.75
消费税	0.00	0.00
营业税	0.00	0.00
企业所得税	-467,085.08	47,929.94
个人所得税	0.00	0.00
城市维护建设税	176,464.29	29,729.02
教育费附加	75,683.65	12,741.01
地方教育费附加	50,455.76	8,494.01
水利建设专项资金	14.28	14.28
印花税	8,218.75	7,735.18
合 计	2,339,092.86	519,378.19

17、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
押金保证金	877,500.00	982,500.00

项 目	期末余额	期初余额
往来款	620,400.00	620,400.00
其他	2,310,210.03	12,854.79
合 计	3,808,110.03	1,615,754.79

18、股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,000,000.00						50,000,000.00

19、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份溢价	44,156,573.82	0.00	0.00	44,156,573.82
其他资本公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	44,156,573.82	0.00	0.00	44,156,573.82

20、未分配利润

项 目	本 期
调整前上期末未分配利润	-6,933,049.15
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	0.00
调整后期初未分配利润	-6,933,049.15
加:本期归属于母公司股东的净利润	-5,962,293.94
减:提取法定盈余公积	0.00
提取任意盈余公积	0.00
提取一般风险准备	0.00
应付普通股股利	0.00
转作股本的普通股股利	0.00
期末未分配利润	-12,895,343.09

(二)、合并利润表项目注释

1、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	32,982,951.35	16,695,193.62	59,706,943.39	32,880,704.12
其他业务	10,140.17	0.00	14,673.50	0.00
合 计	32,993,091.52	16,695,193.62	59,721,616.89	32,880,704.12

2、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
营业税	0.00	0.00

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	186,429.37	1,343.10
教育费附加	133,257.32	959.35
合 计	319,686.69	2,302.45

3、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
业务招待费、市场开拓费及业务费	3,471,321.79	1,637,312.84
差旅、办公、交通费	1,056,707.23	932,050.44
工资及附加费用	1,530,210.47	1,720,878.31
三包费用	1,025,192.31	638,140.21
其他	42,045.33	290,950.33
合 计	7,125,477.13	5,219,332.13

4、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	7,184,987.90	12,990,274.84
办公、差旅、汽车费用及劳务费	1,712,268.11	2,820,230.42
工资及附加费用	4,224,757.40	4,352,187.37
技术、后勤、顾问费用	128,068.00	766,019.94
业务招待费及中介机构费用	1,643,273.05	999,182.35
租赁、物业及装修费	367,363.60	651,264.27
折旧及无形资产摊销	54,983.62	151,426.58
其他	117,965.39	694,758.36
合 计	15,433,667.07	23,425,344.13

5、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,068.46	52,311.12
利息收入	-12,418.75	-37,360.29
其他	17,835.39	22,537.87
合 计	9,485.10	37,488.70

6、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	831,271.24	-1,590.56
存货跌价损失	0.00	0.00
可供出售金融资产减值损失	0.00	0.00
持有至到期投资减值损失	0.00	0.00
长期股权投资减值损失	0.00	0.00
投资性房地产减值损失	0.00	0.00

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产减值损失	0.00	0.00
工程物资减值损失	0.00	0.00
在建工程减值损失	0.00	0.00
生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
油气资产减值损失	0.00	0.00
无形资产减值损失	0.00	0.00
商誉减值损失	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合 计	831,271.24	-1,590.56

7、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	327,822.73	272,821.93
合 计	327,822.73	272,821.93

8、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	1,156,629.48	1,543,056.47	1,156,629.48
其他	134,264.24	2,447.58	134,264.24
合 计	1,290,893.72	1,545,504.05	1,290,893.72

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
专项补助	575,000.00	654,400.00	与收益相关
税收返还	481,629.48	859,266.63	与收益相关
政府奖励	100,000.00	0.00	与收益相关
其他补助	0.00	29,389.84	与收益相关
合 计	1,156,629.48	1,543,056.47	

其他说明：

其中：收到余杭区财政创新创业大赛优胜奖奖励 10.00 万元，收杭州市余杭区科学技术局专利资助款 7.50 万元，收到余杭区企业利用资本市场财政奖励 50.00 万元，收到可享受增值税实际税负超过 3%部份予以退还税款 48.1629 万元，上述补助均与收益相关，计入当期损益。

9、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1712.08	858.57	0.00
其中：固定资产处置损失	1712.08	858.57	0.00

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
水利建设专项资金	0.00	34,600.79	0.00
其他	510.00	0.00	0.00
合 计	2,222.08	35,459.36	0.00

10、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	157,098.98	0.00
递延所得税费用	0.00	938,755.99
合 计	157,098.98	938,755.99

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	-5,805,314.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	157,098.98
子公司适用不同税率的影响	0.00
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	0.00
所得税费用	157,098.98

(三)、合并现金流量表项目注释

1、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	12,418.75	37,360.29
收到与收益相关的政府补助及奖励款	675,000.00	683,789.84
收回暂借款、押金及保证金	11,353,002.11	364,500.00
收到其他及往来净额	79,495.40	756,800.69
合 计	12,119,916.26	1,842,450.82

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的办公、差旅、汽车费用及物	3,165,258.72	2,167,888.29

项 目	本期发生额	上期发生额
料消耗		
支付的业务招待及中介机构费	3,106,627.03	2,402,343.68
支付的技术、后勤及顾问服务	992,463.24	820,272.94
支付的劳务费	2,245,832.38	1,639,462.31
支付的市场开拓费及业务费	241,855.20	220,119.19
支付的租赁、物业及装修费	1,259,338.16	696,187.54
支付的暂借款、备用金及保证金	15,858,800.00	3,567,165.12
支付的其他费用	439,987.79	486,539.12
合 计	27,310,162.52	11,999,978.19

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到理财产品本金及利息	111,827,822.73	75,272,821.93
合 计	111,827,822.73	75,272,821.93

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付理财产品本金	111,200,000.00	95,000,000.00
合 计	111,200,000.00	95,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
取得借款收到的现金	2,000,000.00	0.00
合 计	2,000,000.00	0.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
偿还债务支付的现金	2,000,000.00	10,000,000.00
分配股利，利润或偿付利息支付的现金	4,068.46	70,293.06
合 计	2,004,068.46	10,070,293.06

2、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-5,962,293.94	-997,853.45
加：资产减值准备	831,271.24	-1,590.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	497,410.44	534,148.78
无形资产摊销	131,462.28	90,023.62
长期待摊费用摊销	167,799.96	295,278.09

补充资料	本期金额	上期金额
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）	-96,766.39	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	858.57
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-	52,311.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-327,822.73	-272,821.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	938,755.99
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）	-2,435,836.86	-8,253,489.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1785817.60	-16,166,756.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3591735.63	-5,887,207.30
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-12,572,329.23	-29,668,343.80
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
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	26,750,846.74	5,701,047.66
减：现金的期初余额	39,317,445.12	66,097,459.32
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	-12,566,598.38	-60,396,411.66

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	26,750,846.74	39,317,445.12
其中：库存现金	89,159.47	1,161.80
可随时用于支付的银行存款	26,661,687.27	39,316,283.31
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	26,750,846.74	39,317,445.12
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

3、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
-----	--------	------

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,106,239.24	存入保证金以取得银行承兑汇票及开立保函
应收票据	0.00	
存货	0.00	
固定资产	0.00	
无形资产	0.00	
合 计	9,106,239.24	

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

报告期内未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

报告期内未发生同一控制下企业合并。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
杭州安厚信息技术有限公司	浙江省 杭州市	浙江省 杭州市	信息传输、计算机服务及软件业	100%		设立
苏州厚达智能科技有限公司	江苏省 昆山市	江苏省 昆山市	信息传输、计算机服务及软件业	100%		设立

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
浙江厚达智能科技股份有限公司	母 公司	股 份 有 限 公 司	杭州市 余杭区	蔡永潮	制造、 服务	5000 万元	100	100		91330 11055 26772 716

本企业的母公司情况的说明

1、公司主要经营活动为工业自动化设备、自动化信息系统、仪器仪表、机器人、自动化立体仓库及仓储设备等的研发、生产和销售。产品或提供的劳务主要有：电力行业智能化检测系统、制造业智能化装配检测系统、智能仓储及物流成套装备、工业机器人和技术服务。

2、本公司最终控制方是蔡永潮、徐立飞、万容春等三人（一致行动人）。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
杭州安厚信息技术有限公司	全资子公司	有限责任公司(法人独资)	浙江省杭州市	蔡永潮	信息传输、计算机服务及软件	贰佰万元整	100%	100%	91330108589895109X
苏州厚达智能科技有限公司	全资子公司	有限责任公司(法人独资)	江苏省昆山市	裘铁军	信息传输、计算机服务及软件业	壹千万元整	100%	100%	91320583MA1N5GUM1F

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
华立科技股份有限公司	本公司股东，持股比例 9.11%	91330000142927258N
浙江涵普电力科技有限公司	本公司股东，持股比例 4.88%	9133040079856842X4
重庆泰捷仪器仪表有限公司	本公司股东华立科技股份有限公司之子公司	9150010920323881X4
重庆华虹仪表有限公司	关联方重庆泰捷仪器仪表有限公司之子公司	91500109733940972B
芜湖宝骐汽车制造有限公司	受本公司股东华立科技股份有限公司之母公司控制的公司	91340223584583544C
杭州轻通博科自动化技术有限公司	本公司董事梅鸿 2015 年 4 月 29 日前任轻通博科董事长兼总经理	91330108710979196E
广州华立能源科技有限公司	本公司股东华立科技股份有限公司之子公司	91440106MA59BHDX35
杭州厚域科技有限公司	本公司股东华立科技股份有限公司之子公司	913301103525037602

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江涵普电力科技有限公司	原材料	2,567,371.80	0.00
华立科技股份有限公司	水电费	47,653.50	126,683.25
小计		2,615,025.30	126,683.25

出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
华立科技股份有限公司	电能表自动化检测系统	0.00	2,647,507.02
重庆泰捷仪器仪表有限公司	电能表自动化系统	0.00	4,256,410.26
小计		0.00	6,903,917.28

(2) 关联租赁情况

关联方	租赁资产种类	本期数	上年同期数
华立科技股份有限公司	房屋及建筑物	441,523.70	473,923.68
小计		441,523.70	473,923.68

(3) 关键管理人员报酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	956,858.54	1,060,806.77

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	华立科技股份有限公司	752,640.00	37,632.00	2,152,500.00	107,625.00
其他应收	华立科技股份有限公司	3,280,000.00	164,000.00	0.00	0.00
应收账款	芜湖宝骐汽车制造有限公司	192,000.00	57,600.00	192,000.00	57,600.00
应收账款	杭州轻通博科自动化技术有限公司	362,500.00	239,000.00	232,500.00	232,500.00
应收账款	重庆华虹仪表有限公司	1,992,000.00	99,600.00	1,992,000.00	996,000.00
应收账款	浙江涵普电力科技有限公司	0.00	0.00	600,000.00	300,000.00
小计	-	6,579,140.00	597,832.00	5,169,000.00	1,693,725.00

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	浙江涵普电力科技有限公司	3,376,908.71	1,787,480.29
应付账款	杭州轻通博科自动化技术有限公司	0.00	487,500.00
应付账款	华立科技股份有限公司	5,412.37	1,020,389.73
小计		3,382,321.08	3,295,370.02
其他应付款	浙江涵普电力科技有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	华立科技股份有限公司	1,461,913.43	0.00
小计		1,561,913.43	100,000.00

九、母公司财务报表项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	60,106,637.34	100.00	8,200,720.48	13.64	51,905,916.86

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
备的应收款项					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	60,106,637.34	100.00	8,200,720.48	13.64	51,905,916.86

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	53,385,330.59	100.00	7,522,488.66	14.09	45,862,841.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	53,385,330.59	100.00	7,522,488.66	14.09	45,862,841.93

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	32,553,334.85	1,627,666.74	5.00
1至2年	11,358,435.05	1,135,843.51	10.00
2至3年	13,882,367.43	4,164,710.23	30.00
3至4年	2,080,000.01	1,040,000.01	50.00
4至5年	0.00	0.00	80.00
5年以上	232,500.00	232,500.00	100.00
合计	60,106,637.34	8,200,720.48	-

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 678231.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款	坏账金额
------	--------	----	-------	------

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款	坏账金额
			总额比例(%)	
第一名	客户	5,147,780.00	8.56	1,544,334.00
第二名	客户	4,510,000.00	7.50	1,353,000.00
第三名	客户	4,439,267.66	7.39	233363.38
第四名	客户	4,419,170.93	7.35	220,958.55
第五名	客户	4,011,950.00	6.67	619,445.00
合计		22,528,168.59	37.47	3,971,100.93

注：非关联企业

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,703,178.33	100.00	193,384.30	5.22	3,509,794.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	3,703,178.33	100.00	193,384.30	5.22	3,509,794.03

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	797,417.61	100.00	50,744.88	6.36	746,672.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	797,417.61	100.00	50,744.88	6.36	746,672.73

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,641,794.33	186,705.90	5.00
1 至 2 年	60,784.00	6,078.40	10.00
2 至 3 年	0.00	0.00	30.00
3 至 4 年	0.00	0.00	50.00
4 至 5 年	0.00	0.00	80.00
5 年以上	600.00	600.00	100.00
合 计	3,703,178.33	193,384.30	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 142,639.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,559,825.00	633,144.00
暂借款及备用金	17,396.42	57,235.82
其他	125,956.91	107,037.79
合 计	3,703,178.33	797,417.61

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	关联方关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
杭州华立科技有限公司	是	保证金	3,280,000.00	1 年以内	88.26	164,000.00
国网河北招标有限公司	否	保证金	81,909.00	1 年以内	2.20	4,095.45
华北电力物资总公司	否	保证金	72,750.00	1 年以内	1.96	3,637.50
国网山西招标有限公司	否	保证金	44,050.00	1 年以内	1.19	2,202.50
北京华联电力工程监理公司	否	保证金	35,384.00	1-2 年	0.95	3,538.40
合 计			3,514,093.00	—	94.56	177,473.85

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,300,000.00	0.00	2,300,000.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00
对联营、合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	2,300,000.00	0.00	2,300,000.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州安厚信息技术有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00
苏州厚达智能科技有 限公司	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	0.00	0.00
合 计	2,300,000.00	0.00	0.00	2,300,000.00	0.00	0.00

4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	32,495,771.85	20,113,997.22	59,587,285.27	38,682,499.30
其他业务	10,140.17	0.00	14,673.50	0.00
合 计	32,505,912.02	20,113,997.22	59,601,958.77	38,682,499.30

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
丧失控制权后,剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
理财产品收益	327,822.73	272,821.93
合 计	327,822.73	272,821.93

十、其他补充资料

1、非经常性损益

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	-1,712.08	

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	175,000.00	
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）	981,629.48	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	327,822.73	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	133,754.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,616,494.37	

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	1,616,494.37	

2、净资产收益率

(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	-7.08	-0.12	-0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.00	-0.15	-0.15

(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	-5,962,293.94
非经常性损益	B	1,616,494.37
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	-7,578,788.31
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	87,223,524.67
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	0
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	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	84,242,377.70
加权平均净资产收益率	M=A/L	-7.08%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-9.00%

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	-5,962,293.94

非经常性损益	B	1,616,494.37
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	-7,578,788.31
期初股份总数	D	50,000,000.00
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	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	50,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	-0.12
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.15

(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。

注：填写时参考公式：

1、毛利率=（营业收入－营业成本）÷营业收入×100%

2、资产负债率=负债总额÷总资产×100%

3、流动比率=流动资产÷流动负债

4、利息保障倍数=息税前利润/利息费用=（净利润+利息费用+所得税费用）÷利息费用

其中，利息费用采用现金流量表中的相关数据进行计算。

5、应收账款周转率=当期营业收入÷应收账款平均余额

6、存货周转率=当期营业成本÷存货平均余额

7、总资产增长率=（报告期内总资产增长额÷期初总资产）×100%

8、营业收入增长率=（报告期内营业收入增长额÷上年同期营业收入）×100%

9、净利润增长率=（报告期内净利润增长额÷上年同期净利润）×100%

10、加权平均净资产收益率、基本每股收益的计算公式参照《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》执行

公司主要财务报表项目的变动及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度%	变动原因说明
应收账款	52,464,566.86	46,203,891.93	13.55%	大型项目（单一合同一千万以上）按施工进度确认收入及收款时间节点在后，属正常范围内波动
存货	16,582,300.87	14,146,464.01	17.22%	在建项目增加及项目未达收入确认阶段，属正常范围内波动
其他流动资产	0.00	1,113,564.79	-100.00%	预交税金结转。
无形资产	518,896.57	650,358.85	-20.21%	无新增无形资产，按月正常摊销
短期借款	0.00	0.00		
应付职工薪酬	980,642.63	3,389,310.52	-71.07%	2016年底计提年终奖（金额为183.28万元）及期末较期初人力规模减少所致；
应交税费	2,339,092.86	519,378.19	350.36%	本期期末应交税费主要由应交增值税金额249.53万元、税金及附加金额为30.26万元构成；
其他流动负债	0.00	0.00		
未分配利润	-12,895,343.09	-6,933,049.15		<p>（1）营业收入：报告期内实现营业收入3299.31万元，与上年同期相比下降45.47%，业务主要由电力行业智能化检测项目和售后运维项目构成，分别占了主营业务收入的49.63%和19.76%。受上年度订单较少、今年新增订单施工计划延后导致上半年收入规模较上年同期大幅降低；</p> <p>（2）营业成本：报告期内营业成本1669.52万元，同比下降49.22%，原因是收入与成本确认同步确认，受本期收入规模较少所致，毛利率维持正常水平。</p> <p>（3）净利润：报告期内净利润-596.24万元，主要原因系公司营业利润下降，期间费用规模较大，另计提了应收款减值准备83.13万元，导致公司净利润下降。</p>
利润表项目	本期发生额	上年同期发生额	同比	

销售费用	7,125,477.13	5,219,332.13	36.52%	报告期内销售费用同比增加 190.61 万元，主要由于公司拓展市场需要加大各产品营销投入；主要费用由业务招待费、营销差旅费、市场拓展费用、广宣费用等构成；
管理费用	15,433,667.07	23,425,344.13	-34.11%	报告期内管理费用同比减少 799.16 万元，主要由公司对研发人员人力投入有所控制较少所致，主要费用由研发费、差旅费、中介机构费用等构成。
营业外支出	2,222.08	35459.36	-93.73%	去年同期有 3.45 万元水利基金列支营业外支出，本期无此项发生额；
净利润额	-5,962,293.04	-997,853.45		报告期内净利润-同比大幅降低，主要原因系公司收入规模下降导致营业利润下降，期间费用尤其研发费用规模较大，并计提了应收款减值准备 83.13 万元，导致公司净利润下降。
现金流量表项目	本期发生额	上年同期发生额	同比	
经营活动产生的现金流量净额	-12,572,329.23	-29,668,343.80	-57.62%	销售商品、提供劳务收到的现金同比降低 32.44%；收到其他与经营活动有关的现金同比增加 557.81%，经营活动现金流入小计同比降低 8.52%；经营活动现金流出小计同比降低 27.99%，经营活动产生的现金流量净额同比降低 57.62%；经营性现金流净流出收窄；
投资活动产生的现金流量净额	9,799.31	-20,657,774.80	-100.05%	主要是银行理财产品购买及赎回产生差异，2016 年 6 月 30 日购买的银行理财产品 2000.00 万元未赎回导致同比差异大；
筹资活动产生的现金流量净额	-4,068.46	-10,070,293.06	99.96%	主要是向银行短期借款形成差异，去年同期归还银行借款 1000.00 万元形成筹资活动产生的现金流流出大；

浙江厚达智能科技股份有限公司

(加盖公章)

二〇一七年八月