

恒天凡腾

NEEQ:871440

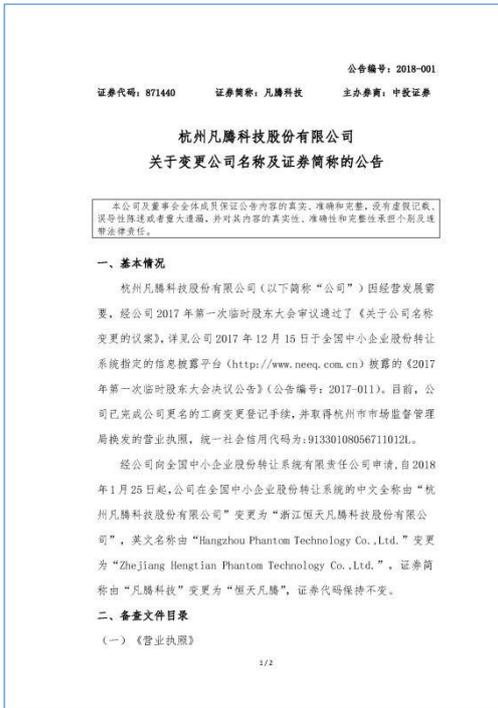
浙江恒天凡腾科技股份有限公司

Zhejiang Hengtian Phantom Technology Co.,Ltd.

半年度报告

2018

# 公司半年度大事记



自2018年1月25日起，公司在全国中小企业股份转让系统的中文全称由“杭州凡腾科技股份有限公司”变更为“浙江恒天凡腾科技股份有限公司”，英文名称由“Hangzhou Phantom Technology Co., Ltd.”变更为“Zhejiang Hengtian Phantom Technology Co., Ltd.”，证券简称由“凡腾科技”变更为“恒天凡腾”，证券代码保持不变。



2018年1-6月，公司累计获得2项发明专利授权，分别来自公司自动化立体仓库以及智能配液产品。此外，公司获得1项计算机软件著作权，并通过浙江省电子信息产品检验所评测，已经完成税务资格备案，享受软件产品增值税即征即退政策。

# 目 录

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 .....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	17
第七节 财务报告 .....	20
第八节 财务报表附注 .....	26

## 释义

释义项目		释义
公司、恒天凡腾、凡腾科技	指	浙江恒天凡腾科技股份有限公司
凡腾有限	指	杭州凡腾科技有限公司
元（万元）	指	人民币元、人民币万元
股东会	指	浙江恒天凡腾科技有限公司股东会
股东大会	指	浙江恒天凡腾科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江恒天凡腾科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江恒天凡腾科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
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
《公司法》	指	现行《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	现行《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
PRCS	指	PRCS (Production Resources Control System) 即生产资源管理控制系统，是在生产制造过程中，通过信息监控及物流传递，将生产资源高效转化为生产力的智能生产系统。具体是通过互联网、软件、电器控制等技术，将生产制造流程所涉及的能源、原材料、人力等生产资源按照优化的流程，实现生产资源的最大效能。在过程中，系统可根据信息的监控，自主处理生产问题

## 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。

公司负责人邓国梁、主管会计工作负责人刘峻及会计机构负责人（会计主管人员）刘峻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	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(主管会计人员)签名并盖章的财务报表。 2、报告期内在全国中小企业股份转让系统公司披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	浙江恒天凡腾科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Hengtian Phantom Technology Co., Ltd.
证券简称	恒天凡腾
证券代码	871440
法定代表人	邓国梁
办公地址	杭州市萧山区风情大道 351 号潮锦科创园 3A-203 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	邓国梁
是否通过董秘资格考试	否
电话	0571-88923396
传真	0571-88920696
电子邮箱	phare@pht.cc
公司网址	www.pht.cc
联系地址及邮政编码	杭州市萧山区风情大道 351 号潮锦科创园 3A-203 室, 311200
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	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012 年 11 月 15 日
挂牌时间	2017 年 6 月 1 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）—软件和信息技术服务业（I65）—信息系统集成服务（I652）—信息系统集成服务（I6520）
主要产品与服务项目	为纺织印染企业提供生产自动化控制综合解决方案及相关服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	11,111,111
优先股总股本（股）	不适用
控股股东	邓国梁
实际控制人及其一致行动人	邓国梁、屠尧荣、张天翼、叶文虎、上官建、王治英、苏醒、王东、沈连富

#### 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	91330108056711012L	否
注册地址	杭州市滨江区长河街道江汉路 1785号网新双城大厦1幢701室	否
注册资本（元）	11,111,111	否

#### 五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

1、2018年7月18日，公司完成了注册地址的工商变更手续，变更后公司注册地址为浙江省杭州市滨江区西兴街道江陵路2028号星耀城2幢1401室，具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上发布的《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（2018-015）。

2、2018年7月24日，公司完成主办券商变更，由原来的中国中投证券有限责任公司变更为开源证券股份有限公司，具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上发布的《变更持续督导主办券商公告》（2018-014）。

## 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	7,343,731.53	9,600,185.37	-23.50%
毛利率	90.52%	57.74%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,655,151.25	2,166,935.22	-23.62%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,643,478.14	1,950,241.70	-15.73%
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）	6.80%	9.16%	-
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）	6.75%	8.25%	-
基本每股收益	0.15	0.20	-25.00%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	28,057,451.37	25,507,201.91	10.00%
负债总计	2,885,578.23	1,990,480.02	44.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	25,171,873.14	23,516,721.89	7.04%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.27	2.12	7.08%
资产负债率（母公司）	10.28%	7.80%	-
资产负债率（合并）	-	-	-
流动比率	9.00	12.20	-
利息保障倍数	0	0	-

### 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	-1,723,574.44	4,416,782.27	-139.02%
应收账款周转率	0.54	0.65	-
存货周转率	2.19	3.96	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	10.00%	18.80%	-
营业收入增长率	-23.50%	8.97%	-
净利润增长率	-23.62%	21.84%	-

## 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	11,111,111	11,111,111	-
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

公司主营业务是为纺织印染企业提供 PRCS 工业自动化整体控制解决方案，包括系统优化升级、软件开发和其他相关增值技术服务。公司通过为客户提供技术软件开发服务及搭建营销平台推广公司的产品，主要以销售软硬件类配套产品、提供系统集成服务及对应安装、使用培训等服务，从而获取现金流实现利润。

公司主要采取直销模式，通过自有的销售团队对客户进行拜访和销售。公司销售人员与潜在客户接触后，了解客户需求并出具解决方案，之后洽谈沟通并修改方案，最终经双方确定无误后签订销售合同。凭借多年来积累的行业系统集成经验及成熟的软件开发能力，公司积累了如愉悦家纺、山东魏联、韶关顺昌等众多大型印染企业客户，在业界树立了良好的企业形象及口碑。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

#### 1、财务状况

报告期末，公司资产总额 28,057,451.37 元，较期初增长 10.00%；归属于挂牌公司股东的净资产 25,171,873.14 元，较期初增长 7.04%；归属于挂牌公司股东的每股净资产 2.27 元，较期初增长 7.08%。

#### 2、经营成果

报告期内，公司实现营业收入 7,343,731.53 元，较上年同期下降 23.50%；实现归属于挂牌公司股东的净利润 1,655,151.25 元，较上年同期下降 23.62%；营业成本 696,384.31 元，较上年同期下降 82.84%。

营业成本下降的主要原因：2018 年确认硬件收入 380,172.42 元，占总收入的 5.18%；确认软件收入 6,752,982.61 元，占总收入的 91.96%，由于软件销售不存在销售成本，而硬件销售比去年同期下降 90.69%，因此造成营业成本较去年同期下降 82.84%。

#### 3、现金流量

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-1,723,574.44 元，较上年同期下降 139.02%。由于大批量的客户未遵守合同条约付款，造成我公司资金回笼缓慢。虽然公司本着客户至上的原则，一直按照合同约定履行自己的义务，但客户付款的延期，确实造成本公司现金流入的减少，针对此问题，公司也出台一系列措施，加强资金的回笼，以保证公司的利益。

### 三、 风险与价值

#### 1、应收账款余额较大的风险

报告期末，公司应收账款账面价值为 13,375,279.38 元。虽然公司应收账款客户信誉较高且资质较好，但如果个别客户生产经营出现重大不利变化，将导致公司应收账款无法收回，生产经营流动资金量受到一定影响。

应对措施：公司已采取以下措施：1) 加强合同及客户的管理，必要时安排专人负责；2) 对应收账款回款纳入对销售人员的考核，以提高应收账款的回款速度，保证应收账款的质量。目前，公司拟通过法律途径对部分账龄较长的款项进行催收。

#### 2、经营活动现金流量不足的风险

公司本期经营现金净流量为-1,723,574.44 元，经营活动产生的现金流量净额为负。主要是由于公司针对信用良好的用户放宽信用政策，公司回款速度变缓，而成本费用支出保持稳定，未能持续给公司

的日常经营活动带来稳定的现金流入，可能面临经营活动现金流量不足的风险。未来若公司经营活动产生的现金流量净额依然为负或者公司不能及时筹措资金，将可能给公司的生产经营带来一定的影响

应对措施：为确保公司经营现金流量充足，保证公司正常生产经营，公司已采取以下措施：①建立年度财务预算，并依照预算执行；②与供应商建立友好合作关系，延长付款周期，并加强公司日常管理，节约日常开支。此外，公司拟采取多渠道融资方式，满足公司发展的资金需求。

### 3、专业技术人才流失的风险

公司作为知识密集型企业，对专业技术人员依赖性较大。因公司主要业务是为纺织印染企业提供生产自动化控制综合解决方案，涉及包括纺织印染、计算机、电气、机械等诸多领域，对专业、复合型人才需求尤为明显。公司自设立以来一直注重人才的培养与引进，未来随着公司业务规模的不断扩大，公司对员工的专业能力和技术水平的要求将进一步提高。若公司未来无法维持专业技术人员储备，出现专业技术人员大量流失的情况，将对公司持续经营带来重大不利影响。

应对措施：公司已采取以下措施：1) 为员工提供良好的工资及福利待遇；2) 与所有员工签订规范的劳动合同；3) 实施项目奖励等措施；4) 不定期福利体检，开展各种形式的聚会，加强与员工的交流与沟通。未来，公司将结合实际，考虑为员工提供股权激励计划，加强人员培训，以保证后备技术人才充足。

### 4、行业政策导向的风险

公司持续稳定经营与纺织印染行业未来市场导向息息相关，目前政府已陆续出台相关政策，行业未来发展受到利好政策导向影响。但政策的落实效果有待观察，若导向发生转变，将对行业发展方向产生不利影响。

应对措施：公司将通过不断加大营销及推广力度，扩充销售团队，拓展融资途径，以便快速占领市场，从而加强及巩固市场竞争能力。同时公司将密切关注下游行业相关产业政策，及时调整经营策略及产品结构，以便及时适应下游行业变化，从而尽可能降低下游行业变化对公司经营的影响。

### 5、核心技术泄露风险

公司的主要业务是为纺织印染企业提供生产自动化控制综合解决方案及相关服务。公司的产品可实现纺织印染全工艺流程的自动化控制，目前市场上可实现全流程控制同类公司较少，公司自主研发的核心技术是主要市场竞争力，核心技术的泄露会使公司面临重大经营风险。

应对措施：公司内部实行严格的保密措施，与关键技术人员签订保密协议，同时公司也将不断进行新技术、新产品的生产、研发和升级，及时研发新产品，保持产品技术优势，提高抵御核心技术泄露风险的能力。

### 6、控股股东不当控制风险

公司的实际控制人邓国梁持有公司 33.59%的股份，其余自然人及法人持股均未超过此比例。其曾长期担任凡腾有限的法定代表人、执行董事、总经理等职务，并担任恒天凡腾的法定代表人和董事长，能够实际控制公司的经营管理，且邓国梁与公司 8 名自然人股东签订了《一致行动协议》，邓国梁合计持有 66.49%的股份表决权，能够对公司重大经营决策施加影响及控制。若实际控制人邓国梁利用其拥有的公司实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制或影响，可能会损害公司及公司中小股东的利益。

应对措施：为减少实际控制人不当控制风险，公司在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，制定了关联交易管理制度以及对外担保管理制度，完善了公司内部控制制度。公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范经营意识，督促实际控制人遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。

### 7、公司治理风险

公司虽然已经逐步建立健全了治理机制，制定了与企业发展相适应的内部控制制度，但是随着公司经营规模的不断扩大，业务范围的不扩张，公司的内部治理机制可能存在一定的滞后性。特别是在成为公众公司后，公司将面临社会各界的监管，将对公司治理提出更高的要求，公司治理层对于新制度、

新环境的认识和理解水平仍有待提高，需要不断创新和改进内部治理机制。因此，公司未来经营中可能存在因内部治理无法满足发展要求而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司比照上市公司的要求，制定了《公司章程》及三会议事规则及相关管理制度。未来，公司管理层将不断加强学习，严格遵守各项规章制度，按照相关规则治理公司，以提高公司规范化水平。

#### 8、税收优惠风险

公司于 2015 年获得国家高新技术企业证书，享受减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策，有效期三年。若公司 2018 年重新认定未获通过，或税收政策发生变化，将对公司的净利润产生一定影响。

应对措施：公司重视国家高新技术企业重新认定工作，组织协调人力资源部、技术中心、财务部等公司各部门做好申报工作。目前公司已经递交国家高新技术企业重新认定申请材料，截止至本报告披露日已通过专家评审，待浙江省认定办审核。

## 四、 企业社会责任

公司高度重视企业的社会责任，公司成立以来诚心诚信对待客户、依法履行纳税义务，尽全力做到了对全体股东和员工负责，对社会负责。未来，公司会继续把社会责任放在公司发展的重要位置，吸收与公司主营业务与发展规划相适应的行业人才，尽全力提供就业岗位，积极主动承担社会责任，支持地区经济发展。

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (一)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在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

#### (一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
郭立志	关联方借款	300,000	是	2018. 08. 30	2018-020

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

本次关联交易为公司向董事郭立志先生借款，借款年利率 6.15%，借款期限 1 年，该款项用于补充公司流动性资金，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

#### (二) 承诺事项的履行情况

公司控股股东、实际控制人邓国梁出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺本人、所控制的公司及拥有权益的公司将不生产、开发任何与公司产品构成竞争或可能竞争的产品，不直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，不参与投资任何与公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能竞争的其他企业；如公司进一步开拓其产品和业务范围，本人、所控制的公司及拥有权益的公司将不与公司拓展后的产品和业务相竞争；若与公司拓展后的产品和业务产生竞争，本人、所控制的公司及

拥有权益的公司将以以下方式避免同业竞争：1) 停止生产或经营相竞争的业务和产品；2) 将相竞争的业务纳入公司经营；3) 向无关联关系的第三方转让该业务；如承诺函被证明是不真实或未被遵守，将向公司赔偿一切直接或间接损失。

公司全体董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺本人（及近亲属，下同）未在中国境内或境外直接或间接从事与公司（及其直接或间接控制的企业，下同）业务存在竞争的经营活动，亦没有在与公司业务有直接或间接竞争的经营实体拥有任何权益；在本人作为公司董事、监事或高级管理人员期间，本人保证不会直接或间接以任何方式从事与公司业务相竞争的任何活动；如因未履行上述承诺而给公司造成损失的，本人将以现金方式对公司损失进行赔偿。

报告期内，承诺人均未发生违反承诺的事项。

## 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	5,864,481	52.78%	-	5,864,481	52.78%
	其中：控股股东、实际控制人	942,000	8.48%	314,667	1,256,667	11.31%
	董事、监事、高管	1,516,000	13.64%	314,667	1,830,667	16.48%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	5,246,630	47.22%	-	5,246,630	47.22%
	其中：控股股东、实际控制人	2,475,000	22.28%	-	2,475,000	22.28%
	董事、监事、高管	4,197,000	37.77%	-	4,197,000	37.77%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		11,111,111	-	0	11,111,111	-
普通股股东人数		24				

#### (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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	邓国梁	3,417,000	314,667	3,731,667	33.59%	2,475,000	1,256,667
2	中国化纤有限公司	2,000,000	-	2,000,000	18.00%	0	2,000,000
3	屠尧荣	1,100,000	-	1,100,000	9.90%	825,000	275,000
4	张天翼	1,096,000	-	1,096,000	9.86%	822,000	274,000
5	赵兮	500,000	-	500,000	4.50%	0	500,000
合计		8,113,000	314,667	8,427,667	75.85%	4,122,000	4,305,667
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 股东邓国梁、屠尧荣、张天翼存在一致行动关系，除此之外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

邓国梁，男，1982年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2005年毕业于杭州电子科技大学。2005年7月至2008年9月任杭州开源电脑技术有限公司设计部机械工程师；2008年10月至2009年1月自由职业；2009年2月至2016年1月任杭州昊坤科技有限公司执行董事、总经理；2012年11月至2015年4月任凡腾有限执行董事、总经理；2015年5月至2016年4月任凡腾有限董事长；2016年5月至今任公司董事长、董事会秘书。

报告期内，不存在控股股东变动情况。

## 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
邓国梁	董事长、董事会秘书	男	1982.09.03	本科	2016.04.15-2019.04.14	是
张天翼	董事、总经理	男	1978.05.06	大专	2016.04.15-2019.04.14	是
缪光荣	董事	男	1963.12.12	本科	2016.04.15-2019.04.14	否
陈泽	董事	男	1983.02.10	研究生	2016.04.15-2019.04.14	否
郭力志	董事、副总经理	男	1982.05.01	本科	2016.04.15-2019.04.14	是
屠尧荣	监事会主席	男	1966.03.17	高中	2016.04.15-2019.04.14	否
寿焕忠	监事	男	1983.04.01	本科	2016.04.15-2019.04.14	是
杨正勇	监事	男	1988.10.03	本科	2016.04.15-2019.04.14	是
刘峻	财务负责人	男	1979.09.13	本科	2016.04.15-2019.04.14	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

邓国梁、张天翼、屠尧荣存在一致行动关系，除此之外其他人员不存在关联关系。

#### (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
邓国梁	董事长、董事会秘书	3,417,000	314,667	3,731,667	33.59%	-
张天翼	董事、总经理	1,096,000	-	1,096,000	9.86%	-
缪光荣	董事	-	-	-	-	-
陈泽	董事	100,000	-	100,000	0.90%	-
郭力志	董事、副总经理	-	-	-	-	-
屠尧荣	监事会主席	1,100,000	-	1,100,000	9.90%	-
寿焕忠	监事	-	-	-	-	-

杨正勇	监事	-	-	-	-	-
刘峻	财务负责人	-	-	-	-	-
合计	-	5,713,000	314,667	6,027,667	54.25%	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	1	1
生产人员	14	11
销售人员	6	6
技术人员	18	15
财务人员	3	3
其他人员	9	8
员工总计	51	44

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	27	16
专科	12	16
专科以下	11	11
员工总计	51	44

#### 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：

##### 1、员工薪酬政策

公司给员工的报酬是以员工的专业能力和水平所创造的价值，以及实现持续价值的任职能力为依据，不以学历、工龄和职称为导向，公司根据项目业绩或工作业绩，经过相关部门的评估给出最终结果。

##### 2、培训计划

公司历来重视员工的培训和发展，多层次、多渠道、多领域加强员工培训和学习工作，鼓励员工参

加相关专业方面的培训和学历深造，鼓励员工购买专业书籍和公司购买专业书籍，关于职业资格和职能等级类考试，公司给予一定补贴和支持，同时获得中级资格证书后，另有一定的奖励补贴。并且对于新进员工，公司采用“一带一”导师制培养方式，由部门负责人指导，专设一名经验丰富、业务技能优秀的老员工对新员工进行培训和教导，有效帮助新员工快速适应工作环境，掌握相关知识技能，发挥才干助力公司发展。

### 3、离退休职工情况

报告期内，公司无离退休职工，因此无需支付相关费用。

## (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：

报告期内，公司未认定核心员工。

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2018年7月2日，邓国梁增持75,000股，增持后直接持有股份3,806,667股，占公司股本总额的34.26%；7月4日，增持124,000股，此次增持后直接持有股份3,930,667股，占股本总额的35.38%；8月28日，增持274,000股，此次增持后直接持有股份4,204,667股，占股本总额的37.84%。

2018年8月28日，张天翼减持274,000股，减持后直接持有股份822,000股，占公司股本总额的7.40%。

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 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	六、1	161,603.25	2,627,548.16
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	六、2,六、3	13,835,279.38	14,519,123.20
预付款项	六、4	5,549,631.00	2,763,185.42
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六、5	1,010,301.81	512,495.52
买入返售金融资产		-	-
存货	六、6	4,144,110.19	2,577,532.65
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、7	1,276,030.99	1,285,948.41
<b>流动资产合计</b>		<b>25,976,956.62</b>	<b>24,285,833.36</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	六、8	761,266.16	859,297.68
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、9	996,475.92	29,886.65
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	六、10	49,649.91	63,190.83
递延所得税资产	六、11	273,102.76	268,993.39
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		2,080,494.75	1,221,368.55
<b>资产总计</b>		28,057,451.37	25,507,201.91
<b>流动负债：</b>			
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		-	-
应付票据及应付账款	六、12	1,799,019.54	1,355,197.23
预收款项	六、13	248,869.86	406,834.82
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、14	0.00	0.00
应交税费	六、15	432,301.45	186,733.25
其他应付款	六、16	405,387.38	41,714.72
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>		2,885,578.23	1,990,480.02
<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>		2,885,578.23	1,990,480.02
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	六、17	11,111,111.00	11,111,111.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、18	6,223,186.47	6,223,186.47
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、19	618,242.45	618,242.45
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、20	7,219,333.22	5,564,181.97
归属于母公司所有者权益合计		25,171,873.14	23,516,721.89
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		25,171,873.14	23,516,721.89
<b>负债和所有者权益总计</b>		28,057,451.37	25,507,201.91

法定代表人：邓国梁

主管会计工作负责人：刘峻

会计机构负责人：刘峻

## (二) 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>		7,343,731.53	9,600,185.37
其中：营业收入	六、21	7,343,731.53	9,600,185.37
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		6,060,451.94	8,029,898.86
其中：营业成本	六、21	696,384.31	4,057,342.75
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	六、22	72,725.77	50,336.20
销售费用	六、23	868,800.84	666,236.52
管理费用	六、24	1,684,578.15	2,049,754.17
研发费用	六、25	2,703,310.66	1,214,979.20
财务费用	六、26	7,256.39	-8,749.98
资产减值损失	六、27	27,395.82	0.00

加：其他收益	六、28	663,957.17	979,460.75
投资收益（损失以“－”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
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>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		1,947,236.76	2,549,747.26
加：营业外收入		0.00	0.00
减：营业外支出	六、29	0.00	411.71
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		1,947,236.76	2,549,335.55
减：所得税费用	六、30	292,085.51	382,400.33
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		1,655,151.25	2,166,935.22
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		-	-
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		1,655,151.25	2,166,935.22
<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>		-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,655,151.25	2,166,935.22
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		0.15	0.20
（二）稀释每股收益		0.15	0.20

法定代表人：邓国梁

主管会计工作负责人：刘峻

会计机构负责人：刘峻

(三) 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		8,776,963.00	13,243,016.97
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		648,024.10	963,460.75
收到其他与经营活动有关的现金	六、31	728,521.72	1,127,569.13
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>10,153,508.82</b>	<b>15,334,046.85</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		6,477,421.36	4,798,199.69
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		2,393,317.32	2,729,134.01
支付的各项税费		1,364,251.53	1,566,067.01
支付其他与经营活动有关的现金	六、31	1,642,093.05	1,823,863.87
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>11,877,083.26</b>	<b>10,917,264.58</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、32	<b>-1,723,574.44</b>	<b>4,416,782.27</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			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		1,042,370.47	-3,185.77

的现金			
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>		1,042,370.47	-3,185.77
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,042,370.47	3,185.77
<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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		300,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		300,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		300,000.00	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、32	-2,465,944.91	4,419,968.04
加：期初现金及现金等价物余额	六、32	2,627,548.16	3,775,322.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、32	161,603.25	8,195,290.67

法定代表人：邓国梁

主管会计工作负责人：刘峻

会计机构负责人：刘峻

## 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) 附注事项详情

### 二、 报表项目注释

#### 浙江恒天凡腾科技股份有限公司 2018 年半年度财务报表附注 (除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、公司基本情况

浙江恒天凡腾科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”), 成立于2012年11月15日。公司类型: 其他股份有限公司(非上市); 经营期限至长期。法定住所: 浙江省杭州市滨江区西兴街道江陵路2028号星耀城2幢1401室; 法定代表人: 邓国梁; 股本: 人民币11,111,111元; 统一社会信用代码为91330108056711012L。

公司经营范围: 楼宇智能化技术、自动化控制技术、印刷技术、电子产品、光机电一体化设备、新能源技术、环保技术的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让; 批发、零售: 楼宇智能化设备、印刷设备及配件、电子产品、机械设备、环保设备、仪器仪表、化工原料及产品(除化学危险品及易制毒品)、服装服饰; 货物进出口(法律、行政法规规定禁止的项目除外, 法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营); 含下属分支机构经营范围; 其他无需报经审批的一切合法项目。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

#### 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发

布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2018 年 06 月 30 日的财务状况及 2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 四、重要会计政策和会计估计

本公司主要从事 PRCS 智能配液系统、PRCS 印染生产资源管理软件、PRCS 印染污水水质处理系统等自动化系统产品的销售。本公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,详见本附注四、14“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明,请参阅附注四、17“重大会计判断和估计”。

#### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度,即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 3、记账本位币

人民币为公司的主要经济环境中的货币,公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### 5、金融工具

在本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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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,相关的交易费用直接计入损益,对于其他类别的金融资产和金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

##### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿

交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

### ①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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的年末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊

销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的年末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原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当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为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的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 6、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款

(如偿付利息或本金发生违约或逾期等); ③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组; ④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为资产负债表日余额在人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 单独测试未发生减值的金融资产, 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项, 不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项, 按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力, 并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
组合 1: 账龄分析法	根据历史经验数据分析
组合 2: 关联方应收款项	债务人属于本公司关联方, 发生坏账的损失风险较低
组合 3: 保证金、押金	债权性质为保证金、押金, 发生坏账的损失风险较低
组合 4: 员工个人借款、备用金	债务人属于公司内部人员, 发生坏账的损失风险较低

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时, 坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	计提方法
组合 1: 账龄分析法	按账龄分析法计提坏账准备
组合 2: 关联方应收款项	发生坏账损失的可能性较低, 一般不需计提减值准备
组合 3: 保证金、押金	发生坏账损失的可能性较低, 一般不需计提减值准备
组合 4: 员工个人借款、备用金	发生坏账损失的可能性较低, 一般不需计提减值准备

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)		
其中: 0-6 个月 (含 6 个月)	0	0
7-12 个月 (含 12 个月)	1	1
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单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项, 单独进行减值测试, 有客

观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

### （3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 7、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、产成品、库存商品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

## 8、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### （2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	5年	5	19.00
运输工具	年限平均法	4年	5	23.75
办公及电子设备	年限平均法	3年	5	31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### （3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

### （4）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其

他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## **9、在建工程**

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

1、 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

## **10、无形资产**

### **(1) 无形资产**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### **(2) 研究与开发支出**

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### **(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法**

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

## **11、长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括房屋装修费。长期待摊费用在预计受益期间直线法

摊销。

## 12、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 13、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

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

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## 14、收入

### （1）商品销售收入

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

本公司主要从事 PRCS 智能配液系统、PRCS 印染生产资源管理软件、PRCS 印染污水水质处理系统等自动化系统产品的销售，产品类型硬件与软件相结合的配套产品与软件产品，公司均在系统整体交付客户并经客户最终验收合格后，确认收入实现。

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确

认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）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。

## 15、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税

资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 17、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### （1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### （2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值

及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### （3）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

### （4）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### （5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### （6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按16%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；销售自产软件产品收入按16%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。

### 2、税收优惠及批文

根据【科技部财政部国家税务总局】《关于印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》

【国科发火〔2016〕32号】，本公司于2015年取得高新技术企业证书，证书编号：GR201533000001，有效期三年。本报告期内，根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2017年第24号），公司于2017年度高新技术企业资格期满，在通过重新认定前，企业所得税暂按15%的税率预提。

## 六、财务报表项目注释

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	24,710.20	14,244.20
银行存款	136,893.05	2,613,303.96
合计	161,603.25	2,627,548.16
其中：存放在境外的款项总额	-	-

本期末货币资金161,603.25元，较期初2,627,548.16元下降93.85%，主要原因为货款未及时回收，而新的销售合同需要材料采购，因此造成公司账面资金下降。

### 2、应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	460,000.00	750,000.00

本期末银行承兑汇票金额460,000.00元，较期初750,000.00元下降38.67%，属于正常的承兑汇票兑现。

### 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	14,282,597.00	100.00	907,317.62	6.35	13,375,279.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	14,282,597.00	100.00	907,317.62	6.35	13,375,279.38

(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	14,649,045.00	100.00	879,921.80	6.01	13,769,123.20

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	14,649,045.00	100.00	879,921.80	6.01	13,769,123.20

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 (%)
0-6 个月 (含 6 个月)	5,112,215.00	0.00	0
7-12 个月 (含 12 个月)	2,163,562.00	21,635.62	1
1 至 2 年	6,081,820.00	608,182.00	10
2 至 3 年	925,000.00	277,500.00	30
3 年 4 年	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	-	-	-
合计	14,282,597.00	907,317.62	6.35

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 27,395.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 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	期末余额	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
英德市实益长丰纺织有限公司	2,090,000.00	14.63	13,320.00
山西一洲纺织印染有限公司	1,750,000.00	12.25	175,000.00
韶关市顺昌布厂有限公司	1,515,400.00	10.61	0.00
成都民康印染有限公司	1,400,000.00	9.80	140,000.00
四川嘉福纺织有限公司	1,350,000.00	9.45	135,000.00
合计	8,105,400.00	56.74	463,320.00

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

#### 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	3,699,460.95	66.66	2,740,173.44	99.17
1 至 2 年	1,850,170.05	33.34	23,011.98	0.83
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	5,549,631.00	100.00	2,763,185.42	100.00

本期末预付账款金额 5,549,631.00 元，与期初 2,763,185.42 元上升 100.84%，主要原因为：2018 年 1-6 月，公司共签订销售合同 17,405,500.00 元，为履行这些销售合同，

则需要大量采购材料，因此造成预付款的大幅度上升。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 4,856,839.62 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 87.52%。

单位名称	期末余额
长沙长泰智能装备有限公司	2,450,000.00
上海津韬机电科技有限公司	1,411,162.70
浙江一清环保工程有限公司	595,000.00
中国纺织机械协会	253,000.00
上海拜肯机械设备有限公司	147,676.92
合计	4,856,839.62

5、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	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,010,301.81	99.29	-	-	1,010,301.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,180.00	0.71	7,180.00	100.00	-
合计	1,017,481.81	100.00	7,180.00	0.71	1,010,301.81

(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	512,495.52	98.62	-	-	512,495.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,180.00	1.38	7,180.00	100.00	-
合计	519,675.52	100.00	7,180.00	1.38	512,495.52

本期末其他应收款为 1,017,481.81 元，与期初 512,495.52 元上升 98.53%，主要为：本期公司员工因公领取备用金 222,467.21 元，预计将在下半年归还；支付境外采购保证金 130,000.00 元；支付房租及押金 115,892.53 元。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
其他单位往来	-	-	-

保证金、押金	677,284.08	-	-
员工个人借款、备用金	333,017.73	-	-
合计	1,010,301.81	-	-

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
其他单位往来款	7,180.00	7,180.00
员工个人借款、备用金	333,017.73	110,550.52
保证金、押金	677,284.08	401,945.00
合计	1,017,481.81	519,675.52

(5) 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	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
愉悦家纺有限公司	投标保证金	250,000.00	1-4 年	24.57	-
上海钧式德实业有限公司	采购保证金	130,000.00	1 年以内	12.78	-
恽正兴	员工借款	86,500.00	1 年以内	8.50	-
杭州潮锦文化创意有限公司	房租押金	64,612.00	1-3 年	6.35	-
钱雷	房租	64,293.13	1 年以内	6.32	-
合计	-	595,405.13	-	58.52	-

(6) 本期无涉及政府补助的应收款项。

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 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	1,184,108.79	-	1,184,108.79
在产品	2,347,753.27	-	2,347,753.27
发出商品	612,248.13	-	612,248.13
合计	4,144,110.19	-	4,144,110.19

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,605,158.15	-	1,605,158.15
在产品	360,126.37	-	360,126.37
发出商品	612,248.13	-	612,248.13
合计	2,577,532.65	-	2,577,532.65

本期末存货为 4,144,110.19 元，较期初 2,577,532.65 元上升 60.78%，主要原因为：

2018年1-6月，公司共签订销售合同（含税）17,405,500.00元，为履行这些销售合同，采购大量原辅材料发往各项目现场，造成在产品金额大幅上涨。

(2) 存货跌价准备

报告期内无需计提存货跌价准备的情况。

**7、其他流动资产**

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税进项税额	1,276,030.99	1,285,948.41

**8、固定资产**

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值				
1、期初余额	1,097,959.58	794,272.87	356,295.49	2,248,527.94
2、本期增加金额	-	-	22,153.35	22,153.35
(1) 购置	-	-	22,153.35	22,153.35
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
4、期末余额	1,097,959.58	794,272.87	378,448.84	2,270,681.29
二、累计折旧				
1、期初余额	519,834.11	593,771.39	275,624.76	1,389,230.26
2、本期增加金额	58275.63	45,749.10	16,160.14	120,184.87
计提	58275.63	45,749.10	16,160.14	120,184.87
3、本期减少金额	-	-	-	-
4、期末余额	578,109.74	639,520.49	291,784.90	1,509,415.13
三、减值准备				
1、期初余额	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1、期末余额账面价值	519,849.84	154,752.38	86,663.94	761,266.16
2、期初余额账面价值	578,125.47	200,501.48	80,670.73	859,297.68

(2) 本期无暂时闲置的固定资产

(3) 本期无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 本期无经营租赁租出的固定资产。

(5) 本期无未办妥产权证书的固定资产情况。

**9、无形资产**

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、期初余额	92,880.26	92,880.26
2、本期增加金额	1,020,217.12	1,020,217.12

3、本期减少金额	-	-
4、期末余额	1,113,097.38	1,113,097.38
二、累计摊销		
1、期初余额	62,993.61	62,993.61
2、本期增加金额	53,627.85	53,627.85
计提	53,627.85	53,627.85
3、本期减少金额		
4、期末余额	116,621.46	116,621.46
三、减值准备		
1、期初余额	-	-
2、本期增加金额	-	-
3、本期减少金额	-	-
4、期末余额	-	-
四、账面价值		
1、期末余额账面价值	996,475.92	996,475.92
2、期初余额账面价值	29,886.65	29,886.65

本期末无形资产 1,113,097.38 元，较期初 92,880.26 元上升 1098.42%，主要原因为：本期公司采购一套 Soliworks 软件 88,140.63 元；采购一套力太制造物联系统软件 V2.0 922,088.49 元；采购 TeamViewer 13 Vremium 远程软件 9,988.00 元，3 套软件都用于研发使用，因此造成无形资产大幅上升。

#### 10、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	期末余额
装修费	63,190.83	-	13,540.92	-	49,649.91
合计	63,190.83	-	13,540.92	-	49,649.91

#### 11、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	914,497.62	137,174.64	887,101.80	133,065.27
可抵扣亏损	453,093.75	135,928.12	906,187.49	135,928.12
合计	1,367,591.37	273,102.76	1,793,289.29	268,993.39

#### 12、应付账款

##### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	1,799,019.54	1,355,197.23

##### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
温州市日运轻工机械有限公司	42,560.69	尚未要求支付
章丘市绿洲机械有限公司	19,200.00	尚未要求支付
济南德邦物流有限公司	15,110.00	尚未要求支付
成都迪信机电设备有限公司	14,871.79	尚未要求支付

合计	91,742.48
----	-----------

### 13、预收款项

#### (1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	248,869.86	406,834.82

本期末预收款项 248,869.86 元，较期初 406,834.82 元下降 38.83%，主要原因为：1、项目验收完工后预收款转应收款列示；2、新合同的预收款未及时收到。

(2) 公司期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

### 14、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	-	2,393,317.32	2,393,317.32	-
二、离职后福利-设定提存计划	-	120,069.47	120,069.47	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	-	2,513,386.79	2,513,386.79	-

#### (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	-	2,074,737.71	2,074,737.71	-
2、职工福利费	-	155,697.82	155,697.82	-
3、社会保险费	-	99,779.79	99,779.79	-
其中：医疗保险费	-	88,116.81	88,116.81	-
工伤保险费	-	3,070.61	3,070.61	-
生育保险费	-	8,592.37	8,592.37	-
4、住房公积金	-	63,102.00	63,102.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	-	2,393,317.32	2,393,317.32	-

#### (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	-	115,928.48	115,928.48	-
2、失业保险费	-	4,140.99	4,140.99	-
合计	-	120,069.47	120,069.47	-

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司养老保险按核实的社保基数的 14% 每月向该等计划缴存费用，失业保险按 1% 每月向该计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

### 15、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	296,194.88	0.00

增值税	0.00	81,279.84
城市维护建设税	61,525.95	54,443.98
教育费附加	20,867.53	10,604.93
地方教育费附加	13,911.70	7,069.97
印花税	2,494.38	3,041.25
个人所得税	37,307.01	30,293.28
合计	432,301.45	186,733.25

本期末应交税费 432,301.45 元，较期初 186,733.25 元上升 131.51%，主要原因为：本期末应交企业所得税大幅增加所致。

## 16、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
单位往来款	0.00	15,338.24
个人往来款	383,224.92	0.00
其他	22,162.46	26,376.48
合计	405,387.38	41,714.72

本期末其他应付款 405,387.38 元，较期初 41,714.72 元上升 871.81%，主要原因为：公司因生产经营所需，于 2018 年 6 月 15 日向郭立志先生借款人民币 300,000 元，借款期限 1 年，借款年利率 6.15%，造成其他应付款大幅上涨。

### (2) 公司期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

## 17、股本

投资者名称	期初余额	增加	减少	期末余额	持股比例%
邓国梁	3,417,000	314,667	-	3,731,667	33.59
屠尧荣	1,100,000	-	-	1,100,000.00	9.90
张天翼	1,096,000	-	-	1,096,000.00	9.86
中国化纤有限公司	2,000,000	-	-	2,000,000.00	18.00
北京华索科技股份有限公司	549,667	-	549,667	0	0.00
赵兮	500,000	-	-	500,000	4.50
叶文虎	444,444	-	-	444,444	4.00
熊薇	335,000	-	-	335,000	3.01
上官建	200,000	-	-	200,000	1.80
王治英	200,000	-	-	200,000	1.80
苏醒	200,000	236,000	-	436,000	3.92
包雨函	130,000	-	-	130,000	1.17
张勇斌	100,000	-	-	100,000	0.90
陈泽	100,000	-	-	100,000	0.90
王东	100,000	-	-	100,000	0.90
陈良珍	100,000	-	-	100,000	0.90
王颂	100,000	-	-	100,000	0.90
沈连富	80,000	-	-	80,000	0.72
恽益平	75,000	-	-	75,000	0.68
范丽	60,000	-	-	60,000	0.54
秦智	50,000	-	1,000	49,000	0.44
代志容	50,000	-	-	50,000	0.45
马超	50,000	-	-	50,000	0.45

钱进	40,000	-	-	40,000	0.36
杨庆萍	34,000	-	-	34,000	0.31
合计	11,111,111	550,667	550,667	11,111,111	100.00

## 18、资本公积

项目	期初余额	增加	减少	期末余额
资本溢价	6,223,186.47	-	-	6,223,186.47

注：资本公积-资本溢价的变化系公司在有限公司基础上改组为股份有限公司，全体发起人以变更基准日 2015 年 12 月 31 日经评估的净资产 17,334,297.47 元折合 11,111,111 股，每股面值 1 元，股本总计 11,111,111 元，剩余净资产计入“资本公积”。

## 19、盈余公积

项目	期初余额	增加	减少	期末余额
法定盈余公积	618,242.45	-	-	618,242.45

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

## 20、未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上年末未分配利润	5,564,181.97	4,631,110.53
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后年初未分配利润	5,564,181.97	4,631,110.53
加：本期归属于母公司股东的净利润	1,591,296.56	1,036,746.05
减：提取法定盈余公积	-	103,674.61
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
加：其他	-	-
期末未分配利润	7,155,478.53	5,564,181.97

## 21、营业收入和营业成本

### （1）按类别划分

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
<b>主营业务</b>				
PRCS 智能配液系统	7,133,155.03	587,609.63	8,033,675.11	3,138,007.47
其中：硬件部分	380,172.42	587,609.63	4,083,982.87	3,138,007.47
软件部分	6,752,982.61	0.00	3,949,692.24	0.00
立库系统	0.00	0.00	854,700.86	176,196.58
其中：硬件部分	0.00	0.00	427,350.43	176,196.58
软件部分	0.00	0.00	427,350.43	0.00
小计	7,133,155.03	587,609.63	8,888,375.97	3,314,204.05

<b>其他业务</b>				
材料销售及其他	210,576.50	108,774.68	711,809.40	743,138.70
小计	210,576.50	108,774.68	711,809.40	743,138.70
合计	7,343,731.53	696,384.31	9,600,185.37	4,057,342.75

(2) 本年度前五大客户情况

客户名称	营业收入总额	占公司当期营业收入的比例 (%)
韶关市顺昌布厂有限公司	1,904,669.91	25.94
英德市实益长丰纺织有限公司	1,724,137.93	23.48
浙江凯瑞博科技股份有限公司	1,495,726.50	20.37
淄博大洋阻燃制品有限公司	784,482.76	10.68
河北宁纺集团有限责任公司	487,068.97	6.63
合计	6,396,086.07	87.10

**22、税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	40,782.20	26,869.38
教育费附加	17,478.08	11,515.45
地方教育费附加	11,652.06	7,676.97
地方水利建设基金	0.00	0.00
印花税	2,813.43	4,274.40
合计	72,725.77	50,336.20

**23、销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	394,600.78	341,112.22
展览费	0.00	5,000.00
差旅费	198,837.94	132,307.32
运费	49,612.39	20,675.63
折旧费	27,986.22	45,626.34
广告费	0.00	19,430.77
项目售后费用	123,051.46	43,733.25
业务招待费	74,712.05	54,247.60
办公费	0.00	619.00
其他	0.00	3,484.39
合计	868,800.84	666,236.52

**24、管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	895,836.98	919,924.89
聘请中介机构费用	4,590.38	0.00
房租费	83,816.76	206,840.10
业务招待费	146,673.85	120,366.28
办公费	208,198.49	326,510.92
折旧费	65,004.23	101,290.06
差旅费	189,463.84	189,202.26
咨询费	4,716.98	76,226.42
车辆费用	38,518.15	38,503.35
其他	47,758.49	70,889.89
合计	1,684,578.15	2,049,754.17

## 25、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	1,465,570.33	134,750.82
人员费用	1,237,740.33	1,080,228.38
合计	2,703,310.66	1,214,979.20

本期末研发费用 2,703,310.66 元，较上年同期 1,214,979.20 元上升 122.50%，主要原因为：公司为增长新的销售产品，新研发了“自动拣选立体仓库”项目，为保证产品的质量及运行稳定，还需要对其设计进行开发及改良，因此本期研发费用中的直接材料投入比上年同期大幅增长。

## 26、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	0.00
减：利息收入	1,452.14	10,013.98
金融机构手续费	8,708.53	1,264.00
合计	7,256.39	-8,749.98

本期末财务费用 7,256.39 元，与上年同期-8,749.98 元上升 182.93%，主要原因为：1、本期银行存款减少，造成存款利息下降；2、因资金需要，对承兑汇票进行贴现，支付贴现利息 6,400.00 元，因此造成财务费用大幅上涨。

## 27、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	27,395.82	0.00

## 28、其他收益

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）	663,957.17	979,460.75	663,957.17
合计	663,957.17	979,460.75	663,957.17

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
销售软件增值税退税	648,024.10	963,460.75	与收益相关
专利项目资助	15,933.07	16,000.00	与收益相关
合计	663,957.17	979,460.75	

## 29、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
滞纳金支出	0.00	411.71	-
合计	0.00	411.71	-

## 30、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	296,194.88	382,400.33
递延所得税费用	-4,109.37	-
合计	292,085.51	382,400.33

### 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额	上期金额
利润总额	1,947,236.76	2,549,335.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	292,085.51	382,400.33
适用不同税率的影响	-	-
调整以前期间所得税的影响	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-	-
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	-	-
所得税费用	292,085.51	382,400.33

## 31、现金流量表项目

### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,452.14	10,013.98
收到单位往来款	534,391.51	154,094.40
收到个人款项	176,745.00	0.00
收到的政府补助等	15,933.07	963,460.75
合计	728,521.72	1,127,569.13

### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	8,708.53	1,264.00
研发费用	177,419.40	377,606.23
差旅费	388,301.78	321,509.58
房租费	492,882.57	206,840.10
办公费	208,198.49	327,129.92
业务招待费	221,385.90	174,613.88
展览费	0.00	5,000.00
车辆费用	38,518.15	38,503.35
运费	49,612.39	20,675.63
其他费用	52,475.47	350,721.18
聘请中介结构费用	4,590.38	0.00
合计	1,642,093.05	1,823,863.87

### 32、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>	-	-
净利润	1,655,151.25	2,166,935.22
加：资产减值准备	27,395.82	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	120,184.87	176,867.57
无形资产摊销	53,627.85	11,035.62
长期待摊费用摊销	13,540.92	13,540.92
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）	-	-
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）	-	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	63,854.69	0.00
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）	-1,566,577.54	-1,883,774.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,600,408.05	1,022,651.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	509,655.75	2,909,525.38
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-1,723,574.44	4,416,782.27

<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>	-	-
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	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>	-	-
现金的期末余额	161,603.25	8,195,290.67
减：现金的期初余额	2,627,548.16	3,775,322.63
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	-2,465,944.91	4,419,968.04

## (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	161,603.25	2,627,548.16
其中：库存现金	24,710.20	14,244.20
可随时用于支付的银行存款	136,893.05	2,613,303.96
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	161,603.25	2,627,548.16
四、公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

注：现金和现金等价物不含公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 七、关联方及关联交易

### 1、本公司的控制人情况

公司股东邓国梁直接持有公司 33.59%的股权，通过与持有本公司 9.90%股权的屠尧荣、持有本公司 9.864%股权的张天翼、持有本公司 4%股权的叶文虎等共 9 人签订一致行动人协议，共持有本公司 66.49%的股权表决权，为公司的实际控制人。

### 2、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
中国化纤有限公司	股东，持股比例为 18%
张天翼	股东，持股比例为 9.864%
屠尧荣	股东，持股比例为 9.9%
郭立志	公司关键管理人员
恒天宝丽丝生物基纤维股份有限公司	公司重要股东的实际控制人的下属公司
立信染整机械（广东）有限公司	公司重要股东的实际控制人的下属公司

### 3、关联方交易情况

#### (1) 出售商品情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

恒天宝丽丝生物基纤维股份有限公司	销售商品	-	-
立信染整机械（广东）有限公司	销售商品	-	-

## （2）借款

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
郭立志	个人借款	300,000.00	-

公司因生产经营所需，于 2018 年 6 月 15 日向关联方郭立志先生借款人民币 300,000 元，借款期限 1 年，借款年利率 6.15%。

## （3）关键管理人员报酬

单位：人民币万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	53.63	53.55

## 4、关联方应收应付款项

### 应收项目

项目名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
恒天宝丽丝生物基纤维股份有限公司	38,626.00	-	38,626.00	-
立信染整机械（广东）有限公司	168,000.00	-	294,000.00	-
合计	206,626.00	-	332,626.00	-

### 应付项目

项目名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款：				
郭立志	300,000.00	-	-	-
合计	300,000.00	-	-	-

## 八、股份支付

截止 2018 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的股份支付事项。

## 九、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

至资产负债日止：本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	年末余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：	
2018 年	340,343.00
2019 年	427,783.00

2020 年		153,279.33
	合计	921,405.33

## 2、或有事项

截至 2018 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

截至 2018 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十二、补充资料

### 1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助，但与企业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	13,733.07	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	-
小计	13,733.07	-
减：所得税影响额	2,059.96	-
合计	11,673.11	-

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.80	0.15	0.15
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	6.75	0.15	0.15

浙江恒天凡腾科技股份有限公司  
2018 年 8 月 30 日