



兴发科技

NEEQ:871944

杭州兴发科技股份有限公司

HANGZHOU XINGFA TRANSMISSION EQUIPMENT CO., LTD



年度报告

2018

## 目录

第一节	声明与提示 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节	管理层讨论与分析 .....	10
第五节	重要事项 .....	17
第六节	股本变动及股东情况 .....	19
第七节	融资及利润分配情况 .....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	22
第九节	行业信息 .....	25
第十节	公司治理及内部控制 .....	26
第十一节	财务报告 .....	31

## 释义

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

## 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。

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

天健会计师事务所(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【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
人民币汇率波动风险	最近一年以来,由于人民币贬值影响,公司产生了一定数额的汇兑收益,公司在销售定价时也合理考虑了人民币汇率变动影响。但是如果未来人民币出现升值,仍将可能对公司经营业绩产生一定的不利影响。
原材料价格波动风险	目前,同轴电缆产品主要原材料包括铜丝、铜杆、聚乙烯、塑料护套等,其采购受到国际铜价、原油价格波动的影响,具有较大的不确定因素。近年来,国际大宗商品价格持续下滑,一定程度上对提升公司业绩起到了积极的推动作用。但如果未来期间大宗商品价格上涨,会导致采购价格上升,进而影响到公司产品的成本和毛利。
税收政策风险	本公司为高新技术企业,可按 15%的税率征收企业所得税,若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策,公司将不再享受相关税收优惠,将按照 25%的税率征收所得税。
市场竞争风险	公司与其他竞争对手相比在同类产品领域拥有一定的工艺技术和品质优势,但是随着国内其他企业的技术不断改进,公司如果不能保持上述优势,将无法在市场竞争中保持优势。

产品质量控制的风险	公司拥有较为完善的质量控制体系。报告期内,公司质量控制制度和措施实施良好,但随着公司经营规模的持续扩大,质量控制要求的提高,如果公司不能持续有效地执行相关质量控制制度和措施,公司产品出现质量问题,将影响公司的市场地位和品牌声誉,进而对公司经营业绩产生不利影响。
对外担保的风险	截止本报告期内,公司为临安市明天建材有限公司提供担保,担保金额为2,100万元;为杭州临安理想电缆材料有限公司500万元借款提供担保。虽然报告期内公司未发生由于被担保人未能偿还贷款而承担保证责任的情况,但是如果被担保人未能按期履行还款协议,则公司将可能因承担担保责任而偿付相关债务,会对公司的生产经营产生不利影响。
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	杭州兴发科技股份有限公司
英文名称及缩写	HANGZHOU XINGFA TECHNOLOGY CO., LTD
证券简称	兴发科技
证券代码	871944
法定代表人	孙梁
办公地址	临安经济开发区天柱街 82 号

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	葛销芳
职务	董事会秘书
电话	0571-61077781
传真	0571-61077788
电子邮箱	969379591@qq.com.
公司网址	www.xfcable.com
联系地址及邮政编码	临安经济开发区天柱街 82 号 311305
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 4 月 20 日
挂牌时间	2017 年 8 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C38 电气机械及器材制造业
主要产品与服务项目	同轴电缆、网络线、铜包钢的生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	16,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	
控股股东	孙梁
实际控制人及其一致行动人	孙梁

### 四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913301851437773277	否
注册地址	临安经济开发区	否
注册资本	16,500,000.00	否

## 五、中介机构

主办券商	浙商证券
主办券商办公地址	杭州市江干区五星路 201 号浙商证券大楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	费方华、徐澄成
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 28 层

## 六、自愿披露

适用 不适用

## 七、报告期后更新情况

适用 不适用

### 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	276,754,994.02	138,227,203.65	100.22%
毛利率%	36.88%	16.84%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	68,611,401.52	-2,895,840.28	2,469.31%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,471,276.79	-3,686,245.32	48.42%
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）	65.03%	-3.98%	-
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）	-5.19%	-5.07%	-
基本每股收益	4.16	-0.18	2,411.11%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	198,823,456.98	149,720,339.74	32.80%
负债总计	60,369,854.25	78,437,650.25	-23.03%
归属于挂牌公司股东的净资产	138,453,602.73	71,282,689.49	94.23%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	8.39	4.32	94.21%
资产负债率%（母公司）	32.57%	55.31%	-
资产负债率%（合并）	30.36%	52.39%	-
流动比率	224.00%	102.00%	-
利息保障倍数	36.19	-0.09	-

#### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-12,614,470.74	-15,454,741.78	18.38%
应收账款周转率	696.00%	429.00%	-
存货周转率	686.00%	673.00%	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	32.80%	0.66%	-
营业收入增长率%	100.22%	-2.17%	-
净利润增长率%	2,469.31%	-137.19%	-

#### 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	16,500,000	16,500,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	78,493,162.62
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	8,605,526.74
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	114,623.28
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-44,420.28
<b>非经常性损益合计</b>	<b>87,168,892.36</b>
所得税影响数	13,086,214.05
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>74,082,678.31</b>

## 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
应收账款	34,734,995.86			
应收票据及 应收账款		34,734,995.86		
应付票据	14,561,000.00			
应付账款	8,779,581.58			
应付票据及 应付账款		23,340,581.58		
应付利息	74,699.17			
其他应付款	1,068,361.09	1,143,060.26		
管理费用	14,709,112.30	6,728,259.42		
研发费用		7,980,852.88		

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

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式：

#### 1、研发模式

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

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

#### 2、采购模式

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

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

#### 3、生产模式

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

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

#### 4、销售模式

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

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、经营情况回顾

#### (一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 276,754,994.02 元，其中主营业务收入 195,410,290.06 元，较上年

增长 41.73%；其他业务收入 81,344,703.96 元，较上年增长 13,089.36%。利润总额 78,551,514.79 元，毛利率 36.88%较上年增长 119%。主要受上年国际环境影响，产品主要原材料铜价的上升影响。考虑到严重外部影响，公司加强内部管理，市场营销队伍的建设，优化员工结构。在报告期内，保证了核心员工的稳定，为公司经营提供了有力保障。同时公司依法、依规经营，财务核算规范、内部控制到位，公司全方面正常运作，无任何违规情况。在产品方面，公司继续优化公司生产线，降低生产成本，进而提高产品毛利抵御外部风险，提高企业效益。同时企业也完成了 2017 年度的国家级高新技术企业的申报，企业在保持原有的产品销售的同时，不断研发更具有市场潜力与市场竞争力的产品，拓宽销售领域抢占市场。未来企业将继续在现有的研发战略和销售政策上砥砺前行，通过更为完善的生产流程，加强自我管理，提高企业整体水平，增加抵抗外部市场风险的能力。

## （二）行业情况

电线电缆行业整体迅速发展，我国电线电缆行业经过 50 多年的建设与积累，特别是改革开放以来的迅速发展，已成为国民经济发展中重要的基础性配套产业之一。电线电缆产品广泛应用于国民经济的各个部门，是现代经济和社会正常运行的基础保障。伴随着中国经济的快速发展，以及工业化、城镇化步伐的不断加快，电线电缆行业在我国快速发展。与此同时，电线电缆行业是充分竞争的行业，多数应用在基础、普通场合，技术质量要求特别高的高端产品所占比例比较小。总的来说，国家是通过市场竞争来引导企业的技术创新和发展。对普通的产品，没有特别的扶持。

电线电缆行业成本结构以“料重工轻”为特征 电线电缆行业总体成本构成中主营业务成本占比较高，而主营业务成本的主要构成为铜、绝缘料、屏蔽料等直接材料成本。其中，铜等主要原材料价格的持续高位决定了电线电缆行业其“料重工轻”的内在特征。主要原材料铜价格的频繁波动将在较长时间内加大企业在原材料价格、资金链、财务成本等多方面经营管理的难度与风险。原材料价格的较大波动会导致企业成本控制难度的加大。

## （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	52,300,062.33	26.30%	15,712,778.12	10.49%	232.85%
应收票据与应收账款	44,927,288.28	22.60%	34,734,995.86	23.20%	29.34%
存货	28,700,319.98	14.44%	22,241,232.76	14.86%	29.04%
投资性房地产	386,789.67	0.19%	2,939,078.71	1.96%	-86.84%
长期股权投资	45,647,803.48	22.96%	50,542,757.83	33.76%	-9.68%
固定资产	17,535,076.52	8.82%	14,774,223.30	9.87%	18.69%
在建工程					
短期借款	13,500,000.00	6.79%	48,500,000.00	32.39%	-72.16%
长期借款					
应收账款账面价值	44,773,520.50	22.52%	34,734,995.86	23.20%	28.90%
应付票据及应付账款	31,039,914.58	15.61%	23,340,581.58	15.59%	32.99%

**资产负债项目重大变动原因：**

以下对于本公司资产负债表项目重大变化原因进行解释：

货币资金：收到政府的拆迁补偿款。

投资性房地产：政府收回投资性房地产-土地使用权，造成投资性房地产的减少。

短期借款：短期借款减少，主要是归还银行借款3,500.00万元。

**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	276,754,994.02	-	138,227,203.65	-	100.22%
营业成本	174,693,138.96	63.12%	114,955,381.30	83.16%	51.97%
毛利率	36.88%	-	16.84%	-	-
管理费用	6,533,811.27	2.36%	6,728,259.42	4.87%	-2.89%
研发费用	8,175,275.07	2.95%	7,980,852.88	5.77%	2.44%
销售费用	12,145,032.68	4.39%	8,717,255.59	6.31%	39.32%
财务费用	1,275,985.57	0.46%	4,076,245.13	2.95%	-68.70%
资产减值损失	1,538,157.41	0.56%	179,705.06	0.13%	755.93%
其他收益	321,632.74	0.12%	407,456.10	0.29%	-21.06%
投资收益	-1,894,954.35	-0.68%	1,915,944.23	1.39%	-198.90%
公允价值变动收益					
资产处置收益	5,313.25	0.00%	37,704.15	0.03%	-85.91%
汇兑收益					
营业利润	70,189,974.81	25.36%	-2,876,876.07	-2.08%	2,539.80%
营业外收入	8,489,630.29	3.07%	316,771.75	0.23%	2,580.05%
营业外支出	128,090.31	0.05%	105,465.71	0.08%	21.45%
净利润	68,611,401.52	24.79%	-2,895,840.28	-2.09%	2,469.31%

**项目重大变动原因：**

以下对于本公司利润表项目重大变化原因进行解释：

营业收入：营业收入的增加的主要原因为：（1）处置投资性房地产-土地使用权增加收入8,134.47万元；（2）公司积极的拓展出口业务，主营业务较去年增加5,753.54万元。

销售费用：主要是因为主营业务收入的增加，运输费同比增加，同时公司提高了销售人员的薪酬。

财务费用：由于汇率升高导致汇兑收益115.45万元。

投资收益：主要是青山湖圣园亏损所致。

营业利润：营业利润增加主要是销售收入增加，同时处置投资性房地产所致。

营业外收入：主要是政府补贴增加较多。

**(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	195,410,290.06	137,874,899.82	4,173.00%
其他业务收入	81,344,703.96	352,303.83	22,989.36%
主营业务成本	172,177,994.83	114,955,381.30	49.78%
其他业务成本	2,515,144.13	0.00	

## 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%
同轴电缆	93,376,047.93	47.78%	73,728,252.94	53.47%
网络线	77,254,737.32	39.53%	42,297,781.40	30.68%
铜包钢	6,394,152.77	3.27%	5,484,526.42	3.98%
其他	18,385,352.04	9.41%	16,364,339.06	11.87%

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## 收入构成变动的原因：

报告期内，公司主营业务收入的构成较去年没有重大变动，报告期内网络线的增加的主要原因为产品结构的调整，公司有序的加大对网络线的研发和销售的投入，提高网络线在整体销售中的占比，降低对同轴电缆产品的依赖，防止单一产品价格的下落对公司经营业绩造成重大影响，提高公司的抗风险能力

## (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	TEKA PORTUGAL, S. A	16,675,467.60	8.53%	否
2	GATEL LTDA	15,528,140.57	7.95%	否
3	上海爱谱华顿电子科技(集团)有限公司	14,849,421.65	7.60%	否
4	EXSCOM LTD	9,599,724.01	4.91%	否
5	RINGRING&ENERGY LTD	7,154,675.94	3.66%	否
合计		63,807,429.77	32.65%	-

## (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	浙江华达集团有限公司	39,271,263.47	24.82%	选择
2	杭州临安理想电缆材料有限公司	17,351,955.41	10.97%	选择
3	浙江天杰实业股份有限公司	17,230,506.79	10.89%	选择
4	杭州临安凯美线缆有限公司	7,844,094.39	4.96%	选择
5	宁波金田电材有限公司	6,477,310.46	4.09%	选择

合计	88,175,130.52	55.73%	-
----	---------------	--------	---

### 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	-12,614,470.74	-15,454,741.78	18.38%
投资活动产生的现金流量净额	80,074,420.84	546,687.58	14,547.20%
筹资活动产生的现金流量净额	-38,758,303.89	1,566,658.29	-2,573.95%

#### 现金流量分析：

投资活动产生的现金流量净额的增加：主要是因为处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额的增加，因城市建设需要，公司位于杭州市临安区锦城街道余村横山弄的投资性房地产被征收。根据相关征收协议，公司本期收到8,099.50万元的征收补偿款（相关房产处置的交易对价）以及770.89万元的征收奖励款。根据企业会计准则的相关规定，公司将被征收的相关投资性房地产的账面价值247.01万元结转计入其他业务成本，将收到的8,099.50万元的征收补偿款计入其他业务收入，将收到的770.89万元的征收奖励款计入营业外收入。

筹资活动产生的现金流量净额的减少：主要是因为本期归还短期银行借款3,500.00万元。

#### （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2家参股公司和1家控股子公司，基本情况如下：

（1）临安市兆丰小额贷款股份有限公司，持股比例10%，成立日期2008年12月16日，注册资本30,000万元，2018年营业收入53,042,984.92元，净利润33,634,481.40元；

（2）青山湖圣园（杭州）置业有限公司，持股比例10%，成立日期2005年11月23日，注册资本14,058万元，2018年营业收入267,563,809.53元，净利润-52,584,024.86元；

（3）杭州劳德贸易有限公司，持股比例100%，成立日期2011年10月14日，注册资本1,000万元，2018年营业收入14,970,573.36元，净利润699,583.61元；

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无。

#### （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

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

#### （七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### （八）企业社会责任



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

### 三、持续经营评价

公司的主营业务为同轴电缆、网络线和铜包钢的生产和销售。公司成立于2001年，是一家专业的电线电缆制造的高新技术企业。目前拥有七条同轴电缆和一条网络线的生产线，具备年产20万公里同轴电缆、8万公里网络线、1500吨铜包钢的生产能力，是一家现代化的大型电缆制造企业。公司是国内较早从事射频同轴电缆生产的企业之一，凭借高水平的技术优势和产品质量保证体系，与国外大型运营商建立了稳定的合作关系。目前公司共拥有19项实用新型专利、通过了ISO9001:2015质量管理体系认证、CE认证、ETL认证、UL认证、ROHS认证，并获取了浙江省高新技术企业的证书。报告期内公司不存在重大违法经营的情形，而且公司每年均按时完成工商年检，所以公司自成立以来一直依法存续。公司2017年的营业收入为138,227,203.65元，公司主营业务明确，具有持续经营能力。

### 四、未来展望

是否自愿披露

是 否

### 五、风险因素

#### （一）持续到本年度的风险因素

##### 1、人民币汇率波动风险

最近一年以来，由于人民币贬值影响，公司产生了一定数额的汇兑收益，公司在销售定价时也合理考虑了人民币汇率变动影响。但是如果未来人民币出现升值，仍将可能对公司经营业绩产生一定的不利影响。

##### 2、原材料价格波动风险

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

##### 3、税收政策风险

本公司为高新技术企业，可按15%的税率征收企业所得税，若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将不再享受相关税收优惠，将按照25%的税率征收所得税。

##### 4、市场竞争风险

公司与其他竞争对手相比在同类产品领域拥有一定的工艺技术优势和品质优势，但是随着国内其他企业的技术不断改进，公司如果不能保持上述优势，将无法在市场竞争中保持优势。

##### 5、产品质量控制的风险

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

##### 6、对外担保的风险

截止本报告期内，公司为临安市明天建材有限公司提供担保，担保金额为2,100万元；为杭州临安理想电缆材料有限公司500万元借款提供担保。虽然报告期内公司未发生由于被担保人未能偿还贷款而承担保证责任的情况，但是如果被担保人未能按期履行还款协议，则公司将可能因承担担保责任而偿付相关债务，会对公司的生产经营产生不利影响。

(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	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节、二、(一)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节、二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节、二、(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节、二、(四)
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）公司发生的对外担保事项

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

是 否单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
临安市明天建材有限公司	21,000,000.00	2018.12.7-2019.12.6	保证	连带	已事后补充履行	否
杭州临安理想电缆材料有限公司	2,500,000.00	2018.3.20-2019.3.19	保证	连带	已事后补充履行	否
杭州临安理想电缆材料有限公司	2,500,000.00	2018.3.26-2019.3.25	保证	连带	已事后补充履行	否
<b>总计</b>	26,000,000.00	-	-	-	-	-

#### 对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	26,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

**清偿和违规担保情况：**

无
---

**（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况**

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
杭州金龙光电电缆有限公司	库存商品	1,279,159.49	已事后补充履行	2019年4月26日	2019-010
孙梁	资金拆入	17,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月26日	2019-010
杭州万特隆实业有限公司	资金拆入	1,500,000.00	已事后补充履行	2019年4月26日	2019-010
孙梁	资产转让	1,650,000.00	已事前及时履行	2019年4月22日	2019-010

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

关联交易均遵循诚实信用、公平自愿、合理公允的基本原则，依据市场价格定价、交易，不存在损害公司利益的情形。

**（三）承诺事项的履行情况**

公司实际控制人孙梁先生及董监高人员已出具了《关于避免同业竞争的承诺》、《关于避免资金占用的承诺》、《关于规范关联交易的承诺》等承诺，公司也建立了《关联交易决策制度》、《防范关联方资金占用管理制度》。公司实际控制人及董监高严格按照承诺事项和相关制度执行，不存在违规占用公司资金和违规进行关联交易情形。

**（四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	17,356,625.30	8.73%	用于开立银行承兑汇票和开具保函
固定资产	抵押	4,094,000.25	2.06%	用于银行借款抵押
无形资产	抵押	877,200.00	0.44%	用于银行借款抵押
<b>总计</b>	-	22,327,825.55	11.23%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

## 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	0		5,250,000	5,250,000	31.82%
	其中：控股股东、实际控制人	0		3,798,000	3,798,000	23.02%
	董事、监事、高管	0		693,750	693,750	4.20%
	核心员工	0				
有限售条件股份	有限售股份总数	16,500,000	100.00%	-5,250,000	11,250,000	68.18%
	其中：控股股东、实际控制人	15,048,000	91.20%	-3,798,000	11,250,000	68.18%
	董事、监事、高管	693,750	4.20%	-693,750		
	核心员工					
总股本		16,500,000	-	0	16,500,000	-
普通股股东人数						

#### (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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	孙梁	13,500,000	0	13,500,000	81.82%	10,125,000	3,375,000
2	蘧美芳	1,500,000	0	1,500,000	9.09%	1,125,000	375,000
3	杭州荣拓投资合伙企业(有限合伙)	1,500,000	0	1,500,000	9.09%	0	1,500,000
合计		16,500,000	0	16,500,000	100%	11,250,000	5,250,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

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

### 二、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

孙梁持有公司 81.82% 的股份，为公司控股股东。蘧美芳为孙梁的配偶，直接持有公司 9.09%

的股份，还通过荣拓投资间接持有公司 0.29%的股份。孙梁、蘧美芳夫妇为公司的共同实际控制人。

## （二）实际控制人情况

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

蘧美芳女士，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。蘧美芳女士于 2008 年 1 月至 2014 年 1 月，从事个体经营活动；于 2001 年 4 月至 2017 年 4 月，任有限公司监事；2017 年 4 月股份公司成立后，担任监事，任期三年。2006 年 6 月至今，兼任杭州万特隆实业有限公司执行董事兼总经理；2011 年 10 月 14 日至今，兼任杭州劳德贸易有限公司监事；2017 年 1 月 05 日至今，兼任浙江鑫鸿纳米材料有限公司执行董事兼总经理。

## 第七节 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

### 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

#### 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
孙 梁	董事长、总经理	男	1974年8月	硕士	2017年4月17日-2020年4月16日	是
胡光辉	董事	男	1982年12月	本科	2017年4月17日-2020年4月16日	是
孙栋	董事	男	1972年12月	初中	2017年4月17日-2020年4月16日	是
张平槐	董事	男	1972年3月	高中	2017年4月17日-2020年4月16日	是
冯鑫君	董事、财务总监	女	1978年12月	本科	2017年4月17日-2020年4月16日	是
蘧美芳	监事	女	1976年11月	初中	2017年4月17日-2020年4月16日	是
詹卫国	监事	男	1972年7月	初中	2017年4月17日-2020年4月16日	是
王云峰	监事	男	1979年4月	本科	2017年4月17日-2020年4月16日	是
葛销芳	董事会秘书	女	1978年12月	本科	2017年4月17日-2020年4月16日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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

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

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有
----	----	-------	------	-------	-------	------

		股数		股数	持股比例%	股票期权数量
孙 梁	董事长、总经理	13,500,000	0	13,500,000	81.82%	0
胡光辉	董事	112,500	0	112,500	0.68%	0
孙栋	董事	112,500	0	112,500	0.68%	0
张平槐	董事	112,500	0	112,500	0.68%	0
冯鑫君	董事、财务总监	97,500	0	97,500	0.59%	0
蘧美芳	监事	1,548,000	0	1,548,000	9.38%	0
詹卫国	监事	112,500	0	112,500	0.68%	0
王云峰	监事	97,500	0	97,500	0.59%	0
葛销芳	董事会秘书	48,750	0	48,750	0.30%	0
合计	-	15,741,750	0	15,741,750	95.40%	0

### （三）变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

## 二、员工情况

### （一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	18	19
生产人员	76	78
销售人员	16	18
技术人员	19	14
财务人员	5	5
其它人员	20	21
员工总计	154	155

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	14	14
专科	19	21
专科以下	120	119

员工总计	154	155
------	-----	-----

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

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

**（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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

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

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定，召集和召开股东大会，对各项议案进行审议表决。公司公平对待所有股东，保障股东知情权，并通过关联交易的回避表决机制，保障中小股东利益。《公司章程》包含投资者关系管理纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内公司修改经营范围、融资等重大决策事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，公司董事、监事、高级管理人员均按照相关法律法规履行各自的权利和义务。公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、公司章程的修改情况

公司根据《章程法》的相关内容，结合本公司的实际情况，对本公司章程作出了如下修改：

###### (1) 修订公司章程第五十四条第一款

原内容：召集人将在年度股东大会召开 20 日前以书面方式通知各股东，临时股东大会将于会议召开 15 日前以书面方式通知各股东。

修订为：召集人应当在年度股东大会召开 20 日前通知各股东，临时股东大会应当在会议召开 15 日前通知各股东。

###### (2) 修订公司章程第七十六条第(七)项

原内容：除法律、行政法规规定应当以特别决议通过以外的其他事项。

修订为：除法律、行政法规或者本章程规定应当以特别决议通过以外的其他事项。

(3) 修订公司章程第一百七十二条

原内容：公司的通知以下列形式发出：

- (一)以专人送出；
- (二)以电子邮件方式送出；
- (三)以邮寄方式送出
- (四)以传真方式送出
- (五)以公告方式进行。

修订为：公司的通知以下列形式发出：

- (一)以专人送出；
- (二)以电子邮件、邮寄或者传真方式送出；
- (三)以公告方式送出；
- (四)本章程规定的其他形式。

(4) 修订公司章程第一百七十四条

原内容：公司召开股东大会的会议通知，以专人送出、电子邮件、邮寄、传真形式进行。

修订为：公司召开股东大会的会议通知，以专人送出、电子邮件、邮寄、传真或者公告形式进行。

(5) 修订公司章程第一百七十五条

原内容：公司召开董事会的会议通知，以专人送出、电子邮件、邮寄、传真形式进行。

修订为：公司召开董事会的会议通知，以专人送出、电子邮件、邮寄、传真或者电话形式进行。

(6) 修订公司章程第一百七十六条

原内容：公司召开监事会的会议通知，以专人送出、电子邮件、邮寄、传真形式进行。

修订为：公司召开监事会的会议通知，以专人送出、电子邮件、邮寄、传真或者电话形式进行。

## (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	3	1、第一届董事会第四次会议决议：审议通过《关于〈2017 年年度报告及年度报告摘要〉的议案》；审议通过《关于〈2017 年度董事会工作报告〉的议案》；审议通过《关于〈2017 年度总经理工作报告〉的议案》；审议通过《关于召开公司 2017 年度股东大会的议案》；审议通过《关于公司〈2017 年度财务审计报告〉的议案》；审议通过《关于〈2017 年度财务决

		<p>算报告&gt;的议案》；审议通过《关于&lt;2018年度财务预算报告&gt;的议案》；审议通过《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年审计机构的议案》；审议通过《关于会计政策变更的议案》；审议通过《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》；审议通过《关于受让浙江克莱恩纳米材料有限公司股权出资义务的议案》；审议通过《关于 2017 年度利润分配预案的议案》</p> <p>2、第一届董事会第五次会议：审议通过《关于公司 2018 年半年度报告》议案；审议通过《关于会计政策变更》议案；审议通过《关于变更公司经营范围并修订公司章程》议案；审议通过《关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会》议案</p> <p>3、第一届董事会第六次会议：审议通过《关于公司 2018 年第三季度报告》议案；审议通过《杭州兴发科技股份有限公司 2018 年第三季度权益分派预案》议案；审议通过《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会》议案</p>
监事会	3	<p>1、第一届监事会第三次会议：审议通过《关于&lt;2017 年年度报告及年度报告摘要&gt;的议案》；审议通过《关于&lt;2017 年度监事会工作报告&gt;的议案》；审议通过《关于公司&lt;2017 年度财务审计报告&gt;的议案》；审议通过《关于&lt;2017 年度财务决算报告&gt;的议案》；审议通过《关于&lt;2018 年度财务预算报告&gt;的议案》；审议通过《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年审计机构的议案》；审议通过《关于会计政策变更的议案》；审议通过《关于受让浙江克莱恩纳米材料有限公司股权出资义务的议案》；审议通过《关于 2017 年度利润分配预案的议案》</p> <p>2、第一届监事会第四次会议：审议通过《关于公司 2018 年半年度报告》议案；审议通过《关于会计政策变更》议案</p> <p>3、第一届监事会第五次会议：审议通过《关于公司 2018 年第三季度报告》议案；审议通过《杭州兴发科技股份有限公司</p>

		2018 年第三季度权益分派预案》议案
股东大会	3	<p>1、2017 年年度股东大会：审议通过《关于〈2017 年年度报告及年度报告摘要〉的议案》；审议通过《关于〈2017 年度董事会工作报告〉的议案》；审议通过《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》；审议通过《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》；审议通过《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年审计机构的议案》；审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》；审议通过《关于受让浙江克莱恩纳米材料有限公司股权出资义务的议案》；审议通过《关于〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》；审议通过《关于 2017 年度利润分配预案的议案》；</p> <p>2、2018 年第一次临时股东大会：审议通过《关于公司变更经营范围并修订公司章程》议案；</p> <p>3、2018 年第二次临时股东大会：审议通过《杭州兴发科技股份有限公司 2018 年第三季度权益分派预案》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

公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的要求。决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的形式，会议程序规范。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。

### （三）公司治理改进情况

公司建立了规范的公司治理机构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《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，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

### （四）投资者关系管理情况

公司本着公平、公正、公开原则，通过全国股转系统信息披露平台及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益。对于潜在投资者，建立电话、电子邮件等与投资者互动交流的有效途径，本着诚实信用原则，公司就经营状况、经营计划、经营环境、战略规划及发展前景等内容进行了客观、真实、准确、完整的介绍。热情接待来公司考察的投资机构，加强与投资者的沟通，增强了投资者对公司的了解。

### （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

（基础层公司不做强制要求）

适用 不适用

#### （六）独立董事履行职责情况

（基础层公司不做强制要求）

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

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

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东互相独立，控股股东和实际控制人不存在影响公司独立性的行为，公司具备自主经营能力，不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营过程中，内部控制制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为了进一步提高了公司规范运作水平，加大年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，健全内部约束和追责制度，促进公司管理层恪尽职守，公司于 2017 年 8 月 30 日召开的第一届董事会第三次会议审议通过了《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
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	天健审〔2019〕天健审 4728 号
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 28 层
审计报告日期	2019 年 4 月 26 日
注册会计师姓名	费方华、徐澄成
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

## 审 计 报 告

天健审〔2019〕4728 号

杭州兴发科技股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了杭州兴发科技股份有限公司（以下简称杭州兴发公司）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、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了杭州兴发公司 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，我们独立于杭州兴发公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



### 三、其他信息

杭州兴发公司管理层（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，管理层负责评估杭州兴发公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

杭州兴发公司治理层（以下简称治理层）负责监督杭州兴发公司的财务报告过程。

### 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：

（一）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。

(二) 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。

(三) 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。

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

(五) 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。

(六) 就杭州兴发公司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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：费方华

中国·杭州

中国注册会计师：徐澄晟

二〇一九年四月二十六日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五(一)1	52,300,062.33	15,712,778.12
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五(一)2	44,927,288.28	34,734,995.86
其中：应收票据		153,767.78	
应收账款		44,773,520.50	34,734,995.86
预付款项	五(一)3	3,479,791.65	3,547,586.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五(一)4	1,402,435.89	2,616,041.79
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五(一)5	28,700,319.98	22,241,232.76
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(一)6	2,837,764.25	1,380,266.36
<b>流动资产合计</b>		<b>133,647,662.38</b>	<b>80,232,901.55</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五(一)7	45,647,803.48	50,542,757.83
投资性房地产	五(一)8	386,789.67	2,939,078.71
固定资产	五(一)9	17,535,076.52	14,774,223.30
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五(一)10	877,200.00	903,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五(一)11	479,924.93	328,378.35
其他非流动资产	五(一)12	249,000.00	0.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>65,175,794.60</b>	<b>69,487,438.19</b>

<b>资产总计</b>		198,823,456.98	149,720,339.74
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五(一)13	13,500,000.00	48,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五(一)14	31,039,914.58	23,340,581.58
其中：应付票据		17,241,500.00	14,561,000.00
应付账款		13,798,414.58	8,779,581.58
预收款项	五(一)15	1,479,253.19	2,039,136.77
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五(一)16	3,091,051.92	3,196,014.14
应交税费	五(一)17	9,463,147.29	218,857.50
其他应付款	五(一)18	1,121,558.15	1,143,060.26
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			
<b>流动负债合计</b>		59,694,925.13	78,437,650.25
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五(一)11	674,929.12	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		674,929.12	0.00
<b>负债合计</b>		60,369,854.25	78,437,650.25
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五(一)19	16,500,000.00	16,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
资本公积	五(一)20	56,802,955.04	56,593,443.32
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五(一)21	6,476,602.08	6,290.00
一般风险准备			
未分配利润	五(一)22	58,674,045.61	-1,817,043.83
归属于母公司所有者权益合计		138,453,602.73	71,282,689.49
少数股东权益		0.00	0.00
<b>所有者权益合计</b>		<b>138,453,602.73</b>	<b>71,282,689.49</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>198,823,456.98</b>	<b>149,720,339.74</b>

法定代表人：孙梁 主管会计工作负责人：冯鑫君 会计机构负责人：冯鑫君

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		50,605,446.62	15,370,849.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十三(一)1	40,806,004.40	31,897,328.49
其中：应收票据		153,767.78	
应收账款		40,652,236.62	31,897,328.49
预付款项		2,870,107.85	3,127,509.81
其他应收款	十三(一)2	893,301.56	1,897,704.66
其中：应收利息			
应收股利			
存货		28,700,319.98	22,241,232.76
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,836,394.65	1,380,266.36
<b>流动资产合计</b>		<b>126,711,575.06</b>	<b>75,914,891.89</b>
<b>非流动资产：</b>			
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(一)3	54,841,979.88	59,736,934.23

投资性房地产		386,789.67	2,939,078.71
固定资产		17,535,076.52	14,774,223.30
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		877,200.00	903,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		421,269.47	290,686.59
其他非流动资产		249,000.00	0.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>74,311,315.54</b>	<b>78,643,922.83</b>
<b>资产总计</b>		<b>201,022,890.60</b>	<b>154,558,814.72</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		13,500,000.00	48,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		29,333,578.27	22,538,513.86
其中：应付票据		17,241,500.00	14,561,000.00
应付账款		12,092,078.27	7,977,513.86
预收款项		1,203,363.93	1,895,565.95
应付职工薪酬		3,061,750.92	3,169,482.64
应交税费		9,147,058.36	43,452.30
其他应付款		8,551,957.75	9,346,252.18
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>64,797,709.23</b>	<b>85,493,266.93</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		674,929.12	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>674,929.12</b>	<b>0.00</b>

<b>负债合计</b>		65,472,638.35	85,493,266.93
<b>所有者权益：</b>			
股本		16,500,000.00	16,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		55,997,131.44	55,787,619.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,470,312.08	0.00
一般风险准备			
未分配利润		56,582,808.73	-3,222,071.93
<b>所有者权益合计</b>		135,550,252.25	69,065,547.79
<b>负债和所有者权益合计</b>		201,022,890.60	154,558,814.72

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		276,754,994.02	138,227,203.65
其中：营业收入	五(二)1	276,754,994.02	138,227,203.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		204,997,010.85	143,465,184.20
其中：营业成本	五(二)1	174,693,138.96	114,955,381.30
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)2	635,609.89	827,484.82
销售费用	五(二)3	12,145,032.68	8,717,255.59
管理费用	五(二)4	6,533,811.27	6,728,259.42
研发费用	五(二)5	8,175,275.07	7,980,852.88
财务费用	五(二)6	1,275,985.57	4,076,245.13
其中：利息费用		2,232,105.69	2,439,190.05
利息收入		216,111.76	178,503.89
资产减值损失	五(二)7	1,538,157.41	179,705.06
加：其他收益	五(二)8	321,632.74	407,456.10

投资收益（损失以“-”号填列）	五(二)9	-1,894,954.35	1,915,944.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,894,954.35	1,915,944.23
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）	五(二)10	5,313.25	37,704.15
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		70,189,974.81	-2,876,876.07
加：营业外收入	五(二)11	8,489,630.29	316,771.75
减：营业外支出	五(二)12	128,090.31	105,465.71
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		78,551,514.79	-2,665,570.03
减：所得税费用	五(二)13	9,940,113.27	230,270.25
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		68,611,401.52	-2,895,840.28
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）		68,611,401.52	-2,895,840.28
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			
2.归属于母公司所有者的净利润		68,611,401.52	-2,895,840.28
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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			
<b>七、综合收益总额</b>		68,611,401.52	-2,895,840.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		68,611,401.52	-2,895,840.28
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		4.16	-0.18
（二）稀释每股收益		4.16	-0.18

法定代表人：孙梁

主管会计工作负责人：冯鑫君

会计机构负责人：冯鑫君

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三(二)1	262,358,773.79	128,282,829.60
减：营业成本	十三(二)1	162,103,820.71	106,532,872.53
税金及附加		633,636.89	825,649.12
销售费用		11,757,531.63	8,491,232.50
管理费用		6,171,084.18	6,382,016.70
研发费用		8,175,275.07	7,980,852.88
财务费用		1,282,789.44	3,900,565.97
其中：利息费用		2,231,748.16	2,439,190.05
利息收入		214,793.49	176,637.24
资产减值损失		1,477,922.46	35,587.17
加：其他收益		321,632.74	407,456.10
投资收益（损失以“-”号填列）	十三(二)2	-1,894,954.35	1,915,944.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,894,954.35	1,915,944.23
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）		5,313.25	37,704.15
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		69,188,705.05	-3,504,842.79
加：营业外收入		8,447,614.12	298,012.30
减：营业外支出		128,090.31	105,465.71
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		77,508,228.86	-3,312,296.20
减：所得税费用		9,583,036.12	-90,224.27
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		67,925,192.74	-3,222,071.93
（一）持续经营净利润		67,925,192.74	-3,222,071.93
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		67,925,192.74	-3,222,071.93



<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		185,826,903.14	137,085,990.63
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		19,641,831.85	16,859,897.04
收到其他与经营活动有关的现金	五(三)1	19,551,058.10	10,626,588.35
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>225,019,793.09</b>	<b>164,572,476.02</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		184,347,783.60	138,754,667.84
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		16,842,670.11	14,376,904.29
支付的各项税费		964,964.45	1,397,234.67
支付其他与经营活动有关的现金	五(三)2	35,478,845.67	25,498,411.00
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>237,634,263.83</b>	<b>180,027,217.80</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-12,614,470.74</b>	<b>-15,454,741.78</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,650,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金		3,000,000.00	3,000,000.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		81,017,963.00	99,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	五(三)3	0.00	19,738,854.79
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>85,667,963.00</b>	<b>22,837,854.79</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,593,542.16	7,291,167.21
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	五(三)4	0.00	15,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>5,593,542.16</b>	<b>22,291,167.21</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>80,074,420.84</b>	<b>546,687.58</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		22,500,000.00	53,500,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五(三)5	30,500,000.00	8,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>53,000,000.00</b>	<b>61,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金		57,500,000.00	49,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,705,384.72	2,425,729.21
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	五(三)6	30,552,919.17	8,007,612.50
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>91,758,303.89</b>	<b>59,933,341.71</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-38,758,303.89</b>	<b>1,566,658.29</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>1,154,512.70</b>	<b>-1,632,548.74</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>29,856,158.91</b>	<b>-14,973,944.65</b>
加：期初现金及现金等价物余额		5,087,278.12	20,061,222.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>34,943,437.03</b>	<b>5,087,278.12</b>

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

#### （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		172,813,401.56	130,403,349.71
收到的税费返还		17,788,928.67	15,261,733.45
收到其他与经营活动有关的现金		19,549,739.83	10,624,143.11
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>210,152,070.06</b>	<b>156,289,226.27</b>

购买商品、接受劳务支付的现金		170,983,034.29	129,067,468.38
支付给职工以及为职工支付的现金		16,494,258.25	14,040,610.33
支付的各项税费		721,888.61	1,022,269.92
支付其他与经营活动有关的现金		35,121,160.43	25,228,984.73
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>223,320,341.58</b>	<b>169,359,333.36</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-13,168,271.52</b>	<b>-13,070,107.09</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,650,000.00	
取得投资收益收到的现金		3,000,000.00	3,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		81,017,963.00	99,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	19,738,854.79
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>85,667,963.00</b>	<b>22,837,854.79</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,593,542.16	7,291,167.21
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	15,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>5,593,542.16</b>	<b>22,291,167.21</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>80,074,420.84</b>	<b>546,687.58</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		22,500,000.00	53,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		27,500,000.00	5,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>50,000,000.00</b>	<b>58,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金		57,500,000.00	49,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,705,384.72	2,425,729.21
支付其他与筹资活动有关的现金		28,340,961.64	5,869,212.50
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>89,546,346.36</b>	<b>57,794,941.71</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-39,546,346.36</b>	<b>705,058.29</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>1,143,668.55</b>	<b>-1,465,969.30</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>28,503,471.51</b>	<b>-13,284,330.52</b>
加：期初现金及现金等价物余额		4,745,349.81	18,029,680.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>33,248,821.32</b>	<b>4,745,349.81</b>

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	股本				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	16,500,000.00				56,593,443.32				6,290.00		-1,817,043.83		71,282,689.49
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	16,500,000.00				56,593,443.32				6,290.00		-1,817,043.83		71,282,689.49
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					209,511.72				6,470,312.08		60,491,089.44		67,170,913.24
(一) 综合收益总额											68,611,401.52		68,611,401.52
(二) 所有者投入和减少资本					209,511.72								209,511.72
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					44,420.28								44,420.28
4. 其他					165,091.44								165,091.44
(三) 利润分配									6,470,312.08		-8,120,312.08		-1,650,000.00
1. 提取盈余公积									6,470,312.08		-6,470,312.08		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-1,650,000.00		-1,650,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	16,500,000.00				56,802,955.04				6,476,602.08		58,674,045.61	138,453,602.73

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	股本	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	16,500,000.00				4,500,000.00				4,919,770.33		48,258,759.44		74,178,529.77
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	16,500,000.00				4,500,000.00				4,919,770.33		48,258,759.44		74,178,529.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					52,093,443.32				-4,913,480.33		-50,075,803.27		-2,895,840.28
（一）综合收益总额											-2,895,840.28		-2,895,840.28
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
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					52,093,443.32				-4,913,480.33		-47,179,962.99		
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					52,093,443.32				-4,913,480.33		-47,179,962.99		
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年年末余额</b>	16,500,000.00				56,593,443.32				6,290.00		-1,817,043.83		71,282,689.49

法定代表人：孙梁

主管会计工作负责人：冯鑫君

会计机构负责人：冯鑫君

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期									
	股本		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

		优先股	永续债	其他							计	
一、上年期末余额	16,500,000.00			55,787,619.72							-3,222,071.93	69,065,547.79
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	16,500,000.00			55,787,619.72							-3,222,071.93	69,065,547.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				209,511.72				6,470,312.08			59,804,880.66	66,484,704.46
（一）综合收益总额											67,925,192.74	67,925,192.74
（二）所有者投入和减少资本				209,511.72								209,511.72
1. 股东投入的普通股				165,091.44								165,091.44
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				44,420.28								44,420.28
4. 其他												
（三）利润分配								6,470,312.08			-8,120,312.08	-1,650,000.00
1. 提取盈余公积								6,470,312.08			-6,470,312.08	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-1,650,000.00	-1,650,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	16,500,000.00				55,997,131.44				6,470,312.08		56,582,808.73	135,550,252.25

项目	上期											
	股本				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	16,500,000.00				3,694,176.40				4,913,480.33		47,179,962.99	72,287,619.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	16,500,000.00				3,694,176.40				4,913,480.33		47,179,962.99	72,287,619.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					52,093,443.32				-4,913,480.33		-50,402,034.92	-3,222,071.93
（一）综合收益总额											-3,222,071.93	-3,222,071.93
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
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					52,093,443.32				-4,913,480.33		-47,179,962.99	



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					52,093,443.32				-4,913,480.33		-47,179,962.99	
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	16,500,000.00				55,787,619.72						-3,222,071.93	69,065,547.79

# 杭州兴发科技股份有限公司

## 财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

杭州兴发科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由杭州兴发传输设备有限公司（以下简称兴发传输公司）整体改制变更设立的股份有限公司，于 2017 年 4 月 17 日在杭州市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 913301851437773277 的营业执照，2018 年末注册资本 1,650.00 万元，股份总数 1,650 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的股份 1,650 万股。公司股票已于 2017 年 8 月 21 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

本公司属电气机械和器材制造行业。主要经营活动为同轴电缆、网络线、铜包钢的生产和销售。

本财务报表业经公司 2019 年 4 月 26 日一届七次董事会批准对外报出。

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

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

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

### 三、重要会计政策及会计估计

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

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

#### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

---

### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （六）合并财务报表的编制方法

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

### （七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

#### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

### （八）现金及现金等价物的确定标准

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

### （九）外币业务折算

---

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## （十）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

---

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回

升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

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

#### (十一) 应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

##### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

###### (2) 账龄分析法

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

##### 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

---

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

## （十二）存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

## （十三）划分为持有待售的非流动资产或处置组

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。



---

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

## 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

### （1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

### （2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### （3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流

---

动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

#### (十四) 长期股权投资

##### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

##### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为

---

购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

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

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

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

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

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

### (十五) 投资性房地产

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

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

#### (十六) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

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

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
通用设备	年限平均法	3	5.00	31.67
专用设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75

#### (十七) 在建工程

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

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

#### (十八) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### （十九）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50

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

#### （二十）部分长期资产减值

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

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

#### （二十一）长期待摊费用

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

#### （二十二）职工薪酬

---

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(二十三) 预计负债

---

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

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

#### (二十四) 股份支付

##### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

###### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

###### (2) 以现金结算的股份支付

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

###### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

---

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

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

## （二十五）收入

### 1. 收入确认原则

#### （1）销售商品

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

#### （2）提供劳务

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

#### （3）让渡资产使用权

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

### 2. 收入确认的具体方法

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

## （二十六）政府补助



---

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

#### (二十七) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

## （二十八）经营租赁

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

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

## （二十九）分部报告

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

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

## （三十）企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据		应收票据及应收账款	34,734,995.86
应收账款	34,734,995.86		
应收利息		其他应收款	2,616,041.79
应收股利			
其他应收款	2,616,041.79		
固定资产	14,774,223.30	固定资产	14,774,223.30
固定资产清理			
应付票据	14,561,000.00	应付票据及应付账款	23,340,581.58
应付账款	8,779,581.58		
应付利息	74,699.17	其他应付款	1,143,060.26
应付股利			
其他应付款	1,068,361.09		

管理费用	14,709,112.30	管理费用	6,728,259.42
		研发费用	7,980,852.88

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	1-4 月为 17%，5-12 月为 16%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

##### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
劳德贸易公司	25%

##### (二) 税收优惠

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

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	24,884.39	133,650.43
银行存款	34,918,552.64	4,953,627.69
其他货币资金	17,356,625.30	10,625,500.00
合 计	52,300,062.33	15,712,778.12
其中：存放在境外的款项总额		

(2) 期末其他货币资金包括开立银行承兑汇票存入保证金 17,241,500.00 元和开具保函存入保证金 115,125.30 元。期初其他货币资金其他货币资金包括开立银行承兑汇票存入保证金 10,625,500.00 元。

#### 2. 应收票据及应收账款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	153,767.78	
应收账款	44,773,520.50	34,734,995.86
合 计	44,927,288.28	34,734,995.86

##### (2) 应收票据

##### 1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	153,767.78		153,767.78			
小 计	153,767.78		153,767.78			

##### 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情况

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	3,405,685.79	
小 计	3,405,685.79	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	47,283,451.15	100.00	2,509,930.65	5.31	44,773,520.50
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	47,283,451.15	100.00	2,509,930.65	5.31	44,773,520.50

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	36,823,673.49	100	2,088,677.63	5.67	34,734,995.86
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	36,823,673.49	100	2,088,677.63	5.67	34,734,995.86

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	45,953,399.09	2,297,669.95	5.00
1-2 年	812,484.12	81,248.41	10.00
2-3 年	242,580.94	48,516.19	20.00

3-4 年	274,987.00	82,496.10	30.00
小 计	47,283,451.15	2,509,930.65	5.31

2) 本期计提坏账准备 1,145,415.06 元，无收回或转回坏账准备。

3) 本期实际核销应收账款 724,162.04 元。

4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
TEKA PORTUGAL, S. A	6,969,119.59	14.74	348,455.98
GATEL LTDA	3,491,730.00	7.38	174,586.50
上海河姆渡实业发展有限公司	3,204,517.60	6.78	160,225.88
AKM GROUPS	3,199,696.11	6.77	160,448.07
北京四达时代软件技术股份有限公司	2,711,442.40	5.73	135,572.12
小 计	19,427,547.29	41.40	979,288.55

### 3. 预付款项

#### (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	3,448,131.60	99.09		3,448,131.60	3,518,134.61	99.17		3,518,134.61
1-2 年	31,660.05	0.91		31,660.05	29,452.05	0.83		29,452.05
合 计	3,479,791.65	100.00		3,479,791.65	3,547,586.66	100.00		3,547,586.66

#### (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
杭州临安理想电缆材料有限公司	1,989,048.61	57.16
嘉兴市龙威电子有限公司	373,891.75	10.74
浙江班塑新材料有限公司	203,000.00	5.83
常州莱美电子有限公司	154,000.00	4.43
浙江汉信光电股份有限公司	147,000.00	4.22
小 计	2,866,940.36	82.38

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,499,040.32	100.00	96,604.43	6.44	1,402,435.89
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,499,040.32	100.00	96,604.43	6.44	1,402,435.89

(续上表)

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

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,065,992.06	53,299.60	5.00
1-2 年	433,048.26	43,304.83	10.00
小 计	1,499,040.32	96,604.43	6.44

(2) 本期计提坏账准备-128,155.46 元，无收回或转回坏账准备。

(3) 本期实际核销其他应收款 128.00 元。

## (4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
出口退税款	527,258.36	731,616.12
投资意向金		1,650,000.00
押金保证金	500,000.00	
应收暂付款	441,720.77	433,048.26
员工备用金	30,061.19	26,265.30
合 计	1,499,040.32	2,840,929.68

## (5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
应收出口退税	出口退税款	527,258.36	1 年以内	35.16	26,362.92	否
浙江大华科技有限公司	押金保证金	500,000.00	1 年以内	33.35	25,000.00	否
常州市鹏金电器有限公司	应收暂付款	433,048.26	1-2 年	28.89	43,304.83	否
员工备用金	员工备用金	30,061.19	1 年以内	2.01	1,503.06	否
代垫运保费	应收暂付款	8,639.42	1 年以内	0.58	431.97	否
小 计		1,499,007.23		99.99	96,602.78	

## 5. 存货

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	8,107,129.63		8,107,129.63	6,715,550.41		6,715,550.41
在产品	2,498,834.37		2,498,834.37	2,452,173.95		2,452,173.95
库存商品	12,843,361.18	520,897.81	12,322,463.37	12,650,938.76		12,650,938.76
发出商品	1,942,127.52		1,942,127.52	422,569.64		422,569.64
委托加工物资	3,829,765.09		3,829,765.09			
合 计	29,221,217.79	520,897.81	28,700,319.98	22,241,232.76		22,241,232.76

## (2) 存货跌价准备



1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品		520,897.81				520,897.81
小 计		520,897.81				520,897.81

2) 确定可变现净值的具体依据

相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
留抵增值税	2,837,764.25	1,339,413.48
应退多交企业所得税		40,852.88
合 计	2,837,764.25	1,380,266.36

7. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减 值 准备	账面价值	账面余额	减 值 准备	账面价值
对联营企业 投资	45,647,803.48		45,647,803.48	50,542,757.83		50,542,757.83
合 计	45,647,803.48		45,647,803.48	50,542,757.83		50,542,757.83

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合 收益调整
杭州市临安区兆 丰小额贷款股份 有限公司	39,306,941.39			3,363,448.14	
青山湖圣园（杭 州）置业有限公司	11,235,816.44			-5,258,402.49	
合 计	50,542,757.83			-1,894,954.35	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
杭州市临安区兆丰小额贷款股份有限公司		3,000,000.00			39,670,389.53	
青山湖圣园（杭州）置业有限公司					5,977,413.95	
合计		3,000,000.00			45,647,803.48	

#### 8. 投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
账面原值			
期初数	947,531.56	2,785,868.00	3,733,399.56
本期增加金额			
本期减少金额		2,785,868.00	2,785,868.00
1) 处置		2,785,868.00	2,785,868.00
期末数	947,531.56		947,531.56
累计折旧和累计摊销			
期初数	515,734.09	278,586.76	794,320.85
本期增加金额	45,007.80	37,144.91	82,152.71
1) 计提或摊销	45,007.80	37,144.91	82,152.71
本期减少金额		315,731.67	315,731.67
1) 处置		315,731.67	315,731.67
期末数	560,741.89		560,741.89
账面价值			
期末账面价值	386,789.67		386,789.67
期初账面价值	431,797.47	2,507,281.24	2,939,078.71

#### 9. 固定资产

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
账面原值					

期初数	8,620,998.46	2,643,674.67	20,825,304.50	5,549,728.79	37,639,706.42
本期增加金额	26,497.03	49,519.83	851,899.78	4,010,972.86	4,938,889.50
1)购置	26,497.03	49,519.83	851,899.78	4,010,972.86	4,938,889.50
本期减少金额			294,698.00	798,583.00	1,093,281.00
1)处置或报废			294,698.00	798,583.00	1,093,281.00
期末数	8,647,495.49	2,693,194.50	21,382,506.28	8,762,118.65	41,485,314.92
累计折旧					
期初数	3,368,906.04	2,193,749.79	12,990,910.27	4,311,917.02	22,865,483.12
本期增加金额	408,540.62	113,964.31	1,210,143.73	390,723.57	2,123,372.23
1)计提	408,540.62	113,964.31	1,210,143.73	390,723.57	2,123,372.23
本期减少金额			279,963.10	758,653.85	1,038,616.95
1)处置或报废			279,963.10	758,653.85	1,038,616.95
期末数	3,777,446.66	2,307,714.10	13,921,090.90	3,943,986.74	23,950,238.40
账面价值					
期末账面价值	4,870,048.83	385,480.40	7,461,415.38	4,818,131.91	17,535,076.52
期初账面价值	5,252,092.42	449,924.88	7,834,394.23	1,237,811.77	14,774,223.30

#### 10. 无形资产

项 目	土地使用权	合 计
账面原值		
期初数	1,290,000.00	1,290,000.00
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	1,290,000.00	1,290,000.00
累计摊销		
期初数	387,000.00	387,000.00
本期增加金额	25,800.00	25,800.00
1) 计提	25,800.00	25,800.00
本期减少金额		

期末数	412,800.00	412,800.00
账面价值		
期末账面价值	877,200.00	877,200.00
期初账面价值	903,000.00	903,000.00

## 11. 递延所得税资产、递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产
坏账准备	2,509,930.65	401,790.26	2,088,677.63	328,378.35
存货跌价准备	520,897.81	78,134.67		
合 计	3,030,828.46	479,924.93	2,088,677.63	328,378.35

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税 暂时性差异	递延 所得税负债	应纳税 暂时性差异	递延 所得税负债
固定资产折旧	4,499,527.47	674,929.12		
合 计	4,499,527.47	674,929.12		

### (3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损		11,179,626.18
小 计		11,179,626.18

### (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数
2021 年		752,464.91
2022 年		10,427,161.27
小 计		11,179,626.18

## 12. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付设备款	249,000.00	
合 计	249,000.00	

### 13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款	13,500,000.00	9,500,000.00
保证借款		25,000,000.00
抵押借款		4,000,000.00
质押借款		10,000,000.00
合 计	13,500,000.00	48,500,000.00

### 14. 应付票据及应付账款

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据	17,241,500.00	14,561,000.00
应付账款	13,798,414.58	8,779,581.58
合 计	31,039,914.58	23,340,581.58

#### (2) 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	17,241,500.00	14,561,000.00
小 计	17,241,500.00	14,561,000.00

#### (3) 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付材料款	13,506,941.65	8,735,581.58
应付设备款	291,472.93	44,000.00
小 计	13,798,414.58	8,779,581.58

### 15. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	1,479,253.19	2,039,136.77
合 计	1,479,253.19	2,039,136.77

## 16. 应付职工薪酬

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	3,135,962.22	15,811,531.09	15,918,335.10	3,029,158.21
离职后福利—设定提存计划	60,051.92	926,176.80	924,335.01	61,893.71
合 计	3,196,014.14	16,737,707.89	16,842,670.11	3,091,051.92

### (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,101,728.00	14,577,944.94	14,688,552.89	2,991,120.05
职工福利费		416,525.56	416,525.56	
社会保险费	34,139.38	559,119.24	555,325.20	37,933.42
其中：医疗保险费	24,802.06	375,359.02	374,597.78	25,563.30
工伤保险费	7,247.77	134,721.80	131,751.72	10,217.85
生育保险费	2,089.55	49,038.42	48,975.70	2,152.27
住房公积金		28,144.00	28,144.00	
工会经费和职工教育经费	94.84	229,797.35	229,787.45	104.74
小 计	3,135,962.22	15,811,531.09	15,918,335.10	3,029,158.21

### (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	57,880.56	876,177.84	874,398.77	59,659.63
失业保险费	2,171.36	49,998.96	49,936.24	2,234.08
小 计	60,051.92	926,176.80	924,335.01	61,893.71

## 17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

企业所得税	9,354,554.51	175,142.60
房产税	39,573.30	39,573.30
城市维护建设税	30,579.30	
土地使用税	13,709.40	
教育费附加	13,105.41	
地方教育附加	8,736.94	
印花税	2,888.43	4,141.60
合 计	9,463,147.29	218,857.50

#### 18. 其他应付款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	21,253.37	74,699.17
其他应付款	1,100,304.78	1,068,361.09
合 计	1,121,558.15	1,143,060.26

##### (2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	21,253.37	74,699.17
小 计	21,253.37	74,699.17

##### (3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付经营性费用	902,852.78	772,346.26
应付暂收款	185,295.84	296,014.83
资金拆借款	12,156.16	
小 计	1,100,304.78	1,068,361.09

#### 19. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）	期末数
-----	-----	------------------	-----

		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	16,500,000						16,500,000

## 20. 资本公积

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	56,593,443.32	44,420.28		56,637,863.60
其他资本公积		165,091.44		165,091.44
合 计	56,593,443.32	209,511.72		56,802,955.04

### (2) 其他说明

1) 公司向孙梁拆入无息借款 9,000,000.00 元，按同期银行贷款利率计算的利息视同捐赠，增加资本公积 165,091.44 元。

2) 2018 年 6 月，公司员工以低于市价受让杭州荣拓投资合伙企业（有限合伙）合伙份额，适用《企业会计准则第 11 号——股份支付》的相关规定。授予后立即可行权的换取职工提供服务的权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计算。公司将取得的服务计入当期管理费用 44,420.28 元，同时计入资本公积中的资本溢价。

## 21. 盈余公积

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	6,290.00	6,470,312.08		6,476,602.08
合 计	6,290.00	6,470,312.08		6,476,602.08

### (2) 其他说明

本期增加系根据公司章程的规定，按照弥补亏损后的可供分配利润的 10% 计提法定盈余公积。

## 22. 未分配利润

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	-1,817,043.83	48,258,759.44



加：本期归属于母公司所有者的净利润	68,611,401.52	-2,895,840.28
减：提取法定盈余公积	6,470,312.08	
减：应付普通股股利	1,650,000.00	
减：净资产折股		47,179,962.99
期末未分配利润	58,674,045.61	-1,817,043.83

(2) 其他说明

根据公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过，以公司现有总股本 16,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币现金股利，共计分派现金股利 165 万元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	195,410,290.06	172,177,994.83	137,874,899.82	114,955,381.30
其他业务收入	81,344,703.96	2,515,144.13	352,303.83	
合 计	276,754,994.02	174,693,138.96	138,227,203.65	114,955,381.30

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	255,157.71	256,236.90
教育费附加	109,353.28	109,815.81
地方教育附加	72,902.21	73,210.56
印花税	44,562.63	32,360.39
房产税	79,146.60	118,719.90
土地使用税	72,987.46	237,141.26
车船税	1,500.00	
合 计	635,609.89	827,484.82

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输费	5,723,974.23	3,316,783.10
职工薪酬	2,678,963.77	2,167,314.36
出口费用	1,012,261.86	772,582.20
广告宣传费	906,067.37	852,798.63
业务招待费	835,799.48	645,327.78
差旅费	758,854.16	882,538.11
办公费	113,737.65	77,353.41
其他	115,374.16	2,558.00
合 计	12,145,032.68	8,717,255.59

#### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,833,040.92	2,354,819.68
汽车费用	525,828.20	249,956.54
折旧与摊销	818,968.63	724,370.43
业务招待费	624,230.57	376,950.46
咨询费用	396,285.40	1,692,613.05
办公费用	786,904.22	828,767.19
差旅费	196,946.37	216,853.80
税费	156,913.62	85,212.34
污水处理费	17,281.14	20,040.14
股份支付	44,420.28	
其他	132,991.92	178,675.79
合 计	6,533,811.27	6,728,259.42

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
直接投入	4,790,214.09	4,940,447.01

职工薪酬	2,927,688.19	2,764,139.20
设备调试费	71,808.35	101,662.16
折旧与摊销	69,844.42	94,073.01
其他	315,720.02	80,531.50
合 计	8,175,275.07	7,980,852.88

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	2,232,105.69	2,439,190.05
利息收入	-216,111.76	-178,503.89
手续费用	414,504.34	183,010.23
汇兑损益	-1,154,512.70	1,632,548.74
合 计	1,275,985.57	4,076,245.13

#### 7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,017,259.60	179,705.06
存货跌价损失	520,897.81	
合 计	1,538,157.41	179,705.06

#### 8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	321,632.74	407,456.10	321,632.74
合 计	321,632.74	407,456.10	321,632.74

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

#### 9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-1,894,954.35	1,915,944.23
合 计	-1,894,954.35	1,915,944.23

#### 10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	5,313.25	37,704.15	5,313.25
合 计	5,313.25	37,704.15	5,313.25

#### 11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助[注]	8,283,894.00	250,000.00	8,283,894.00
无法支付款项	205,736.29		205,736.29
赔款收入		48,012.30	
其他		18,759.45	
合 计	8,489,630.29	316,771.75	8,489,630.29

[注]：本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

#### 12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	36,977.30	38,943.56	36,977.30
罚款支出	103.57	337.88	103.57
其他	91,009.44	66,184.27	91,009.44
合 计	128,090.31	105,465.71	128,090.31

#### 13. 所得税费用

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	9,416,730.73	296,000.59
递延所得税费用	523,382.54	-65,730.34
合 计	9,940,113.27	230,270.25

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	78,551,514.79	-2,665,570.03
按母公司税率计算的所得税费用	11,782,727.22	-399,835.50
子公司适用不同税率的影响	105,206.46	72,270.07
调整以前期间所得税的影响		-8,851.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	348,353.24	181,459.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,676,943.93	
非应税收入的影响	284,243.15	-287,391.63
研究开发费和残疾人工资加计扣除的影响	-903,472.87	-888,087.74
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		1,560,706.97
所得税费用	9,940,113.27	230,270.25

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回银行承兑汇票保证金	10,625,500.00	9,786,000.00
政府补助收入	8,592,464.00	538,900.00
利息收入	216,111.76	178,503.89
投资性房地产房租收入	116,982.34	
其他		123,184.46
合 计	19,551,058.10	10,626,588.35

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

支付银行承兑汇票保证金及保函保证金	17,356,625.30	10,625,500.00
经营性期间费用	17,539,765.16	14,872,573.12
支付经营保证金	500,000.00	
其他	82,455.21	337.88
合 计	35,478,845.67	25,498,411.00

### 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回孙梁拆借款		15,000,000.00
收回浙江安迪新能源发展有限公司拆借款		3,030,151.18
收回社会拆借款		1,570,075.00
收回孙梁拆借利息		106,484.38
收回浙江安迪新能源发展有限公司拆借利息		32,144.23
合 计		19,738,854.79

### 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付孙梁拆借款		15,000,000.00
合 计		15,000,000.00

### 5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到孙梁拆借款	17,000,000.00	8,000,000.00
收到社会拆借款	12,000,000.00	
收到杭州万特隆实业有限公司拆借款	1,500,000.00	
合 计	30,500,000.00	8,000,000.00

### 6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数

支付孙梁拆借款	17,000,000.00	8,000,000.00
支付孙梁拆借利息	34,919.17	7,612.50
支付社会拆借款及利息	12,018,000.00	
支付杭州万特隆实业有限公司拆借款	1,500,000.00	
合 计	30,552,919.17	8,007,612.50

## 7. 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	68,611,401.52	-2,895,840.28
加: 资产减值准备	1,538,157.41	179,705.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,168,380.03	2,108,655.40
无形资产摊销	62,944.91	81,517.32
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-78,530,139.92	-37,704.15
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	36,977.30	38,943.56
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,077,592.99	4,071,738.79
投资损失(收益以“-”号填列)	1,894,954.35	-1,915,944.23
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-151,546.58	-65,730.34
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	674,929.12	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-6,979,985.03	-10,327,241.13
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-19,766,774.30	-7,457,151.55
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	16,704,217.18	764,309.77
其他	44,420.28	
经营活动产生的现金流量净额	-12,614,470.74	-15,454,741.78
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	34,943,437.03	5,087,278.12
减: 现金的期初余额	5,087,278.12	20,061,222.77
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	29,856,158.91	-14,973,944.65

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	期末数	期初数
1) 现金	34,943,437.03	5,087,278.12
其中: 库存现金	24,884.39	133,650.43
可随时用于支付的银行存款	34,918,552.64	4,953,627.69
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	34,943,437.03	5,087,278.12
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	5,972,864.94	1,775,132.55
其中: 支付货款	5,972,864.94	1,775,132.55

(4) 现金流量表补充资料的说明

因流动性受到限制, 本公司将为开立银行承兑汇票而存入保证金存款及开具保函存入保证金作为不属于现金及现金等价物的货币资金。该等保证金存款的期末数为 17,356,625.30 元, 期初数为 10,625,500.00 元。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产



项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,356,625.30	用于开立银行承兑汇票和开具保函
固定资产	4,094,000.25	用于银行借款抵押
无形资产	877,200.00	用于银行借款抵押
合 计	22,327,825.55	

## 2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			7,139,763.97
其中：美元	1,040,296.65	6.8632	7,139,763.97
应收票据及应收账款			30,300,403.93
其中：美元	4,414,909.07	6.8632	30,300,403.93

## 3. 政府补助

(1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目
房屋土地征收奖励	7,708,894.00	营业外收入
资本市场奖励	575,000.00	营业外收入
外经贸发展补助	260,000.00	其他收益
创新服务补助	16,600.00	其他收益
土地使用税返还	13,062.74	其他收益
稳岗就业补贴	12,000.00	其他收益
科技创新补助	11,970.00	其他收益
专利补助	8,000.00	其他收益
小 计	8,605,526.74	

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 8,605,526.74 元。

## 六、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
劳德贸易公司	杭州市	杭州市	贸易	100.00		同一控制下企业合并

(二) 在联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

(1) 基本情况

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州市临安区兆丰小额贷款股份有限公司	杭州市	杭州市	金融业	10.00		权益法核算
青山湖圣园(杭州)置业有限公司	杭州市	杭州市	房地产业	10.00		权益法核算

(2) 本公司委派孙梁担任杭州市临安区兆丰小额贷款股份有限公司和青山湖圣园(杭州)置业有限公司董事, 对其实施重大影响。

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末数/本期数		期初数/上年同期数	
	杭州市临安区兆丰小额贷款股份有限公司	青山湖圣园(杭州)置业有限公司	杭州市临安区兆丰小额贷款股份有限公司	青山湖圣园(杭州)置业有限公司
流动资产	384,835,842.23	651,973,433.91	386,459,578.61	965,328,972.86
非流动资产	20,790,998.88	2,061,270.09	20,550,076.42	2,098,409.70
资产合计	405,626,841.11	654,034,704.00	407,009,655.03	967,427,382.56
流动负债	8,922,945.80	594,260,564.48	13,940,241.12	655,069,218.18
非流动负债				200,000,000.00
负债合计	8,922,945.80	594,260,564.48	13,940,241.12	855,069,218.18
所有者权益	396,703,895.31	59,774,139.52	393,069,413.91	112,358,164.38
按持股比例计算的净资产份额	39,670,389.53	5,977,413.95	39,306,941.39	11,235,816.44
对联营企业权益投资的账面价值	39,670,389.53	5,977,413.95	39,306,941.39	11,235,816.44
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	58,500,000.00		59,700,000.00	
营业收入	53,042,984.92	267,563,809.53	56,963,781.46	49,180,952.39

净利润	33,634,481.40	-52,584,024.86	37,643,941.35	-18,484,499.01
其他综合收益				
综合收益总额	33,634,481.40	-52,584,024.86	37,643,941.35	-18,484,499.01
本期收到的来自联营企业的股利	3,000,000.00		3,000,000.00	

## 七、与金融工具相关的风险

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

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

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 41.40% (2017 年 12 月 31 日：45.44%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

### （二）流动风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式

适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	13,500,000.00	13,739,141.25	13,739,141.25		
应付票据及 应付账款	31,039,914.58	31,039,914.58	31,039,914.58		
其他应付款	1,121,558.15	1,121,558.15	1,121,558.15		
小 计	45,661,472.73	45,900,613.98	45,900,613.98		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	48,500,000.00	50,228,070.27	50,228,070.27		
应付票据及 应付账款	23,340,581.58	23,340,581.58	23,340,581.58		
其他应付款	1,143,060.26	1,143,060.26	1,143,060.26		
小 计	72,983,641.84	74,711,712.11	74,711,712.11		

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

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

截至2018年12月31日，本公司不存在以浮动利率计息的银行借款，利率变动不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的

失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

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

## 八、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

1. 本公司实际控制人是孙梁、蓬美芳夫妇。
2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。
3. 本公司重要的联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。
4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
孙先诚	实际控制人孙梁之父亲
浙江安迪新能源发展有限公司	孙先诚控股的公司
杭州万特隆实业有限公司	同受实际控制人控制
浙江克莱恩纳米材料有限公司	同受实际控制人控制
杭州金龙光电缆有限公司	孙梁参股的公司
胡光辉	本公司董事
詹卫国	本公司监事
冯鑫君	本公司董事、高级管理人员

### (二) 关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### (1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
杭州金龙光电缆有限公司	库存商品	1,279,159.49	

#### 2. 关联担保情况

担保方	担保内容	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
杭州万特隆实业有限公司、孙梁、蓬美芳	短期借款	9,500,000.00	2018-6-20	2019-6-19	否	[注1]
孙梁、蓬美芳	短期借款	4,000,000.00	2018-1-3	2019-1-2	否	[注2]

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

[注 2]：同时由本公司房产土地作抵押担保。

### 3. 关联方资金拆借

#### 资金拆入

拆入方	拆出方	期间	期初余额	本期拆入本金	本期归还本金
本公司	孙梁	2018 年度		17,000,000.00	17,000,000.00
本公司	杭州万特隆实业有限公司	2018 年度		1,500,000.00	1,500,000.00

(续上表)

拆入方	拆出方	期间	本期应付利息	本期实付利息	期末余额
本公司	孙梁	2018 年度	34,919.17[注]	34,919.17	
本公司	杭州万特隆实业有限公司	2018 年度	12,156.16		12,156.16

[注]：本期向孙梁借入的借款 800.00 万元，支付利息 34,919.17 元，其余 900.00 万元为免息借款，详见五、（一）资本公积之说明。

### 4. 关联方资产转让情况

转让方	受让方	关联交易内容	本期数	上年同期数
孙梁	本公司	浙江克莱恩纳米材料有限公司 10.00% 股权的出资义务	0.00	[注 1]
本公司	孙梁	浙江克莱恩纳米材料有限公司 10.00% 股权	1,650,000.00[注 2]	

[注 1]：经公司 2017 年度股东大会决议，本公司以 0.00 元价款受让孙梁持有的浙江克莱恩纳米材料有限公司 16.50% 股权的出资义务。本公司将支付给浙江克莱恩纳米材料有限公司的投资意向金 165.00 万元转作对该公司的出资款，以认缴其注册资本 165.00 万元，占其注册资本的 16.50%。

[注 2]：本期公司以 165.00 万元的价款将持有的浙江克莱恩纳米材料有限公司 16.5% 的股权转让给孙梁。

### 5. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,652,137.00	1,605,961.75

### (三) 关联方应收应付款项

#### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	浙江克莱恩纳米材料有限公司			1,650,000.00	165,000.00
小计				1,650,000.00	165,000.00

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	杭州万特隆实业有限公司	12,156.16	
其他应付款	詹卫国		20,000.00
其他应付款	胡光辉		42,016.17
其他应付款	冯鑫君		2,806.00
小计		12,156.16	64,822.17

## 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	44,420.28
公司本期行权的各项权益工具总额	44,420.28
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票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

2018年6月，公司员工以低于市价受让杭州荣拓投资合伙企业（有限合伙）合伙份额，适用《企业会计准则第11号——股份支付》的相关规定。授予后立即可行权的换取职工提供服务的权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计算。公司将取得的服务计入当期管理费用44,420.28元，同时计入资本公积中的资本溢价。

### (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	参照资产评估价值
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	44,420.28
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	44,420.28

## 十、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

截至期末，本公司对外担保情况如下：

被担保单位	担保内容	担保金额	借款到期日
杭州临安明天建材有限公司	银行借款	21,000,000.00	2019-12-06
杭州临安理想电缆材料有限公司	银行借款	2,500,000.00	2019-03-19
	银行借款	2,500,000.00	2019-03-25
小 计		26,000,000.00	

被担保单位目前经营正常。本公司预计上述对外担保不会对公司财务状况、经营成果造成不利影响。

## 十一、资产负债表日后事项

根据公司一届七次董事会审议通过的《关于 2018 年度利润分配预案的议案》，本年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。本议案尚需提交股东大会审议。

## 十二、其他重要事项

### (一) 分部信息

#### 1. 确定报告分部考虑的因素

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

(1) 本公司以产品分部为基础确定报告分部，分别对同轴电缆、网络线、铜包钢及其他产品等经营业绩进行考核，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

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

#### 2. 报告分部的财务信息

##### (1) 地区分部



项 目	境内	境外	合 计
主营业务收入	50,496,274.85	144,914,015.21	195,410,290.06
主营业务成本	45,921,910.10	126,256,084.73	172,177,994.83
资产总额	198,823,456.98		198,823,456.98
负债总额	60,369,854.25		60,369,854.25

(2) 产品分部

项 目	同轴电缆	网络线	铜包钢	其他	合计
主营业务收入	93,376,047.93	77,254,737.32	6,394,152.77	18,385,352.04	195,410,290.06
主营业务成本	83,125,580.82	66,403,076.88	6,548,833.98	16,100,503.15	172,177,994.83
资产总额	95,007,016.49	78,604,120.27	6,505,837.32	18,706,482.90	198,823,456.98
负债总额	28,847,500.30	23,866,999.18	1,975,402.99	5,679,951.78	60,369,854.25

(二) 本期，因城市建设需要，公司位于杭州市临安区锦城街道余村横山弄的投资性房地产被征收。根据相关征收协议，公司本期收到 8,099.50 万元的征收补偿款（相关房产处置的交易对价）以及 770.89 万元的征收奖励款。根据企业会计准则的相关规定，公司将被征收的相关投资性房地产的账面价值 247.01 万元结转计入其他业务成本，将收到的 8,099.50 万元的征收补偿款计入其他业务收入，将收到的 770.89 万元的征收奖励款计入营业外收入。

(三) 根据公司一届七次董事会审议通过的《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌》的议案，公司拟申请在全国中小企业股份转让系统终止挂牌。本议案尚需提交股东大会审议。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	153,767.78	
应收账款	40,652,236.62	31,897,328.49
合 计	40,806,004.40	31,897,328.49

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	153,767.78		153,767.78			
小 计	153,767.78		153,767.78			

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情况

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	3,405,685.79	
小 计	3,405,685.79	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	42,939,801.98	100.00	2,287,565.36	5.33	40,652,236.62
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	42,939,801.98	100.00	2,287,565.36	5.33	40,652,236.62

(续上表)

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

小 计	33,835,239.09	100.00	1,937,910.60	5.73	31,897,328.49
-----	---------------	--------	--------------	------	---------------

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	41,656,884.66	2,082,844.23	5.00
1-2 年	793,610.32	79,361.03	10.00
2-3 年	214,320.00	42,864.00	20.00
3-4 年	274,987.00	82,496.10	30.00
小 计	42,939,801.98	2,287,565.36	5.33

2) 本期计提坏账准备 1,073,816.80 元，无收回或转回的坏账准备情况

3) 本期实际核销应收账款 724,162.04 元。

4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
TEKA PORTUGAL, S. A	4,972,831.86	11.58	248,641.59
上海河姆渡实业发展有限公司	3,204,517.60	7.46	160,225.88
AKM GROUPS	3,041,472.38	7.08	152,073.62
GATEL LTDA	2,942,323.57	6.85	147,116.18
北京四达时代软件技术股份有限公司	2,711,442.40	6.31	135,572.12
小 计	16,872,587.81	39.28	843,629.39

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	963,109.45	100.00	69,807.89	7.25	893,301.56

单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	963,109.45	100.00	69,807.89	7.25	893,301.56

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,084,432.70	100.00	186,728.04	8.96	1,897,704.66
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	2,084,432.70	100.00	186,728.04	8.96	1,897,704.66

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	530,061.19	26,503.06	5.00
1-2 年	433,048.26	43,304.83	10.00
小 计	963,109.45	69,807.89	7.25

(2) 本期计提坏账准备-116,792.15 元, 本期无收回或转回坏账准备金额。

(3) 本期实际核销其他应收款 128.00 元。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	500,000.00	
应收暂付款	433,048.26	433,048.26
员工备用金	30,061.19	1,384.44
投资意向金		1,650,000.00
合 计	963,109.45	2,084,432.70

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
------	------	------	----	-----------------	------	--------

浙江大华科技有 限公司	押金保证金	500,000.00	1年以内	51.92	25,000.00	否
常州市鹏金电器 有限公司	应收暂付款	433,048.26	1-2年	44.96	43,304.83	否
员工备用金	员工备用金	30,061.19	1年以内	3.12	1,503.06	否
小 计		963,109.45		100.00	69,807.89	

### 3. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	9,194,176.40		9,194,176.40	9,194,176.40		9,194,176.40
对联营企业投资	45,647,803.48		45,647,803.48	50,542,757.83		50,542,757.83
合 计	54,841,979.88		54,841,979.88	59,736,934.23		59,736,934.23

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数
劳德贸易公司	9,194,176.40			9,194,176.40
小 计	9,194,176.40			9,194,176.40

#### (3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合 收益调整
杭州市临安区兆 丰小额贷款股份 有限公司	39,306,941.39			3,363,448.14	
青山湖圣园（杭 州）置业有限公司	11,235,816.44			-5,258,402.49	
合 计	50,542,757.83			-1,894,954.35	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
杭州市临安区兆 丰小额贷款股份 有限公司		3,000,000.00			39,670,389.53	

青山湖圣园（杭州）置业有限公司					5,977,413.95	
合 计		3,000,000.00			45,647,803.48	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	181,014,069.83	159,588,676.58	127,930,525.77	106,532,872.53
其他业务收入	81,344,703.96	2,515,144.13	352,303.83	
合 计	262,358,773.79	162,103,820.71	128,282,829.60	106,532,872.53

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-1,894,954.35	1,915,944.23
合 计	-1,894,954.35	1,915,944.23

**十四、其他补充资料**

(一) 非经常性损益

项 目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	78,493,162.62
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	8,605,526.74
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	114,623.28
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-44,420.28
小 计	87,168,892.36
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	13,086,214.05
少数股东权益影响额(税后)	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	74,082,678.31

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	65.03	4.16	4.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.19	-0.33	-0.33

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	68,611,401.52	
非经常性损益	B	74,082,678.31	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-5,471,276.79	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	71,282,689.49	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	1,650,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1	
其他	股东捐赠投入资本公积	I1	165,091.44
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3
	股份支付增加资本公积	I2	44,420.28
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L= D+A/2+ E \times F/K-G \times H/K+I \times J/K$	105,514,373.25	
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	65.03%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	-5.19%	

## 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	68,611,401.52
非经常性损益	B	74,082,678.31
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-5,471,276.79
期初股份总数	D	16,500,000.00

因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	16,500,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	4.16
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.33

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

杭州兴发科技股份有限公司

二〇一九年四月二十六日



---

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室