



纬诚科技

NEEQ : 836958

宁波纬诚科技股份有限公司

Ninabo Vichnet Technology Co., Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记



2018年2月26日，全资子公司宁波中科纬诚新材料科技有限公司成立。2018年6月28日公司第一届董事会第十七次会议审议变更其为参股子公司。



公司第一届董事会第十五次会议及公司第一届董事会第十六次会议和2017年年度股东大会审议通过了《关于公司2017年度资本公积金转增股本的议案》、《关于公司2017年度未分配利润转增股本的议案》，转增后公司注册资本由原来的22,142,857元，增加至59,785,713元。



为了吸引研发和互联网人才，2018年7月1日，纬诚办公总部搬迁至自购的宁波市高新区智慧园二期。



2018年9月16日，纬诚严选-综合布线一站式采购平台（微信公众号手机版和PC版www.vichb2b.cn）正式上线。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	23
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制	35
第十一节	财务报告	41

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、纬诚科技、纬诚股份、股份公司	指	宁波纬诚科技股份有限公司或宁波纬诚网络通信科技股份有限公司
网桥机械、北仑网桥	指	宁波网桥机械设备制造有限公司或宁波市北仑网桥金属制品有限公司
伟奇进出口	指	宁波伟奇进出口有限公司
昇乐太阳能	指	宁波昇乐太阳能科技有限公司
美恩莱	指	宁波美恩莱智能科技有限公司
纬诚新材料、中科纬诚	指	宁波中科纬诚新材料科技有限公司
鑫之联	指	宁波鑫之联投资管理合伙企业（有限合伙）
鑫众联	指	宁波鑫众联投资管理合伙企业（有限合伙）
嘉睦承久	指	宁波嘉睦承久股权投资基金合伙企业（有限合伙）
万高	指	宁波万高投资合伙企业（有限合伙）
股东大会	指	宁波纬诚科技股份有限公司股东大会
董事会	指	宁波纬诚科技股份有限公司董事会
监事会	指	宁波纬诚科技股份有限公司监事会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、万元
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》
公司章程	指	《宁波纬诚科技股份有限公司章程》
报告期、本期	指	2018 年度
上期	指	2017 年度
网格桥架	指	全称金属网格式电缆桥架，适用于电力、通讯电缆布线等。产品材质分为碳钢、不锈钢等，表面处理工艺分为电镀锌、热镀锌、喷塑、酸洗、抛光等，应用场合为室内、室外、高腐蚀场合等。
镀锌	指	在金属、合金或者其它材料的表面镀一层锌以起美观、防锈等作用的表面处理技术。
环保镀镍、镀镍、镍彩	指	纬诚镀镍为金属合金纳米成膜技术，是利用化学氧化还原反应，在工件表面沉积致密、均匀、高结合力的纳米金属或合金薄膜的技术，在表面形成镍合金纳米膜。
互联网营销	指	互联网营销也称为网络营销，就是以国际互联网络为基础，利用数字化的信息和网络媒体的交互性来实现营销目标的一种新型的营销方式。
纬诚严选	指	综合布线一站式采购平台，分 PC 版 www.vichb2b.cn 和微信公众号手机版。

第一节 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BO YU、主管会计工作负责人陈英及会计机构负责人（会计主管人员）陈英保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

1、豁免披露事项及理由

由于商业秘密等特殊原因，公司向全国股份转让系统公司申请豁免披露主要客户和供应商相关内容。

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
股权相对集中及控股股东不当控制的风险	截至 2018 年 12 月 31 日，公司实际控制人 BO YU、LI JUN WEN 夫妇及其一致行动人宁波鑫众联投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波万高投资合伙企业（有限合伙）合计持有公司股份 42,805,556 股，占公司股本总额的 71.5983%。根据《公司章程》和相关法律法规规定，实际控制人 BO YU、LI JUN WEN 夫妇能够通过股东大会和董事会行使表决权并对公司实施控制和重大影响。虽然本公司建立了完善的法人治理结构，制定了关联交易回避表决制度等各项制度，在制度安排上已形成了一套防范控股股东操控决策和经营机构的监督约束机制，但 BO YU、LI JUN WEN 夫妇仍能凭借其控股地位，对公司的人员选任、生产经营决策、股利分配政策和兼并收购活动等造成影响。
汇率风险	报告期内，公司出口业务收入占总收入的 28.93%，货款主要以美元进行结算。如果未来国家的外汇政策发生变化，或人民币汇率水平发生较大波动，将对公司的经营业绩造成一定的影响。
主要产品毛利率下降风险	2018 年度公司毛利率为 41.57%，主营业务毛利率保持在较高的水平。公司产品拥有自己的专利，产品技术含量较高，获取多项质量体系认证，经过多年的市场培育和拓展，形成较强的品牌效应，与诸多国内外下游企业形成了长期稳定的合作关系。

	未来随着市场竞争状况的变化和主要客户销售价格的调整，公司产品毛利率存在下降的风险。
购买理财产品的风险	为提高资金使用效率，公司使用闲置资金投资理财产品。2018年度公司累计使用 6,636.97 万元购买理财产品。虽然公司在购买理财产品时，选择低风险、高流动性的产品，且报告期内也未发生理财产品本金或收益无法兑付的情形，但公司购买理财产品的金额较高，投资理财产品仍存在丧失收益甚至本金进而影响公司日常经营活动的风险。
出口国家或地区政治经济环境变动对公司持续经营的影响	公司外销产品主要销往港澳台、日韩、阿联酋、美国、澳大利亚等国家和地区，其中出口亚洲、北美洲、大洋洲及欧洲的销售占比基本达到 85%-90%。该等国家或地区经济发展健康平稳，政治环境稳定有序，经济政治政策均较为稳定，与我国建立了良好的贸易合作关系，且公司国外客户相对稳定，因此对公司的持续经营能力不存在可预见性的重大影响。但若出口国家或地区发生较大的政治、经济环境变动，仍可能对公司的经营业绩以及持续经营能力产生一定程度的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	宁波纬诚科技股份有限公司
英文名称及缩写	Ningbo Vichnet Technology Co., Ltd.
证券简称	纬诚科技
证券代码	836958
法定代表人	BO YU
办公地址	宁波国家高新区翔云北路 99 号（智慧园二期 7 号楼 10 楼）

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	肖玲春
职务	董事会秘书
电话	0574-87912020
传真	0574-87911327
电子邮箱	xlc@vichnet.cn
公司网址	www.vichnet.cn
联系地址及邮政编码	宁波国家高新区翔云北路 99 号(智慧园二期 7 号楼 10 楼)315100
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董秘办公室

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	2006 年 4 月 17 日
挂牌时间	2016 年 4 月 22 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业-通信设备制造-通信系统设备制造
主要产品与服务项目	网络设备、通信设备、监控设备、太阳能设备、金属制品、自动化设备等的研发、生产和销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	59,785,713
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	LI JUN WEN
实际控制人及其一致行动人	实际控制人 BO YU 和 LI JUN WEN 及其一致行动人宁波鑫众联投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波万高投资合伙企业（有限合伙）

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	91330200786763789M	否
注册地址	宁波高新区凌云路 1177 号 4 号楼	否
注册资本（元）	59,785,713.00	是

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福华街道福华一路 111 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	舒国平、陈骋
会计师事务所办公地址	天津东疆保税港区亚洲路 6975 号金融贸易中心南区 1 栋 1 门 5017 室-11

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	83,635,390.24	68,399,164.31	22.28%
毛利率%	41.57%	47.00%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,482,180.96	12,237,011.89	2.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,052,446.42	10,586,804.02	-5.05%
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）	17.76%	25.45%	-
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）	14.31%	22.02%	-
基本每股收益	0.21	0.22	-4.55%

注：因公司本期权益分派，按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	92,114,153.10	74,868,835.87	23.03%
负债总计	15,200,212.08	10,840,438.70	40.22%
归属于挂牌公司股东的净资产	76,352,527.30	62,846,640.62	21.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.28	2.84	-54.93%
资产负债率%（母公司）	16.60%	12.52%	-
资产负债率%（合并）	16.50%	14.48%	-
流动比率	3.48	3.65	-
利息保障倍数	51,447.65	1,154.23	-

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	8,749,902.35	6,483,360.18	34.96%
应收账款周转率	9.42	24.66	-
存货周转率	5.17	6.81	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	23.03%	68.16%	-
营业收入增长率%	22.28%	46.96%	-
净利润增长率%	-3.82%	58.64%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	59,785,713	22,142,857	170.00%
计入权益的优先股数量	-	-	
计入负债的优先股数量	-	-	

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,056,080.00
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	179,768.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	36,343.80
非经常性损益合计	3,272,191.96
所得税影响数	795,746.16
少数股东权益影响额（税后）	46,711.26
非经常性损益净额	2,429,734.54

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	48,086.40			
应收账款	4,713,294.96			
应收票据及应收账款		4,761,381.36		
管理费用	8,040,107.31	4,680,583.91		
研发费用		3,359,523.40		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司作为网格桥架细分行业的生产商，拥有 17 项实用新型专利、1 项外观专利、25 项注册商标、2 项著作权、GMC 全球合格供应商认证、ISO9001 质量体系认证、ISO14001 环境体系认证，美国 UL、加拿大 CUL、欧洲 CE 产品认证，SGS 各项产品性能测试，参与中国住建部网格桥架标准制定，起草食品和包装机械工业网格桥架标准制定，参与珠海食品安全示范基地建设，为通信行业、工业 2025 智能化工厂等提供高品质环保产品和高效信得过的服务。公司以互联网为主要销售渠道，由内贸和外贸部开拓业务，收入来源主要是产品销售收入。

根据客户需求，纬诚以“纬诚严选—综合布线一站式采购平台”为载体，由桥架供应商向为综合布线一站式供应商转型。

报告期内变化情况：

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

具体变化情况说明：

根据客户需求，纬诚以“纬诚严选—综合布线一站式采购平台”为载体，由桥架供应商向为综合布线一站式供应商转型。

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2018 年度，公司管理层按照董事会制定的经营计划，不断开发新产品，积极开拓市场，提高市场占有率，同时加强产品质量和内部控制管理。公司的技术创新能力、销售水平、客户服务质量都得到了提升，盈利能力稳步增强，取得了良好的经营业绩。根据客户需求，纬诚以“纬诚严选—综合布线一站式采购平台”为载体，由桥架供应商向为综合布线一站式供应商转型。

2018 年度公司实现营业收入 83,635,390.24 元，较 2017 年度增长了 22.28%；实现净利润 12,040,487.94 元，较 2017 年度下降了 3.82%。截至 2018 年 12 月 31 日，公司总资产为 92,114,153.10 元，净资产为 76,913,941.02 元。公司于 2018 年年度报告中披露的公司 2018 年度的经营计划和目标是：2018 年度年产值保持一定幅度的增长，净利润率保持在 10%以上。公司基本实现了 2018 年度经营目标。

2019 年度纬诚科技聘请战略咨询团队对纬诚科技未来几年的发展做一个系统性的规划，对现有的产品结构、市场方式、内部管理模式都会重新做一番梳理，确保纬诚科技在新的一年里继续保持较高速增长。

纬诚科技内部计划搭建 5 人以上的战略梳理落地小组，配合咨询团队的工作，同时也通过共同的工作，深度分析企业的现状和发展机会，学习战略思考方法，为纬诚科技今后几年的持续战略优化做好组织上的准备。

2019 年度公司把开发大客户作为销售的主要发展方向，对行业中的龙头企业、标杆企业制定大客户营销方案，提供专人服务，提升客户对纬诚产品和服务的满意度，提升公司的品牌形象，提高 2019 年度公司的销售产值。

随着产品的日趋成熟，市场上的产品竞争也越来越激烈，2018 年度公司投入的镀镍生产线已经可以生产，网格桥架和其它产品推出镀镍系列，新产品在市场露面后，得到了广泛的好评，现已有几个大项目在用镀镍系列桥架。因为镀镍这一技术有较高的科技门槛和环保门槛，预计未来几年在市场上能获得很大的竞争优势，将有力地提升桥架产品的竞争力。

(二) 行业情况

1、宏观环境

2015 年 2 月 27 日，工业和信息化部向中国电信、中国联通集团公司和中国联合网络通信集团有限公司发放，“工业和第四代数字蜂窝移动通信业务（LTEFDD）”经营许可，这意味着推动 4G 技术在我国融合发展，有利于发挥国内市场的规模效应，带动全球 4G 产业融合发展，促进信息消费并拉动投资增长，加快我国产业抢占国际 4G 创新的制高点，并增加我国在全球第五代移动通信系统（5G）发展中的话语权。通信行业将迎来新一轮的投资高峰，进而带动通信网络技术服务行业进入新一轮的增长期，为通信网络技术服务行业带来新的发展契机。

2、行业发展

目前网格桥架主要应用于数据中心和自动化生产线上通信传输系统建设领域，下游客户主要包括通信、食品机械等多个行业。

(1) 通信行业

通信网络技术服务行业隶属于电信服务业，服务内容贯穿于整个通信网络的建设过程，在运营商网络建设前、建设中及建设后提供不同的技术支持。通信网络技术服务市场的发展直接受益于运营商的大规模基础建设投资。近年来，我国电信固定资产投资保持较高水平，直接推动了行业的快速发展。目前，我国通信网络正向多运营商、多制式和多厂商设备的综合性网络发展，综合的网络技术环境要求通信技术服务企业及时掌握不同制式的通信网络、不同厂商的通信设备，并具备较强技术协同能力和技术解决能力。

此外，在通信网络服务行业迅速发展的过程中，通信网络工程、维护及优化服务之间的联系变得更加紧密。同时具备通信网络工程、维护及优化等全业务服务能力的企业在运营过程中更具备综合成本优势，在参与运营商的通信网络服务项目招标的过程中更胜一筹。通信技术服务行业的迅速发展也为数据中心、机房应用的建设带来更大的需求。网格桥架开放式的结构大大简化线缆的移动、增加和变更，可从任意点出线，方便与机柜机架连接，线缆根根可见，全面管控布线质量，便于维护和故障检修，适应于数据中心的建设和频繁的升级扩建。

(2) 食品机械行业

信息化技术已经在食品机械的控制系统中得到普遍使用，智能电控元件能把食品机械的单机有效连接起来，既能提高生产效率，又能发挥机械本身所具备的潜能。智能技术中的计算机技术能显著提高生产效率，降低生产成本，增强产品的市场竞争力。随着科技的发展，我国食品机械行业也开始加入 PLC 技术，在材质上也突出了美观了特点。网格桥架以防鼠、灵活安装、开放结构便于清洁和维护，促进环境的洁净，在食品生产流水线上应用越来越广泛。纬诚桥架以不锈钢桥架焊接无黄斑技术而在行业脱颖而出。

3、周期波动

网格桥架行业的上游企业主要是线材、铝型材、冷板等金属和金属制品原材料生产企业，供应相对充分，但受宏观经济影响较大，存在随着宏观发展呈现周期性波动，进而给本行业产品成本带来波动影响。铝、不锈钢等金属和金属制品价格的波动也将影响行业的盈利水平。

4、对公司经营情况的影响

国务院 2013 年 8 月印发“宽带中国”战略及实施方案，推动我国宽带基础设施快速健康发展，并提出 2015 年和 2020 年两个阶段性发展目标。国内无线通信网络，已经进入 4G 时代，并逐步向 4.5G、5G 演进。固网方面，除了中国电信、中国联通，中国移动也在快速扩大网络规模，国家将建基金补偿运营商发展农村宽带，民营宽带运营商也在推进网络覆盖范围。2015 年 3 月，我国宽带接入市场开始向民间资本开放，无疑为国内的通信网络建设引入了新的活水。通信行业产业链上游是设备提供商、服务提供商、终端提供商和内容提供商，中游是运营商，下游为终端用户。“提网速”将直接带来传输网投资的增加，“降网费”直接给终端用户带来实惠，资费下降后，用户的移动互联网使用量将大增，带来了发展契机。宽带基础设施的快速发展对公司未来产品市场份额的扩大奠定了良好的基础。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	22,579,033.09	24.51%	4,032,743.03	5.39%	459.89%
应收票据与应收账款	13,614,238.90	14.78%	4,761,381.36	6.36%	185.93%
存货	10,574,496.48	11.48%	8,314,462.31	11.11%	27.18%
投资性房地产	0	0%	0	0%	
长期股权投资	2,351,376.78	2.55%	0	0%	
固定资产	28,096,868.62	30.50%	16,978,634.50	22.68%	65.48%
在建工程	0	0%	9,491,320.52	12.68%	-100.00%
短期借款	0	0%	0	0%	
长期借款	0	0%	0	0%	
应付票据及应付账款	4,611,259.71	5.01%	2,148,071.32	2.87%	114.67%

资产负债项目重大变动原因：

截至报告期末公司资产总额为 92,114,153.10 元，其中流动资产为 52,070,607.52 元。公司资产质量良好，公司已针对应收账款和其他应收款计提足额坏账准备。

截至报告期末公司总负债为 15,200,212.08 元，其中流动负债为 14,955,228.69 元。公司的流动资产能充分保障短期流动负债的按时支付。公司合并资产负债率为 16.50%，流动比率为 3.48，公司偿债能力及运营能力均较强。

货币资金：本期期末货币资金余额较上期期末增长了 459.89%，主要系本期按照理财产品的性质分类，非保本类型归类其他流动资产，保本类型归类其他货币资金。

应收票据与应收账款：本期期末应收票据及应收账款较上期期末增长了 185.93%，主要系本期销售规模扩大相应的应收票据及应收账款增加；同时，公司为培育大客户，给予大客户更长的回款期。

固定资产、在建工程：上期在建工程系新购入的宁波高新区智慧园写字楼，已于 2018 年 7 月全部

装修完毕，本期已全部转入固定资产。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	83,635,390.24	-	68,399,164.31	-	22.28%
营业成本	48,869,053.30	58.43%	36,253,004.55	53.00%	34.80%
毛利率%	41.57%	-	47.00%	-	-
管理费用	7,405,157.57	8.85%	4,680,583.91	6.84%	58.21%
研发费用	6,016,716.26	7.19%	3,359,523.40	4.91%	79.09%
销售费用	7,796,682.78	9.32%	9,261,562.93	13.54%	-15.82%
财务费用	-878,128.02	-1.05%	413,314.68	0.60%	-312.46%
资产减值损失	1,066,768.92	1.28%	135,889.37	0.20%	685.03%
其他收益	2,804,580.00	3.35%	1,276,671.00	1.87%	119.68%
投资收益	101,476.55	0.12%	363,619.12	0.53%	-72.09%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	
资产处置收益	0	0%	-33,790.00	-0.05%	100.00%
汇兑收益	0	0%	0	0%	
营业利润	15,274,767.37	18.26%	15,179,227.28	22.19%	0.63%
营业外收入	299,487.87	0.36%	839,943.96	1.23%	-64.34%
营业外支出	11,644.07	0.01%	246,355.00	0.36%	-95.27%
净利润	12,040,487.94	14.40%	12,518,768.44	18.30%	-3.82%

项目重大变动原因：

营业成本：本期营业成本较上期增长了 34.80%，主要系公司快速发展，拓展业务及客户，销售持续增长，相应的营业成本持续增长；本期毛利率 41.57%，较上期下降，主要系：（1）公司产品材料成本（钢材）及人工成本增加；（2）公司新增大客户，给予一定的价格优惠。

管理费用：本期管理费用较上期增长了 58.21%，主要系职工薪酬增加及办公楼折旧增加。

研发费用：随着企业的不断发展，研发投入是必不可少的，只有不断改良产品，才能赢得市场。本期公司新投入 9 个研发项目，研发费用较上期增长了 79.09%。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	82,743,983.11	68,128,686.59	21.45%
其他业务收入	891,407.13	270,477.72	229.57%
主营业务成本	47,505,870.53	36,019,842.50	31.89%
其他业务成本	1,363,182.77	233,162.05	484.65%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
网格桥架	44,879,276.80	53.66%	39,784,870.03	58.17%
光纤槽道	6,348,207.31	7.59%	7,388,239.42	10.80%
太阳能支架	6,992,334.37	8.36%	11,355,420.92	16.60%
其他	25,415,571.76	30.39%	9,870,633.94	14.43%
合计	83,635,390.24	100.00%	68,399,164.31	100.00%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
内销	59,440,985.77	71.07%	49,905,802.04	72.96%
外销	24,194,404.47	28.93%	18,493,362.27	27.04%
合计	83,635,390.24	100%	68,399,164.31	100.00%

收入构成变动的的原因：

本期其他业务收入较上期增长了 229.57%，主要系增加了综合布线线缆及配件产品的销售以及开发新品产生的废料销售收入增加。

本期太阳能支架收入较上期下降了 38.42%，主要系根据发改能源〔2018〕823 号国家发展改革委、财政部、国家能源局《关于 2018 年光伏发电有关事项的通知》，国家补贴取消，只余省级补贴，导致太阳能行业断崖式下跌。

其他类产品主要包括槽式桥架、梯式桥架、铝合金走线架、多孔 U 型钢走线架、线缆及配件，本期收入较上期增长了 157.49%，主要系桥架边缘配套产品增加，且本期开发新客户。

本期外销收入较上期增长了 30.83%，主要系拓展市场，增加配套产品销售收入，其中伟奇出口额从 154.40 万元上浮到 447.22 万元。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	客户单位 1	9,078,294.80	10.85%	否
2	客户单位 2	4,784,022.55	5.72%	否
3	客户单位 3	4,139,287.25	4.95%	否
4	Cable Organizer	3,802,313.03	4.55%	否
5	FORDEX ELECTRIC CO.,LTD	1,504,994.17	1.80%	否
	合计	23,308,911.80	27.87%	-

应收账款联动分析：报告期内，实现营业收入 83,635,390.24 元，较 2017 年度增长了 22.28%。报告期末，公司应收账款账面净额为 13,051,119.90 元，较上期末增长了 176.90%。报告期内，公司依据《企业会计准则》进行收入确认和成本结转，与客户结算则是以合同约定的条款进行开票和回款。公司主要销售网格桥架等产品给客户，大客户的需求比较稳定。公司内销业务一般款到发货，外销业务一般预收一定比例货款，其余见单付款，个别大客户给予一定期限的账期。同时，2017 年下半年起公司为培育更多稳定大客户，给予大客户更长的回款期，导致本期末大客户的期末应收账款较大；同时，本期公司销售规模扩大相应的应收账款增加，因此报告期内应收账款与营业收入具有联动可比性。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	供应商单位 1	4,132,826.44	10.47%	否
2	供应商单位 2	3,598,988.50	9.12%	否
3	供应商单位 3	3,338,431.01	8.46%	否
4	供应商单位 4	2,045,549.29	5.18%	否
5	宁波高新区银升不锈钢有限公司	1,952,407.33	4.95%	否
	合计	15,068,202.57	38.18%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	8,749,902.35	6,483,360.18	34.96%
投资活动产生的现金流量净额	9,151,184.43	-34,834,563.49	126.27%
筹资活动产生的现金流量净额	0	15,886,321.87	-100.00%

现金流量分析：

本期经营活动产生的现金流量净额较上期增长 34.96%，主要系本期销售收入增加所致。本期经营活动产生的现金流量净额与本期净利润存在差异，主要系公司为培育更多稳定大客户，给予大客户更长的回款期，导致应收账款较期初增加所致。

投资活动产生的现金流量净额较上期增长 126.27%，主要系本期非保本理财产品购买减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上期下降，主要系上期发行股份募集资金吸收投资收到的现金增加所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司拥有 3 家全资子公司，分别为：

(1) 宁波网桥机械设备制造有限公司

公司成立于 2010 年 8 月 10 日，注册资本 1,000 万元，注册地址为北仑区戚家山街道江滨路 329 号 3 幢 1 号 1 楼 101，法定代表人为吴伟国，经营范围为机械设备的制造；网络系统、通信系统、监控系统、太阳能系统的技术研发、技术咨询、安装、维护；金属制品、塑料制品、自动化设备、网络设备、通信设备、监控设备、太阳能设备的制造、加工、销售、安装、维护；电工电气设备的研发、设计、制造、加工、销售。（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）

(2) 宁波伟奇进出口有限公司

公司成立于 2011 年 9 月 21 日，注册资本 100 万元，注册地址为北仑区戚家山江滨路 329 号 3 幢 1 号 1 楼 102，法定代表人为吴伟国，经营范围为自营或代理各类货物或技术的进出口业务，但国家限定或禁止经营的货物或技术除外；金属制品、塑料制品、日用品、化工产品的销售。

(3) 宁波美恩莱智能科技有限公司

公司成立于 2017 年 6 月 16 日，注册资本 100 万元，于 2018 年 11 月 29 日由控股子公司变更为全资子公司，注册地址为浙江省宁波高新区院士路 66 号创业大厦 2 号楼 369 室，法定代表人变更为肖玲春，经营范围为智能技术的研发；智能家用电器、智能开关控制设备、电线、电缆、五金工具、电工器

材、电器配件、接插件、塑料制品、五金配件、电光源、照明灯具、灯用电器配件的批发、零售；自营或代理各类货物和技术的进出口业务，但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外。（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）

截至报告期末，公司拥有 1 家控股子公司，为：

(4) 宁波昇乐太阳能科技有限公司

公司成立于 2017 年 1 月 5 日，注册资本 1,000 万元，其中纬诚科技出资人民币 550 万元，占注册资本的 55.00%，注册地址为宁波市北仑区戚家山江滨路 329 号 3 幢(1)，法定代表人为方茂平，经营范围为太阳能发电系统设备及相关配件的研发、设计、销售、生产、安装及服务；塑料制品、金属制品、金属材料、非金属矿产品的销售及生产；节能工程项目的设计、改造、施工；自营和代理各类货物和技术的进出口业务（除国家限定公司经营或禁止进出口的货物及技术）。截至报告期末，宁波昇乐太阳能科技有限公司实缴出资额情况为：纬诚科技实际出资人民币 55 万元，占注册资本的 55.00%，方茂平、谢南、陈志强、郑雷霆、王晶晶、肖玲春、陈英、吴伟国、沙立兵分别实际出资人民币 18 万元、17 万元、3 万元、2 万元、1 万元、1 万元、1 万元、1 万元、1 万元，分别占注册资本的 18.00%、17.00%、3.00%、2.00%、1.00%、1.00%、1.00%、1.00%、1.00%。

截至报告期末，公司拥有 1 家参股子公司，为：

(5) 宁波中科纬诚新材料科技有限公司

公司成立于 2018 年 2 月 26 日，注册资本为 500 万元，其中纬诚科技出资人民币 247.5 万元，占注册资本的 49.50%，注册地址为浙江省宁波市高新区院士路 66 号创业大厦 2 号楼 3-126 室，法定代表人为叶继春，经营范围为：高性能膜、功能材料、环保材料的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、表面处理及加工（加工另设分支机构经营）、销售。（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）。

报告期内，公司取得和处置子公司的情况如下：

纬诚科技于 2018 年 2 月 26 日投资设立全资子公司宁波中科纬诚新材料科技有限公司；后经公司 2018 年 6 月 28 日第一届董事会第十七次会议审议通过，公司将 55.00% 的股份转让给叶继春，将 0.5% 的股份转让给盛江，转让后纬诚科技出资人民币 247.5 万元，占注册资本的 49.5%，叶继春出资人民币 250.00 万元，占注册资本的 50%，盛江出资人民币 2.5 万元，占注册资本的 0.5%。宁波中科纬诚新材料科技有限公司由全资子公司变更为参股子公司。

除上述情况外，报告期内公司不存在其他取得和处置子公司的情况。

报告期内，公司不存在单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10% 以上的情况。

2、委托理财及衍生品投资情况

2018 年度公司累计使用 6,636.97 万元购买短期低风险理财产品，累计产生理财收益为 31.73 万元。报告期内，公司购买理财产品的金额均控制在股东大会批准的额度之内。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行了上述规定。

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 不适用

纬诚科技于 2018 年 2 月 26 日投资设立全资子公司宁波中科纬诚新材料科技有限公司；后经公司 2018 年 6 月 28 日第一届董事会第十七次会议审议通过，公司将 55.00% 的股份转让给叶继春，将 0.5% 的股份转让给盛江，转让后纬诚科技出资人民币 247.5 万元，占注册资本的 49.5%，叶继春出资人民币 250.00 万元，占注册资本的 50%，盛江出资人民币 2.5 万元，占注册资本的 0.5%。宁波中科纬诚新材料科技有限公司由全资子公司变更为参股子公司。

(八) 企业社会责任

公司始终遵循客户至上、团队合作、诚信做人、创新创造的核心价值观，以提供信得过的产品和服务为公司使命，坚持保护债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权益，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，坚持可持续发展战略，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。

三、持续经营评价

报告期内公司主营业务仍然保持健康持续成长，公司产品市场占有率稳定，经营业绩稳定增长，资产负债结构合理，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

公司不存在以下对持续经营能力造成影响的事项：营业收入低于 100 万元；净资产为负；连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；债券违约、债务无法按期偿还的情况；实际控制人失联或高级管理人员无法履职；拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）。

四、未来展望

是否自愿披露

√是 否

(一) 行业发展趋势

数据机房随着互联网的蓬勃发展，在过去几年得到快速发展，并且在未来可预计的 5 到 10 年中，继续会有大幅度的增长，因为互联网内容的发展加剧了对服务器的需求，进而推动机房的不断扩容。另外，各企事业单位及政府机关也不断进行信息化提升，加强网络安全，普遍新建和扩容自己的数据机房。高质量的综合布线产品需求大幅提升。

设备流水线中配套使用网格桥架也变得越来越普遍，网格桥架的特点是美观、易安装、易维护，随着中国工业 4.0 的推进，自动化生产线代替人工的步伐越来越快，对网格桥架的需求也日益扩大。

(二) 公司发展战略

公司的发展战略：

1、团队打造：吸引专业人才加盟、加大投入培养人才梯队，为公司发展打好基础；

2、科技引领：

(1) 建立工程中心，搭建产学研创新平台；

(2) 生产自动化、智能化改造，提高生产效率，提升生产质量；

(3) 创新改良产品，开发新品。解决行业痛点，形成产品差异化。内部建立产品经理机制，对外与中科院宁波材料所产学研合作，在“环保型半导体工艺衍生表面化学镀膜技术”方面开展产业化合作，投资设立子公司宁波中科纬诚新材料科技有限公司，从事材料表面处理及加工，环保新材料及功能材料的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术培训，零售批发开发后的产品。目标是用环保表面处理代替电镀、热镀及喷塑。

3、销售模式创新：除了线下大客户拜访，把中小客户搬上 B2B 平台——纬诚严选-综合布线一站式采购平台。

4、自主国际性品牌建设：全球商标注册保护，品牌营销，用优质产品和服务树立行业品牌形象。

(三) 经营计划或目标

2019 年纬诚科技聘请战略咨询团队对纬诚科技未来几年的发展做一个系统性的规划，对现有的产品结构、市场方式、内部管理模式都会重新做一番梳理，确保纬诚科技在新的一年里继续保持较高速度的增长。

纬诚科技内部计划搭建 5 人以上的战略梳理落地小组，配合咨询团队的工作，同时也通过共同的工作，深度分析企业的现状和发展机会，学习战略思考方法，为纬诚科技今后几年的持续战略优化做好组织上的准备。

2019 年公司把开发大客户作为销售的主要发展方向，对行业中的龙头企业、标杆企业制定大客户营销方案，提供专人服务，提升客户对纬诚科技产品和服务的满意度，提升公司的品牌形象，提高 2019 年公司的销售产值。

该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，投资者应对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 不确定性因素

1、原材料价格波动的风险：公司生产所需的原材料为线材、不锈钢圆棒、铝型材、冷板、不锈钢板、镀锌板等，在产品成本构成中所占比重较大，因此原材料市场价格的波动会给公司带来较大的成本压力。公司将通过适当联动定价机制，降低原材料价格波动给公司带来的不利影响。

2、劳动力成本持续上升的风险：公司劳动力成本呈逐年上升的趋势，一定程度上压缩了公司的利润空间。公司未来将通过技术改造提高自动化程度来提升劳动生产效率。

3、汇率波动的风险：公司外贸出口额较大，汇率的波动将对公司盈利造成一定的影响。公司将根据实际情况，通过研发新产品提高产品价格竞争力等手段，减少汇率波动风险。

4、对于互联网行业的展望虽然很值得预期，但实际发展中依然存在不确定性，尤其是量子通信技术开始实用化，存在对现有光电通信技术构成冲击的可能，进而影响到机房建设和综合布线产品的应用。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、股权相对集中及控股股东不当控制的风险

截至 2018 年 12 月 31 日，公司实际控制人 BO YU、LI JUN WEN 夫妇及其一致行动人宁波鑫众联投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波万高投资合伙企业（有限合伙）合计持有公司股份 42,805,556 股，占公司股本总额的 71.5983%。根据《公司章程》和相关法律法规规定，实际控制人 BO YU、LI JUN WEN 夫妇能够通过股东大会和董事会行使表决权并对公司实施控制和重大影响。虽然本公司建立了完善的法人治理结构，制定了关联交易回避表决制度等各项制度，在制度安排上已形成了一套防范控股股东操控决策和经营机构的监督约束机制，但 BO YU、LI JUN WEN 夫妇仍能凭借其控股地位，对公司的人员选任、生产经营决策、股利分配政策和兼并收购活动等造成影响。

应对措施：针对该风险，一方面，公司已通过建立科学的法人治理结构，制定《公司章程》、“三会”议事规则等各类公司治理制度，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东的权益进行侵害。同时，公司还将通过加强对管理层培训等方式，不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵守相关法律法规，忠诚履行职责。

2、汇率风险

报告期内，公司出口业务收入占总收入的 28.93%，货款主要以美元进行结算。如果未来国家的外汇政策发生变化，或人民币汇率水平发生较大波动，将对公司的经营业绩造成一定的影响。

应对措施：为应对人民币升值的影响，公司积极开拓国内外市场客户，报告期内国内销售收入逐步提高并已超过国外销售收入；同时，公司积极开发新产品，增强公司产品的价格竞争力。

3、主要产品毛利率下降风险

2018 年度公司毛利率为 41.57%，主营业务毛利率保持在较高的水平。公司产品拥有自己的专利，产品技术含量较高，获取多项质量体系认证，经过多年的市场培育和拓展，形成较强的品牌效应，与诸多国内外下游企业形成了长期稳定的合作关系。未来随着市场竞争状况的变化和主要客户销售价格的调整，公司产品毛利率存在下降的风险。

应对措施：公司着手于新产品、新工艺开发，近年来开发出光纤槽道等新产品，并已取得初步成效，获取了更多的客户订单。目前公司已获得专利 18 项，其中 17 项实用新型专利，1 项外观专利。另有 3 项发明专利、1 项实用新型专利正在申请中。新产品、新技术的投入将使得公司继续保持核心竞争优势。此外，公司将在生产和销售规模扩大的同时，提升生产自动化程度，深化 ERP 管理，加强对成本的有效控制，从而保持公司产品毛利率水平。

4、购买理财产品的风险

为提高资金使用效率，公司使用闲置资金投资理财产品。2018 年度公司累计使用 6,636.97 万元购买理财产品。虽然公司在购买理财产品时，选择低风险、高流动性的产品，且报告期内也未发生理财产品本金或收益无法兑付的情形，但公司购买理财产品的金额较高，投资理财产品仍存在丧失收益甚至本金进而影响公司日常经营活动的风险。

应对措施：股份公司设立后，公司制定并严格执行了《投融资管理制度》，对购买理财产品的决策权限和审批程序进行了规定并严格执行。

5、出口国家或地区政治经济环境变动对公司持续经营的影响

公司外销产品主要销往港澳台、日韩、阿联酋、美国、澳大利亚等国家和地区，其中出口亚洲、北美洲、大洋洲及欧洲的销售占比基本达到 85%-90%。该等国家和地区经济发展健康平稳，政治环境稳定有序，经济政治政策均较为稳定，与我国建立了良好的贸易合作关系，且公司国外客户相对稳定，因此对公司的持续经营能力不存在可预见性的重大影响。但若出口国家或地区发生较大的政治、经济环境变动，仍可能对公司的经营业绩以及持续经营能力产生一定程度的影响。

应对措施：公司拟积极开拓境内外市场客户，报告期内境内销售收入逐步提高并已超过境外销售收

入；同时，公司拟持续跟踪境外客户自身的经营发展及出口国家或地区的政治经济环境变动情况，并购买出口保险，预防出口国家或地区的政治经济环境变动对公司经营造成不利影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input 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、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

1、 使用闲置资金购买理财产品

为提高公司的资金利用率，增加投资收益，在不影响公司的主营业务的正常发展，并确保公司经营需要的前提下，公司拟利用闲置资金购买短期低风险理财产品，以获得额外的资金收益。公司拟在不超过 3,000 万元的投资额度内使用闲置资金投资短期低风险理财产品，在上述额度内资金可以滚动使用。公司第一届董事会第二次会议和 2015 年度股东大会审议通过了《授权使用闲置资金购买理财产品的议案》，该议案自 2015 年年度股东大会审议通过之日起 3 年内有效。2016 年 4 月 27 日，公司发布了《关于授权公司管理层使用闲置资金购买理财产品的公告》。报告期内公司累计使用 6,636.97 万元购买短期

低风险理财产品。报告期内，公司购买理财产品的金额均控制在股东大会批准的额度之内，累计产生理财收益为 31.73 万元。

(三) 股权激励情况

2018 年 9 月，公司实际控制人 LI JUN WEN 通过全国股份转让系统以集合竞价和协议转让方式将其所持有的纬诚科技 8,160,000 股股份以 1.00 元/股的价格转让给宁波万高投资合伙企业（有限合伙）。

宁波万高投资合伙企业（有限合伙）成立于 2018 年 7 月 3 日，执行事务合伙人为闻孝明，注册地址为浙江省宁波高新区翔云北路 99 号 7 号楼 10-4-3，经营范围为项目投资；实业投资；投资管理；投资咨询。宁波万高执行事务合伙人为闻孝明系 LI JUN WEN 之父亲，所有合伙人均为纬诚科技及其子公司员工，系员工持股平台。

公司已按股权转让当日股票的公允价格与实际转让价格的差额 1,295,055.91 元作为股份支付成本分别计入资本公积和管理费用。

(四) 承诺事项的履行情况

1、公司在申请挂牌时，实际控制人、股东、董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》和《规范关联交易承诺函》，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有违背的情况。

2、公司在申请挂牌时，公司实际控制人 LI JUN WEN 和 BO YU 出具书面承诺，承诺在 2016 年 6 月 30 日之前完成北仑网桥搬迁至新的生产经营场所，并在新的生产经营场所从事生产之前，完成环评、环评批复、环保验收等环保行政许可手续；如在完成搬迁之前，北仑网桥因租用无产权证厂房和未办理环保行政许可手续而可能给公司造成的直接或间接损失（包括但不限于行政处罚及其引起的损失），实际控制人将对公司承担连带赔偿责任，并确保公司不会因此遭受任何经济损失。2016 年公司以现金方式购买位于北仑区戚家山江滨路 329 号的房屋建筑物和土地使用权作为新的生产经营场所并构成重大资产重组，本次重组已于 2016 年 11 月 21 日实施完毕。公司搬迁至新厂房后，已着手办理环评立项手续，并于 2017 年 9 月 19 日已经取得宁波市北仑区环境保护局出具的仑环建[2017]99 号的环评批复。报告期内均严格履行了上述承诺，未有违背的情况。

3、2016 年以现金方式购买房屋建筑物和土地使用权暨重大资产重组中，交易双方就交易标的资产权属清晰事项均出具了承诺；公司及控股股东、实际控制人、董监高均就此次重组不构成关联交易出具了承诺；交易对方就不存在泄露本次重大资产重组内幕信息以及利用本次重大资产重组信息进行内幕交易出具了承诺；公司及实际控制人、董监高、持有公司 10%以上股份的股东，交易对方及其董监高，参与本次重组的证券服务机构和经办人员及其他知悉本次重组内幕信息的法人和自然人，均就不存在买卖纬诚股份股票的情况出具承诺；公司及控股股东、实际控制人、董监高已就不存在应披露而未披露的与本次重大资产重组有关的合同、协议、安排或其他事项出具了承诺；公司就承担因与本次重组有关的事实、陈述、材料、文件的真实性和/或任何遗漏和/或误导性陈述而引致的一切责任出具了承诺。报告期内均严格履行了上述承诺，未有违背的情况。

4、公司在 2016 年股票发行时，出具了《本次股票发行新增股份完成股份登记前不使用募集资金的承诺》，公司在报告期内严格履行了上述承诺，未有违背的情况。

5、公司在 2017 年第一次股票发行时，出具了《本次股票发行新增股份完成股份登记前不使用募集资金的承诺》，公司在报告期内严格履行了上述承诺，未有违背的情况。

6、公司在 2017 年第一次股票发行时，公司实际控制人 BO YU、LI JUN WEN 与本次发行的认购对象嘉睦承久于签订了附生效条件的《定向发行股份认购协议之补充协议》，实际控制人 BO YU、LI JUN WEN 承诺：不以任何直接或间接形式变更目标公司的主营业务；创始人股东、并促成目标公司不为任何第三方提供担保、反担保；其将尽其最大商业合理努力保持公司的良好业绩并使得公司各方面均保持良好运

作、以符合首次公开发行的各方面条件；创始人股东及公司管理层不以任何方式直接或间接从事或投资任何与公司主营业务存在直接或潜在竞争的业务；创始人股东及公司管理层不以任何直接或间接的方式占用公司的资金和款项。嘉睦承久承诺：除创始人股东同意外，嘉睦承久不得将目标公司股份质押给第三方或转让给目标公司竞争对手。报告期内均严格履行了上述承诺，未有违背的情况。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	9,961,057	44.99%	16,933,796	26,894,853	44.99%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,806,600	17.19%	8,165,496	11,972,096	20.03%	
	董事、监事、高管	4,060,600	18.34%	-1,256,980	2,803,620	4.69%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	12,181,800	55.01%	20,709,060	32,890,860	55.01%	
	其中：控股股东、实际控制人	11,419,800	51.57%	19,413,660	30,833,460	51.57%	
	董事、监事、高管	12,181,800	55.01%	20,709,060	32,890,860	55.01%	
	核心员工						
总股本		22,142,857	-	37,642,856	59,785,713	-	
普通股股东人数							10

2018年9月25日，LI JUN WEN、BO YU、宁波万高投资合伙企业（有限合伙）、宁波鑫众联投资管理合伙企业（有限合伙）签订《一致行动协议》，增加宁波万高投资合伙企业（有限合伙）、宁波鑫众联投资管理合伙企业（有限合伙）为公司实际控制人LI JUN WEN、BO YU之一致行动人。

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	LI JUN WEN	13,026,400	13,983,880	27,010,280	45.1785%	26,378,460	631,820
2	宁波万高投资合伙企业（有限合伙）		8,160,000	8,160,000	13.6487%		8,160,000
3	宁波鑫之联投资管理合伙企业（有限合伙）	2,514,380	4,274,446	6,788,826	11.3553%		6,788,826
4	BO YU	2,200,000	3,740,000	5,940,000	9.9355%	4,455,000	1,485,000
5	宁波嘉睦承久股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,142,857	3,642,856	5,785,713	9.6774%		5,785,713
合计		19,883,637	33,801,182	53,684,819	89.80%	30,833,460	22,851,359

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明:

BO YU 和 LI JUN WEN 系夫妻关系; 宁波万高之普通合伙人、执行事务合伙人闻孝明系 LI JUN WEN 之父亲, 鑫之联之有限合伙人吴伟国系 LI JUN WEN 之姐夫。除此之外, 公司普通股前五名股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

是 否

(一) 控股股东情况

LI JUN WEN 女士, 1970 年 9 月 18 日出生, 加拿大籍, 复旦 EMBA 硕士学位。1997 年 4 月部队转业。1997 年 5 月至 2000 年 12 月, 于上海华菲科技有限公司, 任网络部主管; 2001 年 9 月至 2004 年 5 月, 于 Sunny International Services Corp, 历任网页设计员、网络部经理; 2006 年 4 月至 2010 年 7 月, 于宁波纬诚科技股份有限公司, 任公司董事长; 2010 年 7 月至 2015 年 11 月, 于宁波纬诚科技股份有限公司, 任董事; 2015 年 11 月至今任股份公司董事长。

报告期内, 公司控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

BO YU 与 LI JUN WEN 夫妇为公司的共同实际控制人。

LI JUN WEN 女士, 同上。

BO YU 先生, 1966 年 1 月 26 日出生, 加拿大籍, 硕士研究生学历。1990 年 7 月毕业于复旦大学; 1990 年 8 月至 1994 年 12 月, 于华东师范大学, 任教师; 1995 年 1 月至 2000 年 12 月, 于上海华菲科技有限公司, 任总经理; 2001 年 1 月至 2006 年 8 月, 于 Vsunbright(Canada) Technology Ltd, 任总经理; 2006 年 8 月至 2010 年 7 月, 于宁波纬诚网络通信科技有限公司, 任董事兼总经理; 2010 年 7 月至 2015 年 11 月, 于宁波纬诚网络通信科技有限公司, 任董事长兼总经理; 2015 年 11 月至今任股份公司董事、总经理。

报告期内, 公司实际控制人未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年11月30日	2017年2月23日	2.00	7,442,400	14,884,800.00	4					否
2017年6月29日	2017年9月18日	7.00	2,142,857	14,999,999.00				1		否

募集资金使用情况：

一、2016年股票发行：

1、审议程序

2016年11月30日，公司第一届董事会第五次会议审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》，并将该议案提交股东大会审议。2016年12月15日，公司2016年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》。本次募集资金用途为偿还银行贷款4,900,000.00元和补充公司流动资金9,984,800.00元。

2、信息披露情况

2017年1月23日，公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于宁波纬诚科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2017]455号）。2017年2月20日，公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了《关于股票发行新增股份挂牌并公开转让的公告》、《主办券商关于股票发行合法合规性意见》、《股票发行情况报告书》、《定向发行股票合法合规性的法律意见书》等公告，此次定向发行新增股份于2017年2月23日起，在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

3、募集资金的使用情况

公司本次股票发行募集资金已设立募集资金专项账户，并与主办券商及商业银行签订《募集资金专户存储三方监管协议》。公司严格按已有的资金管理制度和审批权限对募集资金的使用情况进行监督管理，确保募集资金严格按照《股票发行方案》规定的用途使用。上述三方监管协议与《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）》之三方监管协议范本不存在重大差异，监管协议的履行不存在问题。

公司募集资金不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移定向发行募集资金的情形，也不存在在取得股转系统股票发行股份登记函之前使用股票发行募集资金的情形。公司募集资金不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等情形。公司募集资金实际使用情况与募集资金用途相一致。

二、2017年第一次股票发行

1、审议程序

2017年6月14日，公司第一届董事会第十次会议审议通过了《关于<宁波纬诚科技股份有限公司股票发行方案>的议案》，2017年6月27日，公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于<宁波纬诚科技股份有限公司股票发行方案（修订稿）>的议案》，并将该议案提交股东大会审议。2017年7月14日，公司2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于<宁波纬诚科技股份有限公司股票发行方案（修订稿）>的议案》。本次募集资金用途为补充公司流动资金，暂时闲置募集资金用于购买理财产品。

2、信息披露情况

2017年9月6日，公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于宁波纬诚科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2017]5425号）。2017年9月13日，公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了《关于股票发行新增股份挂牌并公开转让的公告》、《主办券商关于股票发行合法合规性意见》、《股票发行情况报告书》、《定向发行股票合法合规性的法律意见书》等公告，此次定向发行新增股份于2017年9月18日起，在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

3、募集资金的使用情况

公司本次股票发行募集资金已设立募集资金专项账户，并与主办券商及商业银行签订《募集资金专户存储三方监管协议》。公司严格按已有的资金管理制度和审批权限对募集资金的使用情况进行监督管理，确保募集资金严格按照《股票发行方案》规定的用途使用。上述三方监管协议与《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）》之三方监管协议范本不存在重大差异，监管协议的履行不存在问题。

公司募集资金不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移定向发行募集资金的情形，也不存在在取得股转系统股票发行股份登记函之前使用股票发行募集资金的情形。公司募集资金不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等情形。公司募集资金实际使用情况与募集资金用途相一致。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、 间接融资情况

适用 不适用

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 5 月 21 日		8	9
合计		8	9

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
BO YU	董事、总经理	男	1966年1月	研究生学历	2018/11/23-2021/11/22	是
LI JUN WEN	董事长	女	1970年9月	研究生学历	2018/11/23-2021/11/22	是
吴伟国	董事	男	1963年4月	高中学历	2018/11/23-2021/11/22	是
陈英	董事、财务总监	女	1967年11月	大专学历	2018/11/23-2021/11/22	是
吉虹俊	董事	女	1980年8月	本科学历	2018/11/23-2021/11/22	否
肖玲春	董事会秘书	女	1982年9月	本科学历	2018/11/23-2021/11/22	是
王晶晶	监事会主席	女	1987年5月	大专学历	2018/11/23-2021/11/22	是
潘仕红	股东代表监事	女	1982年11月	大专学历	2018/11/23-2021/11/22	是
段锐	职工代表监事	男	1987年3月	大专学历	2018/11/23-2021/11/22	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

因公司第一届董事会、监事会任期于2018年11月23日届满，公司于2018年11月23日召开的2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》，故新任董事、监事及高管任期披露为第二届董事会、监事会任期起止时间。

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:

公司实际控制人、董事、总经理BO YU与控股股东、实际控制人、董事长LI JUN WEN系夫妻关系，董事吴伟国系控股股东、实际控制人、董事长LI JUN WEN姐夫。其他人员相互之间不存在亲属关系，与公司控股股东、实际控制人亦不存在关联关系。

(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
LI JUN WEN	董事长	13,026,400	13,983,880	27,010,280	45.1785%	0
BO YU	董事、总经理	2,200,000	3,740,000	5,940,000	9.9355%	0
吴伟国	董事	464,000	788,800	1,252,800	2.0955%	0
陈英	董事、财务总监	364,000	619,800	983,800	1.6455%	0

肖玲春	董事会秘书	188,000	319,600	507,600	0.8490%	0
合计	-	16,242,400	19,452,080	35,694,480	59.704%	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	9	10
生产人员	40	47
销售人员	31	26
研发人员	20	26
财务人员	4	5
员工总计	104	114

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	3	4
本科	18	20
专科	32	33
专科以下	51	57
员工总计	104	114

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

公司建有《前端销售薪酬体系》、《后端服务薪酬体系》等制度。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同》；并按照国家和地方有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金。

2、员工培训计划

公司建立了完善的培训发展体系，成立了纬诚商学院，人事部制定了《员工培训管理制度》等相关的规章制度，依据年度培训计划，实施各种不同的培训，包括规章制度、销售前端课程、采购与供应商管理

课程、生产管理课程、技术质量课程、文娱课程、企业管理、团队建设课程等。

3、报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司建立了包括股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》、《投融资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》等一系列公司治理规章制度。此外，公司在《公司章程》中对投资者纠纷解决机制进行了规定。

2016年8月25日，公司第一届董事会第三次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。2016年9月14日，公司第一届董事会第四次会议审议通过了《募集资金管理制度》、《承诺管理制度》、《利润分配制度》。报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会会议的召集程序、决议程序、表决内容均符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作较为规范；公司重要决策能够遵照《公司章程》和相关议事规则规定，通过相关会议审议通过；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司董事会评估认为，公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司董事会评估认为，公司报告期内发生的重大生产经营决策、投资决策及财务决策等重大决策事项，均严格按照相关法律及《公司章程》要求之规定程序进行。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司共修改2次《公司章程》。

2018年2月25日，公司召开2018年第一次临时股东大会并审议通过了《关于公司经营范围变更的议案》；经营范围增加：上述产品的网上销售（电子商务）。公司已于2018年3月5日完成工商变更登记

记手续。

2018年5月8日，公司召开2017年年度股东大会并审议通过了《关于审议公司2017年度资本公积金转增股本的议案》和《关于公司2017年度未分配利润转增股本的议案》，本次资本公积金和未分配利润转增股本的权益分派完成后，公司总股本将由22,142,857股变更为59,785,713股。公司已于2018年5月22日完成工商变更登记手续。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>第一届董事会第十四次会议：审议《关于投资设立全资子公司的议案》、审议《关于经营范围变更的议案》、审议《关于修改公司章程的议案》、审议《关于召开2018年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>第一届董事会第十五次会议：审议《关于<2017年度总经理工作报告>的议案》、审议《关于<2017年度董事会工作报告>的议案》、审议《关于<2017年年度报告及年度报告摘要>的议案》、审议《关于<2017年度财务决算报告>的议案》、审议《关于<2018年度财务预算报告>的议案》、审议《关于<2018年度经营计划>的议案》、审议《关于立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）出具的<宁波纬诚网络通信科技股份有限公司2017年度审计报告>的议案》、审议《关于续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构的议案》、审议《关于公司2017年度资本公积金转增股本的议案》、审议《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司资本公积金转增股本相关事宜的议案》、审议《关于修改公司章程的议案》、审议《关于拟定于2018年5月8日召开2017年年度股东大会的议案》。</p> <p>第一届董事会第十六次会议：审议《关于公司2017年度未分配利润转增股本的议案》、审议《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司未分配利润转增股本相关事宜的议案》、审议《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司资本公积金转增股本相关事宜的议案》、审议《关于根据未分配利润转增股本权益分派结果修改公司章程的议案》、审议《关于提请增加2017年年度股东大会的议案的议案》。</p> <p>第一届董事会第十七次会议：审议《关于公司出售全资子公司宁波中科纬诚新材料科技有限</p>

		<p>公司 50.5%股份的议案》。</p> <p>第一届董事会第十八次会议：审议《2018 年半年度报告的议案》、审议《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》议案。</p> <p>第一届董事会第十九次会议：审议《关于公司董事会换届选举的议案》、审议《关于召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>第二届董事会第一次会议：审议《关于选举宁波纬诚科技股份有限公司董事长的议案、审议《关于聘任宁波纬诚科技股份有限公司总经理的议案》、审议《关于聘任宁波纬诚科技股份有限公司董事会秘书的议案》、审议《关于聘任宁波纬诚科技股份有限公司财务负责人的议案》。</p>
监事会	4	<p>第一届监事会第七次会议：审议《2017 年度监事会工作报告》的议案；审议《2017 年年度报告及年度报告摘要》的议案；审议《2017 年度财务决算报告》的议案；审议《2018 年度财务预算方案》的议案；审议《立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)出具的<宁波纬诚科技股份有限公司 2017 年度审计报告>》的议案；</p> <p>审议《关于续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》。</p> <p>第一届监事会第八次会议：审议《关于<2018 年半年度报告>的议案》。</p> <p>第一届监事会第九次会议：审议《关于公司监事会换届选举的议案》。</p> <p>第二届监事会第一次会议：审议《关于选举宁波纬诚科技股份有限公司监事会主席的议案》。</p>
股东大会	3	<p>2018 年第一次临时股东大会：审议《关于公司经营范围变更的议案》、《关于修改公司章程的议案》。</p> <p>2017 年年度股东大会：审议关于《2017 年度董事会工作报告》的议案、关于《2017 年度监事会工作报告》的议案、关于《2017 年年度报告及年报摘要》的议案、关于《2017 年度财务决算报告》的议案、关于《2018 年度财务预算报告》的议案、《关于续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于公司 2017 年度资本公积金转增股本的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司资本公积金转增股本相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于公司 2017 年度未分配利润转增股本的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理</p>

		<p>公司未分配利润转增股本相关事宜的议案》、《关于根据未分配利润转增股本权益分派结果修改公司章程的议案》。</p> <p>2018年第二次临时股东大会：审议《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》。</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》履行权利、承担义务；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会会议，董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度，公司全体董事能够积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

公司监事会在《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权；监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督；对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表意见，维护公司和全体股东的利益。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、管理层、控股股东及实际控制人均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司投资机构派驻一名董事吉虹俊参与公司治理。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

(四) 投资者关系管理情况

公司按照《非上市公众公司监督管理办法》制定了《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》，公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）与公司官方网站（www.vichnet.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常生活中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等工作开展。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会认为，报告期内，依据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和《公司章程》，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性

公司拥有独立完整的销售业务体系、生产体系、采购体系，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

2、资产独立性

自有限公司设立以来，公司的历次出资、股权转让、增加注册资本均通过中介机构出具的验资报告验证，并通过了工商行政管理部门的登记确认。公司完整拥有车辆、机器设备、生产线、专利、商标等，相关财产均有权利凭证，公司拥有独立、完整的生产经营所需的资产，公司资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

3、人员独立性

公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，公司高级管理人员包括总经理、财务总监、董事会秘书均与公司签订了劳动合同并在公司领取报酬，不存在从关联公司领取报酬的情况，公司人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

4、机构独立性

公司独立行使经营管理职权，建立独立完整的组织机构。公司具有独立的办公机构和场所，不存在与股东单位混合办公情形。公司机构独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

5、财务独立性

公司建立独立的财务部门，并建立独立、完整的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形；公司在税务机关进行税务登记并依法独立纳税和履行纳税义务；公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业干预公司资金使用的情况。公司的财务人员也未在公司的控投股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼程或领薪。公司财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

综上所述，公司业务、资产、人员、机构、财务独立，具有完整的业务流程和直接面向市场自主经营的能力及风险承受能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于2016年8月25日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台上公告公司已经制定的《年度报告重大差错责任追究制度》。对年报信息披露工作中，因董事、监事、高级管理人员及相关工作人员未履行或未正确履行职责、义务及其他个人原因，导致年报披露工作出现重大差错、重大遗漏信息，对公司造成重大经济损失或造成不良社会影响的行为实行责任追究与处理制度；并对年报披露重大差错责任追究原则、差错更正、遗漏信息补充、追究责任的形式和种类等都做了明确规定，并在实际年度报告信息披露过程中严格按照制度要求执行。从而保证公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。

报告期内，公司不断健全信息披露管理实务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	立信中联审字【2019】D-0306号	
审计机构名称	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	天津东疆保税港区亚洲路6975号金融贸易中心南区1栋1门5017室-11	
审计报告日期	2019年4月18日	
注册会计师姓名	舒国平、陈骋	
会计师事务所是否变更	否	
审计报告正文：		

审计报告

立信中联审字【2019】D-0306号

宁波纬诚科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了宁波纬诚科技股份有限公司（以下简称“纬诚股份”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了纬诚股份2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于纬诚股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

纬诚股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估纬诚股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算纬诚股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督纬诚股份的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对纬诚股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致纬诚股份不能持续经营。

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

(6) 就纬诚股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：舒国平

中国注册会计师：陈骋

中国天津市

2019年4月18日

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	五（一）	22,579,033.09	4,032,743.03
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	五（二）	13,614,238.90	4,761,381.36
其中：应收票据		563,119.00	48,086.40
应收账款		13,051,119.90	4,713,294.96
预付款项	五（三）	1,144,855.79	838,202.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	3,238,282.88	635,637.37
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	10,574,496.48	8,314,462.31
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	919,700.38	20,331,946.04
流动资产合计		52,070,607.52	38,914,372.93
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	五（七）	2,351,376.78	0
投资性房地产		0	0
固定资产	五（八）	28,096,868.62	16,978,634.50
在建工程	五（九）	0	9,491,320.52
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十）	7,850,857.36	7,862,034.19
开发支出			
商誉		30.43	30.43
长期待摊费用	五（十一）	1,330,818.41	1,583,459.12
递延所得税资产	五（十二）	112,376.38	38,984.18
其他非流动资产	五（十三）	301,217.60	
非流动资产合计		40,043,545.58	35,954,462.94
资产总计		92,114,153.10	74,868,835.87
流动负债：			
短期借款		0	0
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	五（十四）	4,611,259.71	2,148,071.32
其中：应付票据			
应付账款		4,611,259.71	2,148,071.32
预收款项	五（十五）	3,248,128.65	2,105,179.04
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十六）	4,793,248.37	4,893,907.17
应交税费	五（十七）	2,152,591.96	1,462,904.42
其他应付款	五（十八）	150,000.00	60,774.14
其中：应付利息			
应付股利			
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			
流动负债合计		14,955,228.69	10,670,836.09
非流动负债：			
长期借款		0	0
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	五（十九）	244,983.39	169,602.61
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		244,983.39	169,602.61
负债合计		15,200,212.08	10,840,438.70
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十）	59,785,713.00	22,142,857.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十一）	1,396,643.56	20,301,508.84
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十二）	3,107,680.98	1,974,418.90
一般风险准备			
未分配利润	五（二十三）	12,062,489.76	18,427,855.88
归属于母公司所有者权益合计		76,352,527.30	62,846,640.62
少数股东权益		561,413.72	1,181,756.55
所有者权益合计		76,913,941.02	64,028,397.17
负债和所有者权益总计		92,114,153.10	74,868,835.87

法定代表人：BO YU

主管会计工作负责人：陈英

会计机构负责人：陈英

（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		20,032,176.45	2,641,373.28
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	十三（一）	13,503,094.87	4,446,160.14
其中：应收票据		563,119.00	48,086.40
应收账款		12,939,975.87	4,398,073.74
预付款项		680,822.65	736,981.68
其他应收款	十三（二）	3,229,029.26	817,843.13
其中：应收利息			
应收股利			
存货		10,292,342.00	7,114,229.66
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		800,000.00	18,618,407.56
流动资产合计		48,537,465.23	34,374,995.45
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	十三（三）	4,475,247.39	1,400,200.00
投资性房地产			
固定资产		27,400,579.69	16,342,453.62
在建工程			9,491,320.52
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产		7,850,857.36	7,862,034.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,330,818.41	1,583,459.12
递延所得税资产		111,311.84	35,586.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		41,168,814.69	36,715,054.19
资产总计		89,706,279.92	71,090,049.64
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			
应付票据及应付账款		5,597,926.13	1,487,446.15
其中：应付票据			
应付账款		5,597,926.13	1,487,446.15
预收款项		3,070,078.43	1,910,983.32
应付职工薪酬		4,105,267.74	3,946,789.51
应交税费		1,772,471.22	1,164,023.57
其他应付款		100,000.00	223,328.17
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		14,645,743.52	8,732,570.72
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			
预计负债			168,785.07
递延收益		244,165.85	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		244,165.85	168,785.07
负债合计		14,889,909.37	8,901,355.79
所有者权益：			
股本		59,785,713.00	22,142,857.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,668,132.77	20,301,647.86
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,107,680.98	1,974,418.90
一般风险准备			
未分配利润		10,254,843.80	17,769,770.09
所有者权益合计		74,816,370.55	62,188,693.85
负债和所有者权益合计		89,706,279.92	71,090,049.64

(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		83,635,390.24	68,399,164.31
其中：营业收入	五（二十四）	83,635,390.24	68,399,164.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		71,266,679.42	54,826,437.15
其中：营业成本	五（二十四）	48,869,053.30	36,253,004.55
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	五（二十五）	990,428.61	722,558.31
销售费用	五（二十六）	7,796,682.78	9,261,562.93
管理费用	五（二十七）	7,405,157.57	4,680,583.91
研发费用	五（二十八）	6,016,716.26	3,359,523.40
财务费用	五（二十九）	-878,128.02	413,314.68
其中：利息费用		302.50	13,677.13
利息收入		149,086.83	42,542.88
资产减值损失	五（三十）	1,066,768.92	135,889.37
加：其他收益	五（三十一）	2,804,580.00	1,276,671.00
投资收益（损失以“－”号填列）	五（三十二）	101,476.55	363,619.12

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-78,291.61	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	-33,790.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,274,767.37	15,179,227.28
加：营业外收入	五（三十三）	299,487.87	839,943.96
减：营业外支出	五（三十四）	11,644.07	246,355.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,562,611.17	15,772,816.24
减：所得税费用	五（三十五）	3,522,123.23	3,254,047.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,040,487.94	12,518,768.44
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,040,487.94	12,518,768.44
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-441,693.02	281,756.55
2. 归属于母公司所有者的净利润		12,482,180.96	12,237,011.89
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）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 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		12,040,487.94	12,518,768.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,482,180.96	12,237,011.89
归属于少数股东的综合收益总额		-441,693.02	281,756.55
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.21	0.22
（二）稀释每股收益（元/股）		0.21	0.22

法定代表人：BO YU

主管会计工作负责人：陈英

会计机构负责人：陈英

(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	十三（四）	76,373,733.94	56,451,906.44
减：营业成本	十三（四）	45,419,952.02	26,979,467.00
税金及附加		821,377.34	631,014.75
销售费用		7,192,833.96	8,276,558.37
管理费用		6,045,155.09	4,036,136.70
研发费用		5,995,169.38	3,359,523.40
财务费用		-758,683.04	406,918.44
其中：利息费用		302.50	13,677.13
利息收入		142,321.95	23,920.46
资产减值损失		389,534.41	116,789.70
加：其他收益		2,704,580.00	1,276,671.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十三（五）	20,803.31	359,607.62
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）			-46,180.69
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,993,778.09	14,235,596.01
加：营业外收入		299,487.57	832,443.95
减：营业外支出		11,644.07	243,721.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,281,621.59	14,824,318.28
减：所得税费用		2,949,000.80	3,104,476.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,332,620.79	11,719,841.33
（一）持续经营净利润		11,332,620.79	11,719,841.33
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.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		11,332,620.79	11,719,841.33
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			

(二) 稀释每股收益 (元/股)			
------------------	--	--	--

(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		85,548,896.24	72,580,375.09
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		735,977.13	282,906.52
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十六)	3,289,545.94	2,250,439.46
经营活动现金流入小计		89,574,419.31	75,113,721.07
购买商品、接受劳务支付的现金		47,537,110.46	42,702,337.20
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		16,665,300.29	12,061,272.48
支付的各项税费		8,003,851.72	6,979,243.00
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十六)	8,618,254.49	6,887,508.21
经营活动现金流出小计		80,824,516.96	68,630,360.89
经营活动产生的现金流量净额		8,749,902.35	6,483,360.18
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		179,768.16	363,619.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			308,547.01
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	五(三十六)	24,534,754.00	124,642,377.00
投资活动现金流入小计		24,714,522.16	125,314,543.13

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,406,779.65	15,421,975.62
投资支付的现金		450,000.00	
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	五(三十六)	9,706,558.08	144,727,131.00
投资活动现金流出小计		15,563,337.73	160,149,106.62
投资活动产生的现金流量净额		9,151,184.43	-34,834,563.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			15,899,999.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			900,000.00
取得借款收到的现金			4,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			20,799,999.00
偿还债务支付的现金			4,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			13,677.13
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			4,913,677.13
筹资活动产生的现金流量净额		0	15,886,321.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		645,203.28	-311,740.92
五、现金及现金等价物净增加额		18,546,290.06	-12,776,622.36
加：期初现金及现金等价物余额		4,032,743.03	16,809,365.39
六、期末现金及现金等价物余额		22,579,033.09	4,032,743.03

法定代表人：BO YU

主管会计工作负责人：陈英

会计机构负责人：陈英

(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		77,622,108.11	59,192,838.47
收到的税费返还		372,147.24	248,515.43
收到其他与经营活动有关的现金		3,161,798.03	2,218,481.53
经营活动现金流入小计		81,156,053.38	61,659,835.43
购买商品、接受劳务支付的现金		46,905,502.29	34,655,028.95
支付给职工以及为职工支付的现金		10,918,861.18	8,470,127.28
支付的各项税费		6,180,319.61	6,247,605.25
支付其他与经营活动有关的现金		7,645,312.39	6,732,114.69
经营活动现金流出小计		71,649,995.47	56,104,876.17
经营活动产生的现金流量净额		9,506,057.91	5,554,959.26

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		144,426.53	359,607.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			298,351.91
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		21,334,754.00	121,542,377.00
投资活动现金流入小计		21,479,180.53	122,200,336.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,938,562.05	15,376,238.03
投资支付的现金		5,450,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,100,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		3,750,000.00	139,927,131.00
投资活动现金流出小计		14,138,562.05	156,403,369.03
投资活动产生的现金流量净额		7,340,618.48	-34,203,032.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			14,999,999.00
取得借款收到的现金			4,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			19,899,999.00
偿还债务支付的现金			4,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			13,677.13
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			4,913,677.13
筹资活动产生的现金流量净额			14,986,321.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		544,126.78	-289,912.56
五、现金及现金等价物净增加额		17,390,803.17	-13,951,663.93
加：期初现金及现金等价物余额		2,641,373.28	16,593,037.21
六、期末现金及现金等价物余额		20,032,176.45	2,641,373.28

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	22,142,857.00				20,301,508.84				1,974,418.90		18,427,855.88	1,181,756.55	64,028,397.17
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	22,142,857.00				20,301,508.84				1,974,418.90		18,427,855.88	1,181,756.55	64,028,397.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	37,642,856.00				-18,904,865.28				1,133,262.08		-6,365,366.12	-620,342.83	12,885,543.85
（一）综合收益总额											12,482,180.96	-441,693.02	12,040,487.94
（二）所有者投入和减少资本					1,295,055.91								1,295,055.91
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额				1,295,055.91							1,295,055.91
4. 其他											
(三) 利润分配								1,133,262.08	-1,133,262.08		
1. 提取盈余公积								1,133,262.08	-1,133,262.08		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	37,642,856.00			-19,928,571.00					-17,714,285.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)	19,928,571.00			-19,928,571.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他	17,714,285.00								-17,714,285.00		
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他				-271,350.19						-178,649.81	-450,000.00
四、本年期末余额	59,785,713.00			1,396,643.56			3,107,680.98	12,062,489.76	561,413.72	76,913,941.02	

项目	上期										
----	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	20,000,000.00				7,631,159.29				802,434.77		7,362,828.12		35,796,422.18
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,000,000.00				7,631,159.29				802,434.77		7,362,828.12		35,796,422.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,142,857.00				12,670,349.55				1,171,984.13		11,065,027.76	1,181,756.55	28,231,974.99
（一）综合收益总额											12,237,011.89	281,756.55	12,518,768.44
（二）所有者投入和减少资本	2,142,857.00				12,670,349.55							900,000.00	15,713,206.55
1. 股东投入的普通股	2,142,857.00				12,670,349.55							900,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									1,171,984.13		-1,171,984.13		

1. 提取盈余公积								1,171,984.13	-1,171,984.13		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	22,142,857.00			20,301,508.84				1,974,418.90	18,427,855.88	1,181,756.55	64,028,397.17

法定代表人：BO YU

主管会计工作负责人：陈英

会计机构负责人：陈英

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	22,142,857.00				20,301,647.86				1,974,418.90		17,769,770.09	62,188,693.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	22,142,857.00				20,301,647.86				1,974,418.90		17,769,770.09	62,188,693.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	37,642,856.00				-18,633,515.09				1,133,262.08		-7,514,926.29	12,627,676.70
（一）综合收益总额											11,332,620.79	11,332,620.79
（二）所有者投入和减少资本					1,295,055.91							1,295,055.91
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,295,055.91							1,295,055.91
4. 其他												
（三）利润分配									1,133,262.08		-1,133,262.08	
1. 提取盈余公积									1,133,262.08		-1,133,262.08	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的												

分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	37,642,856.00				-19,928,571.00						-17,714,285.00	
1.资本公积转增资本(或股本)	19,928,571.00				-19,928,571.00							
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他	17,714,285.00										-17,714,285.00	
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本年期末余额	59,785,713.00				1,668,132.77			3,107,680.98		10,254,843.80	74,816,370.55	

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,000,000.00				7,631,298.31				802,434.77		7,221,912.89	35,655,645.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	20,000,000.00				7,631,298.31				802,434.77		7,221,912.89	35,655,645.97
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	2,142,857.00				12,670,349.55				1,171,984.13		10,547,857.20	26,533,047.88
(一)综合收益总额											11,719,841.33	11,719,841.33
(二)所有者投入和减少资本	2,142,857.00				12,670,349.55							14,813,206.55
1. 股东投入的普通股	2,142,857.00				12,670,349.55							14,813,206.55
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									1,171,984.13		-1,171,984.13	
1. 提取盈余公积									1,171,984.13		-1,171,984.13	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												

5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	22,142,857.00				20,301,647.86				1,974,418.90		17,769,770.09	62,188,693.85

宁波纬诚科技股份有限公司

二〇一八年度财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、公司基本情况

（一）公司概况

宁波纬诚科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由 LI JUN WEN（闻丽君）和米秦麓共同投资组建，公司成立于 2006 年 4 月 17 日。

2016 年 4 月 22 日，经全国股转公司同意，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

公司的统一社会信用代码：91330200786763789M。

截至 2018 年 12 月 31 日止，公司注册资本为人民币 59,785,713.00 元。其中，闻丽君出资 27,010,280.00 元，占注册资本的比例为 45.1785%；BO YU 出资 5,940,000.00 元，占注册资本的比例为 9.9355%；陈英出资 983,800.00 元，占注册资本的比例为 1.6455%；吴伟国出资 1,252,800.00 元，占注册资本的比例为 2.0955%；肖玲春出资 507,600.00 元，占注册资本的比例为 0.8490%；朱意华出资 1,661,418.00 元，占注册资本的比例为 2.7790%；宁波鑫之联投资管理合伙企业出资 6,788,826.00 元，占注册资本的比例为 11.3553%；宁波鑫众联投资管理合伙企业出资 1,695,276.00 元，占注册资本的比例为 2.8356%；宁波嘉睦承久股权投资基金合伙企业（有限合伙）出资 5,785,713.00 元，占注册资本的比例为 9.6774%；宁波万高投资合伙企业（有限合伙）出资 8,160,000.00 元，占注册资本的比例为 13.6487%。

注册地：浙江省宁波高新区凌云路 1177 号 4 号楼

本公司主要经营活动为：网络、通信、监控系统、太阳能开发系统、自动化设备、电工电气设备的研发、设计、安装、维护及相关技术咨询；网络设备、通信设备、监控设备、太阳能设备、金属制品、自动化设备、自动化机械设备、电工电气设备的制造、加工、批发、零售、安装、维护及上述产品的网上销售。（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）。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 18 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
宁波伟奇进出口有限公司
宁波网桥机械设备制造有限公司
宁波昇乐太阳能科技有限公司
宁波美恩莱智能科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”）的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司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

同一控制下企业合并：本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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

（六）合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

资产负债表日，本公司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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- （1） 发行人或债务人发生严重的财务困难；
- （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等；
- （3） 债权人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做出让步；
- （4） 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5） 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6） 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- （7） 其他表明应收款项发生减值的客观证据。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：下跌幅度累计超过 50%；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：连续下跌时间超过 12 个月。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独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：应收账款—应收账款余额在 50 万元以上的款项；其他应收款—其他应收账款余额在 50 万元以上的款项；

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

组合	依据	计提方法
组合 1	除已单独计提坏账准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。	按账龄计提坏账准备
组合 2	公司合并范围内关联方的应收账款、其他应收款。	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	3.00%	3.00%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	30.00%	30.00%
3—4年	50.00%	50.00%
4—5年	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：应收款项的未来现金流量现值与特定性质及特定对象款项和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：根据预计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。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一

控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(六)合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
运输设备	年限平均法	4-5	5-10	18.00-23.75
机器设备	年限平均法	3-10	5-10	9.00-31.67
电子设备	年限平均法	3-5	5-10	18.00-31.67
其他设备	年限平均法	3-4	5	23.75-31.67

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十四) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣

工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（提示：应明确如何确定，如：按期初期末简单平均，或按每月月末平均）乘以所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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命（年）	依 据
土地使用权	25.75	土地使用年限
软件	3-10	预计的使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（十七） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的

比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租入厂房装修及改造。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司无设定收益计划。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（二十） 预计负债

提示：根据公司实际情况披露。

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

详见本附注“五、（十九）预计负债”。

（二十一） 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (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本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

(1) 内销商品收入：将产品运送至指定地点，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方后确认销售收入；其中网络平台销售系通过第三方物流将产品送至指定地点，客户签收并付款后确认销售收入。

(2) 外销商品收入：公司于产品装船并完成报关出口离岸手续，取得出口报关单和货运提单，确认已将商品所有权的主要风险和报酬转移给购货方后确认销售收入。

3、 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的（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、交易中已发生和将要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收入，并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完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别按以下情况处理：

若已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认劳务收入，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的，将已发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

4、 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相同的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。

(二十二) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

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。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

（二十三） 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十四） 租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法（提示：采用其他合理方法的，请说明）进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法（提示：采用其他合理方法的，请说明）进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（二十五） 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十六) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额13,614,238.90元，上期金额4,761,381.36元；其他科目无影响。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额6,016,716.26元，上期金额3,359,523.40元，重分类至“研发费用”。

2、 重要会计估计变更

本报告期无重要会计估计变更事项。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16% (注)
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%

注：根据《财政部、税务总局关于调整增值税税率的通知》，公司自2018年5月1日起，原适用17%增值税应税销售税率的调整为16%。

不同企业所得税税率纳税主体情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
宁波纬诚科技股份有限公司	25%
宁波伟奇进出口有限公司	25%
宁波美恩莱智能科技有限公司	25%
宁波网桥机械设备制造有限公司	20%
宁波昇乐太阳能科技有限公司	20%

(二) 税收优惠

根据财税[2018]77号文，自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	34,272.49	12,264.75
银行存款	20,144,760.60	4,020,478.28
其他货币资金	2,400,000.00	
合计	22,579,033.09	4,032,743.03

截止2018年12月31日，货币资金中无被冻结款项，亦不存在使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	563,119.00	48,086.40
应收账款	13,051,119.90	4,713,294.96
合计	13,614,238.90	4,761,381.36

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	450,000.00	48,086.40
商业承兑汇票	113,119.00	
合计	563,119.00	48,086.40

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	24,274.00	
合 计	24,274.00	

(3) 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项 目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	76,880.00
合 计	76,880.00

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)		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账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,507,086.96	100.00	455,967.06	3.38	13,051,119.90	4,869,265.59	100.00	155,970.63	3.20	4,713,294.96
组合 1	13,507,086.96	100.00	455,967.06	3.38	13,051,119.90	4,869,265.59	100.00	155,970.63	3.20	4,713,294.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合 计	13,507,086.96	100.00	455,967.06	3.38	13,051,119.90	4,869,265.59	100.00	155,970.63	3.20	4,713,294.96

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

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	13,207,480.99	396,224.44	3.00
1至2年	150,695.84	15,069.58	10.00
2至3年	148,910.13	44,673.04	30.00
合 计	13,507,086.96	455,967.06	

(2) 本期计提坏账准备 299,996.43 元。

(3) 本期无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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
客户单位 3	3,301,186.75	24.44	99,035.60
客户单位 1	2,839,645.00	21.02	85,189.35
Cable Organizer	672,493.97	4.98	20,174.82
新疆在凌丝路云计算科技有限责任公司	459,903.26	3.40	13,797.10
客户单位 2	418,098.73	3.10	12,542.96
合 计	7,691,327.71	56.94	230,739.83

(4) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(5) 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内	1,038,170.19	90.68	838,202.82	100.00
1至2年	106,685.60	9.32		
合 计	1,144,855.79	100.00	838,202.82	100.00

期末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
无锡皓景冷弯机械设备有限公司	192,000.00	16.77
浙江省三门县东海橡塑厂	112,400.00	9.82
缙云宏基橡塑有限公司	75,000.00	6.55
东莞明家防雷技术有限公司	66,500.00	5.81
宁波腾浪金属制品有限公司	55,800.00	4.87
合计	501,700.00	43.82

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,238,282.88	635,637.37
合计	3,238,282.88	635,637.37

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

种 类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)		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	3,395,842.50	100.00	157,559.62	4.64	3,238,282.88	701,309.32	100.00	65,671.95	9.36	635,637.37
组合 1	3,395,842.50	100.00	157,559.62	4.64	3,238,282.88	701,309.32	100.00	65,671.95	9.36	635,637.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合 计	3,395,842.50	100.00	157,559.62	4.64	3,238,282.88	701,309.32	100.00	65,671.95	9.36	635,637.37

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

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	3,039,822.47	91,194.67	3.00
1 至 2 年	252,205.33	25,220.54	10.00
2 至 3 年	83,814.70	25,144.41	30.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年	20,000.00	16,000.00	80.00
合 计	3,395,842.50	157,559.62	

(2) 本期计提坏账准备 91,887.67 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(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	与本公司关系	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
叶继春	非关联方	股权转让款	2,500,000.00	1 年以内	73.62	75,000.00
应收出口退税	非关联方	出口退税	237,164.94	1 年以内	6.98	7,114.95
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	非关联方	保证金	80,000.00	1 年以内	5.43	30,736.49
			30,000.00	2 至 3 年		
		服务费	20,000.00	4 至 5 年		
			30,000.00	1 年以内		
		24,364.88	1 至 2 年			
北京中科创新科技发展有限公司	非关联方	技术转让款	160,000.00	1 至 2 年	4.71	16,000.00
宁波市第六医院	非关联方	住院费	42,000.00	1 年以内	1.74	2,963.31
			17,033.10	1 至 2 年		
合 计			3,140,562.92		92.48	131,814.75

(5) 期末无涉及政府补助的应收款项。

(6) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的事项。

(五) 存货

1、 存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,379,629.26	65,915.04	3,313,714.22	2,862,359.58		2,862,359.58
委托加工物资	101,257.26		101,257.26	137,851.75		137,851.75
库存商品	7,439,264.49	608,969.78	6,830,294.71	5,249,974.78		5,249,974.78
发出商品	329,230.29		329,230.29	60,753.90		60,753.90
在途物资				3,522.30		3,522.30
合 计	11,249,381.30	674,884.82	10,574,496.48	8,314,462.31		8,314,462.31

2、 存货跌价准备

项 目	年初余额	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	
原材料		65,915.04				65,915.04
库存商品		608,969.78				608,969.78
合 计		674,884.82				674,884.82

3、 存货期末余额无借款费用资本化金额。

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	33,641.47	247,192.04
理财产品	800,000.00	20,084,754.00
预缴税费	86,058.91	
合 计	919,700.38	20,331,946.04

(七) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
宁波中科纬诚新材料科技有限公司		5,000,000.00	2,525,000.00	-123,623.22					2,351,376.78		
合计		5,000,000.00	2,525,000.00	-123,623.22					2,351,376.78		

(八) 固定资产**1、 固定资产及固定资产清理**

项 目	期末余额	年初余额
固定资产	28,096,868.62	16,978,634.50
固定资产清理		
合 计	28,096,868.62	16,978,634.50

2、 固定资产情况

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合 计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	11,819,698.79	5,135,204.04	2,169,591.22	650,533.26	192,323.93	19,967,351.24
(2) 本期增加金额	9,491,320.52	1,789,314.40		76,829.23	1,911,734.15	13,269,198.30
—购置		1,789,314.40		76,829.23	5,825.24	1,871,968.87
—在建工程转入	9,491,320.52				1,905,908.91	11,397,229.43
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额	21,311,019.31	6,924,518.44	2,169,591.22	727,362.49	2,104,058.08	33,236,549.54
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	547,648.13	1,031,364.17	896,547.28	462,668.17	50,488.99	2,988,716.74
(2) 本期增加金额	786,752.28	702,105.62	512,620.55	88,749.92	60,735.81	2,150,964.18
—计提	786,752.28	702,105.62	512,620.55	88,749.92	60,735.81	2,150,964.18
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额	1,334,400.41	1,733,469.79	1,409,167.83	551,418.09	111,224.80	5,139,680.92
3. 账面价值						
(1) 期末账面价值	19,976,618.90	5,191,048.65	760,423.39	175,944.40	1,992,833.28	28,096,868.62
(2) 年初账面价值	11,272,050.66	4,103,839.87	1,273,044.07	187,864.96	141,834.94	16,978,634.50

- 3、 本报告期内无暂时闲置的固定资产。
- 4、 本报告期内无通过融资租赁租入的固定资产。
- 5、 本报告期内无通过经营租赁租出的固定资产。
- 6、 截至 2018 年 12 月 31 日无未办妥产权证书的固定资产。
- 7、 截至 2018 年 12 月 31 日无抵押的固定资产。

(九) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项 目	期末余额	年初余额
在建工程		9,491,320.52
合 计		9,491,320.52

2、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼				9,491,320.52		9,491,320.52
合 计				9,491,320.52		9,491,320.52

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初金额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
办公楼及装修	9,491,320.52	1,905,908.91	11,397,229.43		
合 计	9,491,320.52	1,905,908.91	11,397,229.43		

- 4、 本报告期在建工程无减值准备迹象。

(十) 无形资产**1、 无形资产情况**

项 目	土地使用权	软 件	合 计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	7,996,324.09	305,479.86	8,301,803.95
(2) 本期增加金额		374,999.05	374,999.05
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	7,996,324.09	680,478.91	8,676,803.00
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	362,252.96	77,516.80	439,769.76
(2) 本期增加金额	310,536.72	75,639.16	386,175.88
— 计提	310,536.72	75,639.16	386,175.88
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	672,789.68	153,155.96	825,945.64
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	7,323,534.41	527,322.95	7,850,857.36
(2) 年初账面价值	7,634,071.13	227,963.06	7,862,034.19

2、 截至 2018 年 12 月 31 日公司无未办妥产权证书的土地使用权。**(十一) 长期待摊费用**

项 目	年初余额	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	1,523,659.12	27,000.00	219,840.71		1,330,818.41
其他	59,800.00		59,800.00		
合 计	1,583,459.12	27,000.00	279,640.71		1,330,818.41

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债**未经抵销的递延所得税资产**

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	449,505.50	112,376.38	155,936.72	38,984.18
合 计	449,505.50	112,376.38	155,936.72	38,984.18

(十三) 其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
预付设备工程款	301,217.60	
合 计	301,217.60	

(十四) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	4,611,259.71	2,148,071.32
合 计	4,611,259.71	2,148,071.32

应付账款

(1) 应付账款列示:

项 目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	4,409,533.78	2,109,804.91
1至2年	201,725.93	35,574.10
2至3年		2,692.31
合 计	4,611,259.71	2,148,071.32

(2) 期末无账龄超过一年的重要应付账款。

(十五) 预收款项

1、 预收款项列示

项 目	期末余额	年初余额
货款	3,248,128.65	2,105,179.04
合 计	3,248,128.65	2,105,179.04

2、 期末无账龄超过一年的重要预收款项。

(十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,851,645.37	17,322,589.50	17,431,384.80	4,742,850.07
离职后福利-设定提存计划	42,261.80	533,507.90	525,371.40	50,398.30
合 计	4,893,907.17	17,856,097.40	17,956,756.20	4,793,248.37

2、 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	4,771,625.56	15,659,253.47	15,763,406.10	4,667,472.93
(2) 职工福利费		867,614.20	867,314.20	300.00
(3) 社会保险费	30,363.80	348,832.40	375,003.30	4,192.90
其中：医疗保险费	26,231.30	299,031.80	325,263.10	
生育保险费	2,040.20	26,883.60	26,490.80	2,433.00
工伤保险费	2,092.30	22,917.00	23,249.40	1,759.90
(4) 住房公积金	401.00	199,010.00	199,411.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	49,255.01	247,879.43	226,250.20	70,884.24
合 计	4,851,645.37	17,322,589.50	17,431,384.80	4,742,850.07

3、 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	40,804.50	514,251.00	506,395.10	48,660.40
失业保险费	1,457.30	19,256.90	18,976.30	1,737.90
合 计	42,261.80	533,507.90	525,371.40	50,398.30

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	672,848.13	200,999.08
企业所得税	1,262,747.26	821,170.95
城市维护建设税	33,445.12	3,299.94
教育费附加及地方教育附加	23,889.38	2,356.82
房产税	123,629.67	78,838.31
土地使用税	30,757.15	30,191.10
印花税	2,735.25	13,316.30
契税		310,731.92
残保金	2,540.00	2,000.00
合 计	2,152,591.96	1,462,904.42

(十八) 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	150,000.00	60,774.14
合 计	150,000.00	60,774.14

其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
押金保证金	150,000.00	10,000.00
其他		50,774.14
合 计	150,000.00	60,774.14

(2) 期末无账龄超过一年的重要其他应付款。

(十九) 预计负债

项 目	期末余额	年初余额	形成原因
产品质量保证	244,983.39	169,602.61	
合 计	244,983.39	169,602.61	

其他说明：根据公司 2013 年 3 月 12 日董事会决议，公司自 2013 年起，对承诺十年质保的产品根据销售收入的 0.1% 计提产品质量保证金

(二十) 股本

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限售流通股	12,181,800.00	20,709,060.00		32,890,860.00
无限售流通股	9,961,057.00	16,933,796.00		26,894,853.00
合 计	22,142,857.00	37,642,856.00		59,785,713.00

(二十一) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	20,301,508.84	1,295,055.91	20,199,921.19	1,396,643.56
合 计	20,301,508.84	1,295,055.91	20,199,921.19	1,396,643.56

其他说明：本期增加系股份支付形成的其他资本公积。

本期减少系（1）资本公积转增股本减少 19,928,571.00 元；（2）购买少数股东权益减少 271,350.19 元。

(二十二) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,974,418.90	1,133,262.08		3,107,680.98
合 计	1,974,418.90	1,133,262.08		3,107,680.98

(二十三) 未分配利润

项 目	本 期	上 期
调整前上期末未分配利润	18,427,855.88	7,362,828.12
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	18,427,855.88	7,362,828.12
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	12,482,180.96	12,237,011.89
减: 提取法定盈余公积	1,133,262.08	1,171,984.13
转作股本的普通股股利	17,714,285.00	
期末未分配利润	12,062,489.76	18,427,855.88

(二十四) 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	82,743,983.11	47,505,870.53	68,128,686.59	36,019,842.50
其他业务	891,407.13	1,363,182.77	270,477.72	233,162.05
合 计	83,635,390.24	48,869,053.30	68,399,164.31	36,253,004.55

(二十五) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	363,780.78	262,109.73
教育费附加及地方教育附加	259,689.74	186,592.79
房产税	239,710.02	155,765.09
土地使用税	61,419.92	60,382.20
印花税	31,699.85	29,455.20
车船税	4,728.30	5,073.30
残保金	29,400.00	23,180.00
合 计	990,428.61	722,558.31

(二十六) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	3,141,529.49	3,021,264.81
广告费	6,550.00	267,522.02
业务宣传费	213,929.04	124,878.10
差旅费	398,377.45	320,353.91
职工薪酬	2,961,421.52	4,814,508.28
折旧及摊销		12,154.88
车辆使用费	131,106.45	134,257.23
报关费	15,132.60	600.00
展位费	117,868.70	91,178.80
业务招待费	185,954.57	60,539.01
售后服务费	75,380.78	55,231.17
其他	294,629.11	191,690.56
产品检测费		132,450.08
样品费	242,823.02	
网站费用	11,980.05	34,934.08
合 计	7,796,682.78	9,261,562.93

(二十七) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,845,248.39	2,061,719.48
差旅费	170,509.62	83,042.39
折旧和摊销费用	1,324,512.97	1,097,963.59
业务招待费	151,385.30	66,870.81
低值易耗品	149,865.76	37,929.14
房租及能源费	16,727.25	
物业费	65,221.08	93,253.00
劳动保护费	43,867.94	96,306.75
水电费	135,917.32	172,293.65
车辆使用费	141,571.26	86,949.24
办公费	414,212.65	343,088.72
其他	485,486.97	146,815.89
咨询等中介服务费	455,968.41	371,467.56
商标、专利等相关费用	4,662.65	22,883.69
合 计	7,405,157.57	4,680,583.91

(二十八) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	4,733,681.09	2,599,429.47
直接投入费用	797,086.52	273,974.39
折旧费用	267,000.69	253,297.42
其他相关费用	218,947.96	232,822.12
合 计	6,016,716.26	3,359,523.40

(二十九) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	302.50	13,677.13
减：利息收入	149,086.83	42,542.88
手续费等	47,030.27	68,251.17
汇兑损益	-788,145.28	373,929.26
其他	11,771.32	
合 计	-878,128.02	413,314.68

(三十) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	391,884.10	135,889.37
存货跌价损失	674,884.82	
合 计	1,066,768.92	135,889.37

(三十一) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
吸纳就业社保补贴	55,180.00	16,671.00	与收益相关
小升规奖励		20,000.00	与收益相关
企业扶持资金	1,990,000.00	1,150,000.00	与收益相关
融资补贴租房补助		60,000.00	与收益相关
自主创新投入补助		30,000.00	与收益相关
科技项目经费	178,600.00		与收益相关
2017年度中小企业国际市场开拓专项资金	8,600.00		与收益相关
境外展补贴	20,000.00		与收益相关
2018年第二批创新型培育企业	449,900.00		与收益相关
出口信用保险费补贴	2,300.00		与收益相关
宁波市优秀创业创新项目落地奖励	100,000.00		与收益相关
合 计	2,804,580.00	1,276,671.00	

(三十二) 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	-78,291.61	363,619.12
理财产品收益	179,768.16	363,619.12
合 计	101,476.55	363,619.12

(三十三) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	251,500.00	550,000.00
违约金及补偿金收入	640.00	
其他	47,347.87	289,943.96
合 计	299,487.87	839,943.96

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
新三板补助	150,000.00	500,000.00	与收益相关
优势成长企业奖励	100,000.00		与收益相关
两新党建工作经费补助	1,500.00		与收益相关
市级信用示范小微企业奖励		50,000.00	与收益相关
合 计	251,500.00	550,000.00	

(三十四) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
对外捐赠	11,212.00	50,000.00
非流动资产毁损报废损失		193,721.68
其他	432.07	2,633.32
合 计	11,644.07	246,355.00

(三十五) 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	3,595,515.43	3,304,825.86
递延所得税费用	-73,392.20	-50,778.06
合 计	3,522,123.23	3,254,047.80

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	15,562,611.17
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	3,890,652.80
子公司适用不同税率的影响	-42,858.56
调整以前期间所得税的影响	478,659.24
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	52,565.50
研发费用加计扣除的额影响	-1,020,576.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-42,241.43
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	205,922.31
所得税费用	3,522,123.23

(三十六) 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
往来款	36,391.54	91,281.62
政府补助	3,056,080.00	1,826,671.00
利息收入	149,086.83	42,542.88
营业外收入	47,987.57	289,943.96
合 计	3,289,545.94	2,250,439.46

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
往来款	679,170.72	263,370.86
销售费用支出	4,759,880.48	4,379,668.60
管理费用支出	3,116,411.94	2,154,852.96
银行手续费	47,030.27	39,606.87
营业外支出	11,644.07	50,008.92
其他	4,117.01	
合 计	8,618,254.49	6,887,508.21

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
理财产品	24,534,754.00	124,642,377.00
合 计	24,534,754.00	124,642,377.00

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
理财产品	5,250,000.00	144,727,131.00
处置子公司未收回的现金	4,456,558.08	
合 计	9,706,558.08	144,727,131.00

(三十七) 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	12,040,487.94	12,518,768.44
加：资产减值准备	1,066,768.92	135,889.37
固定资产折旧	2,150,964.18	1,644,152.49
无形资产摊销	386,175.88	353,594.12
长期待摊费用摊销	279,640.71	328,043.50
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)		227,511.68
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)	-645,203.28	325,418.05
投资损失(收益以“-”号填列)	-101,476.55	-363,619.12
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-73,392.20	22,704.06
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-73,482.12
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,934,918.99	-5,978,697.38
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-9,813,412.55	-3,419,692.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	6,394,268.29	762,769.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,749,902.35	6,483,360.18
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	22,579,033.09	4,032,743.03
减：现金的期初余额	4,032,743.03	16,809,365.39
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	18,546,290.06	-12,776,622.36

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	22,579,033.09	4,032,743.03
其中：库存现金	34,272.49	12,264.75
可随时用于支付的银行存款	20,144,760.60	4,020,478.28
可随时用于支付的其他货币资金	2,400,000.00	
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	22,579,033.09	4,032,743.03
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		

(三十八) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,404,238.84	6.8632	16,500,772.00
应收账款			
其中：美元	251,101.28	6.8632	1,701,932.43

六、 合并范围的变更**(一) 非同一控制下企业合并**

本期未发生非同一控制下企业合并。

(二) 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

(三) 反向购买

本期未发生反向购买。

(四) 处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
宁波中科纬诚新材料科技有限公司	2,525,000.00	51.50	转让	2018-07-20	工商变更登记	22,892.46	49.50	2,452,560.85	2,452,560.85	-22,439.15		

其他说明：宁波中科纬诚新材料科技有限公司系由本公司于 2018 年 2 月 26 日投资设立，注册资本 500 万元，本公司出资 500 万元，占注册资本比例 100%。

(五) 其他原因的合并范围变动

本期无其他原因的合并范围变动情况。

七、在其他主体中的权益**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	
宁波伟奇进出口有限公司	浙江宁波	浙江宁波	进出口贸易	100.00		非同一控制下企业合并
宁波网桥机械设备制造有限公司	浙江宁波	浙江宁波	制造业	100.00		同一控制下企业合并
宁波昇乐太阳能科技有限公司	浙江宁波	浙江宁波	制造业	55.00		新设
宁波美恩莱智能科技有限公司	浙江宁波	浙江宁波	贸易	100.00		新设

八、关联方及关联交易**(一) 本公司的实际控制人情况**

本公司的实际控制人是 BO YU 夫妇。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宁波中科纬诚新材料科技有限公司	宁波	宁波	技术服务	49.50		权益法核算

(四) 关联交易情况

本期无关联交易发生。

(五) 关联方应收应付款项

报告期末无关联方应收应付款项。

九、股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	7,155,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	7,155,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	本公司 2018 年 8 月 31 日账面每股净资产，为每股 1.18 元。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	7,155,000.00
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,295,055.91
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,295,055.91

(三) 股份支付的修改、终止情况

无

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日止，公司没有需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日止，公司没有需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

(一) 2019 年 4 月 18 日，根据公司第二届董事会第二次会议决议，公司拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 1.7 股，以资本公积向全体股东以每 10 股转增 0.2 股（其中以股票发行溢价所形成的资本公积每 10 股转增 0.2 股，无需纳税；以其他资本公积每 10 股转增 0 股，需要纳税）。

(二) 2019 年 4 月 18 日，根据公司第二届董事会第二次会议决议，公司拟申请在全国中小企业股份转让系统终止挂牌。具体终止挂牌时间以全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准的时间为准。

截至本财务报告批准报出日，公司没有其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

截至资产负债表日止，公司没有需要披露的重要其他事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项 目	期末余额	年初余额
应收票据	563,119.00	48,086.40
应收账款	12,939,975.87	4,398,073.74
合 计	13,503,094.87	4,446,160.14

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	450,000.00	48,086.40
商业承兑汇票	113,119.00	
合 计	563,119.00	48,086.40

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	24,274.00	
合 计	24,274.00	

(3) 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项 目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	76,880.00
合 计	76,880.00

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例 (%)		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账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1	13,149,763.18	98.24	445,247.34	3.39	12,704,515.84	4,385,775.35	96.59	142,346.97	3.25	4,243,428.38
组合 2	235,460.03	1.76			235,460.03	154,645.36	3.41			154,645.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合 计	13,385,223.21	100.00	445,247.34		12,939,975.87	4,540,420.71	100.00	142,346.97		4,398,073.74

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

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	12,850,157.21	385,504.72	3.00
1 至 2 年	150,695.84	15,069.58	10.00
2 至 3 年	148,910.13	44,673.04	30.00
合 计	13,149,763.18	445,247.34	

(2) 本期计提坏账准备金额 302,900.37 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例 (%)	坏账准备
客户单位 3	3,301,186.75	24.66	99,035.60
客户单位 1	2,839,645.00	21.21	85,189.35
Cable Organizer	666,469.38	4.98	19,994.08
新疆在凌丝路云计算科技有限责任公司	459,903.26	3.44	13,797.10
客户单位 2	418,098.73	3.12	12,542.96
合 计	7,685,303.12	57.41	230,559.09

(二) 其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,229,029.26	817,843.13
合 计	3,229,029.26	817,843.13

其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例 (%)		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										
组合 1	2,972,629.66	88.14	143,600.40	4.83	2,829,029.26	474,809.49	54.28	56,966.36	12.00	417,843.13
组合 2	400,000.00	11.86			400,000.00	400,000.00	45.72			400,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合 计	3,372,629.66	100.00	143,600.40		3,229,029.26	874,809.49	100.00	56,966.36		817,843.13

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

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	2,634,650.08	79,039.50	3.00
1 至 2 年	234,164.88	23,416.49	10.00
2 至 3 年	83,814.70	25,144.41	30.00
4 至 5 年	20,000.00	16,000.00	80.00
合 计	2,972,629.66	143,600.40	

(2) 本期计提坏账准备金额 86,634.04 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(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	与本公司关系	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
叶继春	非关联方	股权转让款	2,500,000.00	1 年以内	74.13	75,000.00
宁波市北仑网桥金属制品有限公司	子公司	往来款	400,000.00	2 至 3 年	11.86	
北京中科创新科技发展有限公司	非关联方	技术转让款	160,000.00	1 至 2 年	4.74	16,000.00
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	非关联方	保证金	30,000.00	2 至 3 年	3.09	28,336.49
			20,000.00	4 至 5 年		
		服务费	30,000.00	1 年以内		
			24,364.88	1 至 2 年		
李燕	公司员工, 非关联方	备用金	35,200.00	1 年以内	1.48	2,536.00
			14,800.00	1 至 2 年		
合 计			3,214,364.88		95.30	121,872.49

(5) 期末无涉及政府补助的应收款项。

(6) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的事项。

(三) 长期股权投资

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,123,870.61		2,123,870.61	1,400,200.00		1,400,200.00
对联营、合营企业投资	2,351,376.78		2,351,376.78			
合 计	4,475,247.39		4,475,247.39	1,400,200.00		1,400,200.00

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
宁波网桥机械设备制造有限公司		190,591.53		190,591.53		
宁波伟奇进出口有限公司	300,200.00			300,200.00		
宁波昇乐太阳能科技有限公司	550,000.00			550,000.00		
宁波美恩莱智能科技有限公司	550,000.00	533,079.08		1,083,079.08		
合计	1,400,200.00	723,670.61		2,123,870.61		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
宁波中科纬诚新材料科技有限公司		5,000,000.00	2,525,000.00	-123,623.22					2,351,376.78		
合计		5,000,000.00	2,525,000.00	-123,623.22					2,351,376.78		

(四) 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	75,380,779.16	44,135,881.61	55,464,303.98	26,131,738.31
其他业务	992,954.78	1,284,070.41	987,602.46	847,728.69
合 计	76,373,733.94	45,419,952.02	56,451,906.44	26,979,467.00

(五) 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	-123,623.22	
理财产品收益	144,426.53	359,607.62
合 计	20,803.31	359,607.62

(六) 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	11,332,620.79	11,719,841.33
加：资产减值准备	389,534.41	116,789.70
固定资产折旧	2,062,639.62	1,464,327.44
无形资产摊销	386,175.88	353,594.12
长期待摊费用摊销	279,640.71	328,043.50
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)		239,902.37
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)	-544,126.78	303,589.69
投资损失(收益以“-”号填列)	-20,803.31	-359,607.62
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-75,725.10	-14,955.83
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-73,482.12
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,178,112.34	-4,778,464.73
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-9,042,842.68	-2,969,900.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	7,917,056.71	-774,717.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	9,506,057.91	5,554,959.26
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	20,032,176.45	2,641,373.28
减：现金的期初余额	2,641,373.28	16,593,037.21
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	17,390,803.17	-13,951,663.93

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	20,032,176.45	2,641,373.28
其中：库存现金	21,824.43	10,499.34
可随时用于支付的银行存款	17,610,352.02	2,630,873.94
可随时用于支付的其他货币资金	2,400,000.00	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	20,032,176.45	2,641,373.28
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		

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,056,080.00	
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价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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	179,768.16	
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	36,343.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-795,746.16	
少数股东权益影响额	-46,711.26	
合 计	2,429,734.54	

(二) 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 (元)	
		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	17.76	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	14.31	0.17	0.17

宁波纬诚科技股份有限公司
(加盖公章)
二〇一九年四月十八日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

宁波国家高新区翔云北路 99 号（智慧园二期 7 号楼 10 楼）