

公告编号：2019-017



图维科技

NEEQ: 837259

浙江图维科技股份有限公司

Zhejiang Tuwei Technology Co., Ltd.



2019

半年度报告

公司半年度大事记



2019年4月23日, 公司获得了浙江省自然资源厅颁发的测绘资质乙级证书, 证明公司在测绘业务水平、业务范围、综合竞争力方面都得到了提升和增强。

2019年5月, 公司控股子公司浙江新图维电子科技有限公司生产部, 被中共杭州市委、杭州市人民政府授予“杭州市模范集体”称号。

目 录

声明与提示.....	6
第一节 公司概况	7
第二节 会计数据和财务指标摘要	9
第三节 管理层讨论与分析	12
第四节 重要事项	17
第五节 股本变动及股东情况	22
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	24
第七节 财务报告	28
第八节 财务报表附注	40

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、图维科技	指	浙江图维科技股份有限公司
图维有限、有限公司	指	浙江图维电力科技有限公司, 原名杭州双桥科技有限公司、杭州图维科技有限公司, 三者系同一主体
中迅投资	指	杭州中迅投资管理有限公司
联德创投	指	浙江联德创业投资有限公司
唯途投资	指	杭州唯途投资管理合伙企业(有限合伙)
华基电力	指	浙江华基电力工程技术有限公司
新图维	指	浙江新图维电子科技有限公司
国家电网	指	国家电网公司
电力三产公司、三产公司	指	供电企业出资办的附属服务行业, 为电力主业提供服务的
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
会计师事务所、天健	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2019年1月1日-2019年6月30日的期间
《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》
《公司章程》	指	图维科技现行有效的并经工商行政管理部门备案的章程
《股东大会议事规则》	指	由浙江图维科技股份有限公司首次股东大会会议通过的《浙江图维科技股份有限公司股东大会会议事规则》
《董事会议事规则》	指	由浙江图维科技股份有限公司首次股东大会会议通过的《浙江图维科技股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	由浙江图维科技股份有限公司首次股东大会会议通过的《浙江图维科技股份有限公司监事会议事规则》
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》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
地下管线	指	敷设于地下的供水、排水、燃气、供热、电力、电信、工业及其他用途的管道或线缆及其附属设施
电力管线普查	指	针对某一区域, 一般在城市范围内的地下电力管线敷设现状进行的全面调查, 其内容包括已有电力管线资料的收集和电力管线现状调绘图编制、地下电力管线探测、地下电力管线

		图的绘制、成果检查与验收、地下电力管线管理信息系统的建设等
测绘	指	对自然地理要素或者地表人工设施的形状、大小、空间位置及其属性等进行测定、采集
测绘业	指	获取、处理、提供地球重力场信息和地球表层地理、环境、人文信息的行业,业务范畴包括大地测量、测绘航空摄影、摄影测量与遥感、工程测量、地籍测绘、房产测绘、行政区域界线测绘、地理信息系统工程、地图编制及海洋测绘等
地理信息产业	指	以现代测绘技术和信息技术为基础发展起来的综合性高技术产业,是采用地理信息技术对地理信息资源进行生产、加工、开发、应用、服务、经营的全部活动,以及涉及这些活动的各种设备、技术、服务、产品的实体的集合体
电网数据治理	指	采用图形 AI 技术形成图形检查工具并用于电网数据批量检查和治理,提高电网图形数据质量,提升信息化管理能力

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。

公司负责人贾晓刚、主管会计工作负责人谢育红及会计机构负责人（会计主管人员）钮家琦保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

1、豁免披露事项及理由

豁免披露公司应收账款主要客户和主要供应商名称。

理由：公司所涉技术服务及产品的主要服务对象为国家电网公司及其下属经营的三产公司，该行业属于国家垄断行业，其相关的数据、合同、核心工艺流程等信息属于高度行业秘密；且公司规模较小，数据业务客户竞争较激烈。为保护重要客户信息以避免流失，且保障自身权益价值，特申请豁免披露应收账款主要客户及主要供应商名称。

【备查文件目录】

文件存放地点	杭州市余杭区文一西路 998 号海创园 4 幢 412 室总经办
备查文件	1. 公司 2019 年半年度报告 2. 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

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江图维科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Tuwei Technology Co.,Ltd
证券简称	图维科技
证券代码	837259
法定代表人	贾晓刚
办公地址	杭州市余杭区五常街道文一西路 998 号 4 幢 412 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	姜侃伦
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0571-57898584
传真	0571-57898592
电子邮箱	jiangkl@zjtuwei.com
公司网址	http://www.zjtuweikeji.com/
联系地址及邮政编码	杭州市余杭区文一西路 998 号海创园 4 幢 412 室 311121
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	杭州市余杭区五常街道文一西路 998 号 4 幢 4 楼浙江图维科技股份有限公司总经办

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	2005 年 12 月 31 日
挂牌时间	2016 年 5 月 4 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业-M74 专业技术服务业
主要产品与服务项目	提供电力管线普查、电网数据的管理运维服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	22,800,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	-
实际控制人及其一致行动人	贾晓刚、谢育红

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	91330100782381257Q	否
注册地址	杭州市余杭区五常街道文一西路 998 号 4 幢 412 室	否
注册资本（元）	22,800,000.00	否
-		

五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号
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	朱国刚、江绳槊
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	29,468,872.13	18,282,741.21	61.18%
毛利率%	53.59%	51.86%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,409,089.07	-3,796,200.62	17,749.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-917,950.69	-4,187,804.95	78.08%
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）	3.51	-7.16	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-134%	-7.89	-
基本每股收益	0.11	-0.17	163.46%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	108,969,581.46	112,980,025.10	-3.55%
负债总计	35,821,418.67	40,573,568.66	-11.71%
归属于挂牌公司股东的净资产	67,585,349.67	67,456,260.60	0.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.96	2.96	0.00%
资产负债率%（母公司）	25.71	33.06	-
资产负债率%（合并）	32.87	35.91	-
流动比率	2.76	2.65	-
利息保障倍数	9.61	-13.64	-

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	2,663,987.18	-5,363,100.36	149.67%
应收账款周转率	0.52	0.55	-
存货周转率	0.45	0.32	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率%	-3.55	-13.99	-
营业收入增长率%	61.18	143.17	-
净利润增长率%	17,749%	37.92	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	22,800,000	22,800,000	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	-6,774.55
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）	4,424,794.20
委托他人投资或管理资产的损益	57,845.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,070.82
非经常性损益合计	4,433,794.79
所得税影响数	656,877.60
少数股东权益影响额（税后）	449,877.43
非经常性损益净额	3,327,039.76

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 □其他原因（空） □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
应收票据及应收账款	63,716,224.09	-		

应收票据	-	50,000.00		
应收账款	-	63,666,224.09		
应付票据及 应付账款	17,652,002.55	-		
应付账款	-	17,652,002.55		

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

浙江图维科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”、“图维科技”）是一家电力管线信息化建设一体化解决方案和服务的供应商，目前的主营业务是提供电力管线数据采集、电网数据治理和运营维护服务。公司自 2009 年以来专注于主营业务，业务稳定发展，未发生重大变化。根据《国民经济行业分类标准》（GB/T 4754-2011）以及中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订版），公司所在行业属于“M 科学研究和技术服务业”门类下的“M74 专业技术服务业”大类。公司拥有行业相关的业务资质、专业的技术人才和核心技术竞争力，主要通过招投标形式取得项目合同，收入来源主要系电力管线普查业务收入、电网数据管理和运维业务收入及产品销售业务收入。

在电力管线普查服务中，公司采用自主研发并具有完全知识产权的现场移动终端进行电力管线数据的标准化采集，并通过电缆数据管理平台进行数据的检查、加工、制作和交互，实现电力管线数据采集的全过程管控和非现场验收，该作业体系技术集成度高，具有安全、质量、进度综合管控能力，可以解决数据采集源头的质量管理，保证服务质量，有效支撑行业信息化系统建设和应用，是公司在传统数据采集业务的核心竞争力。该项业务一般通过招投标方式从客户处获取服务合同。公司主要客户是国家电网、南方电网各级供电公司，管理规范，信用较高，公司该等业务期后回款良好。

电网数据管理是以电力管线数据处理技术为基础，向行业用户提供信息化建设过程中的模型设计、数据分析、应用开发等技术性服务，解决数据多源性差异问题，提高系统平台数据的完整性、规范性和一致性，提升信息化管理水平。公司通过产品开发、方案设计、技术培训、现场辅导等方式，提供数据管理和运维工作的全程服务。公司一般通过招投标方式从客户处获取服务合同，客户信誉良好。

公司下属控股子公司新图维主要开展电缆智能化管理项目的关键技术研发和系统集成推广销售工作，包括销售电缆在线监测装置、电缆运行安全预警系统、智能接地箱等产品。一般通过招投标方式实现合同销售，并根据合同技术要求进行生产、安装、系统集成等工作，验收合格后进行结算、收款。客户信誉良好。

报告期及截止本报告披露日，公司的主营业务未发生变动，数据管理技术持续升级优化并形成新的服务类产品，商业模式与上年度相比没有发生显著变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司抢抓行业发展机遇，继续加大研发投入和新产品试点工作，主要包括图形数据质量管控工具、电缆智能化产品等，积极响应行业需求，持续优化产品和服务，实现企业产业升级并提升企业竞争力。

2019 年 1-6 月，公司主业收入相比去年同期有所增长，产品服务结构和核心业务技术团队均保持稳定。主要情况如下：

1、财务及经营情况：

2019 年 1-6 月公司实现营业收入 29,468,872.13 元，较去年同期 18,282,741.21 元增长率为 61.18%。收入变动原因主要在于：主要原因系图形数据质量管控技术服务业务取得收入，实现了 987.08 万元收入；报告期内营业成本为 13,676,548.16 元，较去年同

期 8,801,115.71 元, 增长率为 55.40%, 成本变动主要原因系报告期内收入的增加导致相应成本增加。

2、利润情况:

报告期内实现净利润 3,021,706.35 元, 较去年同期-3,899,531.25 元, 增加 6,921,237.60 元, 增长率为 177.49%, 主要原因系营业收入增长以及其他收益增加所致。

3、现金流量情况:

报告期内经营活动产生的现金流量净额为 2,663,987.18 元, 较去年同期经营活动产生的现金流量净额-5,363,100.36 元, 增长了 149.67%, 主要原因系公司报告期内收回应收账款所致。

4、行业周期性:

作为公司主要利润来源的电力管线普查业务和图形数据质量管控技术服务业务, 客户主要是国家电网的各级供电公司, 客户通常在每年上半年制定立项或者采购计划, 然后经过方案审查、立项批复、招投标、合同签订等程序, 下半年进行项目实施、验收, 导致公司按照项目验收确认的营业收入存在季节性波动。

三、 风险与价值

一、客户类型过于集中单一的风险

公司的主营业务主要系提供电力管线数据采集、电网数据管理运维服务, 客户主要为国家电网的各级供电公司。虽然公司近年来通过积极研发新产品改善单一业务模式, 但短期内仍无法改变依赖供电公司客户的现状, 倘若供电公司或电力行业有关政策出现不利变化时, 公司将面临收入严重下降从而影响盈利能力的不利风险。

应对措施: 公司除了在积极拓展投入地下管网数据动态管理等与主营业务相关的新型业务, 近两年还开始拓展除电力管线以外的地下综合管廊的数据采集、运维服务, 目前已产生相关营业收入, 虽然金额较少, 新的业务也将客户范围拓展到除国家电网以外的相关产业链上, 未来会减少对单一客户、单一业务的依赖性和营业收入受行业季节性波动的影响。

二、业务地区集中度过高的风险

公司业务区域主要集中在华东、西南区域。报告期内浙江主营业务收入分别 1,955.78 万元, 占相应期间主营业务收入的比例为 66.58%。所以一旦出现上述地区竞争加剧、业务规模饱和或该地区政府政策及经营环境出现不利变化时, 将会对公司盈利能力产生不利影响。

应对措施: 公司近年来已开始积极拓展江苏、山东、北京、深圳、四川等市场以应对业务地区过于集中的风险, 同时公司将积极拓展电力管线普查业务以外的新型业务, 开发新的产品, 以进一步减少业务地区集中度过高的风险。

三、公司治理的风险

公司进入全国中小企业股份转让系统后, 新的制度对公司治理提出了更高的要求。公司管理层对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。随着公司的快速发展, 经营规模逐渐扩大, 业务范围持续扩展, 人员不断增加, 对公司治理将会提出更高的要求。因此, 公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施: 公司上下将加强对相关制度的学习和贯彻执行, 严格按照《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等规范运作, 公司管理层将在实际工作中不断深化公司治理理念, 以保证公司治理机制的有效运行。

四、公司实际控制人不当控制或变动的风险

公司实际控制人之一谢育红直接持有图维科技 30.002%的股份，公司实际控制人之一贾晓刚持有杭州中迅投资管理有限公司 62.935%的出资额，杭州中迅投资管理有限公司持有图维科技 26.239%的股份；同时，贾晓刚作为杭州唯途投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，持有唯途投资 30.079%的出资额，唯途投资持有图维科技 8.333%的股份，二人在股权关系上保持对公司的共同控制。虽然公司已建立起一整套公司治理制度，但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等实施不当控制，可能影响公司的正常经营，为公司持续健康发展带来风险。

应对措施：贾晓刚、谢育红于 2015 年 11 月 8 日签署了《一致行动人协议》，约定二人在图维科技股东大会、董事会议案的表决中采取一致意见，确保前述协议能得到有效执行，尽可能减少实际控制人变动的风险。同时，公司已建立完善的三会议事程序，通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》等治理细则，“三会”及相关管理人员的权责通过一系列制度得到明确，以监督其按规定切实履行职责，保证公司及公司其他股东利益不受侵害。

五、应收账款坏账风险

报告期内，公司应收账款余额较大，占流动资产和总资产比重相对较高。截止到 2019 年 6 月 30 日，公司应收账款净额为 4,149.94 万元，占总资产比例为 38.08%。虽然公司应收账款占比较高，但是账龄 1 年以内的占 79.29%，账龄较短，加之公司的客户主要是国家电网的各级供电公司，信誉较好，实际发生坏账的可能性较小，且公司为了应对坏账风险，采取了包括积极催收账款、充分计提坏账准备等在内的诸多管理措施，但公司应收账款余额占比相对较高，若发生坏账，将对公司经营和现金流产生不利影响。

应对措施：公司将继续加大包括积极催收账款、充分计提坏账准备等在内的诸多管理措施力度，尽量降低因坏账对公司产生的不利影响。

六、人工成本上升风险

公司主营业务成本主要以人工成本为主，随着公司业务规模不断扩大，员工数量增长的同时，员工平均工资亦有所上涨。公司维持及提高盈利水平的能力很大程度上取决于控制人工成本的能力，尽管公司采取积极措施诸如实施标准化操作提高单位人工效率、加强绩效管理等工作以应对该风险，但是人工成本的增长可能对公司的盈利能力造成不利影响。

应对措施：在技术上公司开发了电力管线数据采集和管理软件并开展初步应用，提高外业采集效率和数据质量。管理上公司调整了组织结构，逐渐建立完善的人力资源管理制度，建立奖惩分明的激励和约束机制，调动积极因素，提高员工工作效率，做到各部门职能清晰、权责到位，分工明确、考核有据；同时强化成本管理，规范开支项目，从长效上实现降低人工成本的制度保障。

七、人力资源风险

公司拥有一支经验丰富的技术队伍和经营管理团队，随着公司业务的发展，生产经营规模不断扩大，对高层次管理人才、技术人才的需求也将不断增加。同时，行业内对人才的争夺也日趋激烈，公司能否继续吸引并留住人才，对公司未来的发展至关重要，所以公司面临人才流失的风险。如果公司不能吸引到业务快速发展所需的高端人才或者公司核心技术人员、关键管理人员流失，都将对公司经营发展带来不利的影响。

应对措施：公司已经建立员工持股平台，公司的管理人员、核心技术人员均已间接持股，核心技术队伍和经营管理团队较为稳定。公司将进一步加强对管理人员、核心技术人员的激励，通过建立完善的绩效考核机制和员工激励政策，为员工提供良好的职业发展平台，使其自身利益与公司利益高度一致，从而充分提高其积极性、凝聚力，更好

地稳定公司现有的管理人员、核心技术人员。

八、公司营业收入存在季节性波动的风险

作为公司主要利润来源的电力管线数据采集和管理业务，客户主要是国家电网的各级供电公司，客户通常在每年上半年制定立项或者采购计划，然后经过方案审查、立项批复、招投标、合同签订等程序，下半年进行项目实施、验收，导致公司按照项目验收确认的营业收入存在季节性波动。

应对措施：公司在积极拓展数据管理和运维服务等与主营业务相关的新型业务，开发新客户，从而将客户范围拓展到除国家电网各级供电公司以外的相关产业链上，减少对国家电网供电公司的依赖性和营业收入受行业季节性波动的影响。

九、市场竞争风险

我国测绘地理信息行业存在巨大的潜在市场和快速发展的良好势头，国内拥有测绘资质的地理信息企业不断拓展市场份额。行业参与者的不断增加，在促进市场规模扩大的同时，也将使得市场竞争日益加剧。虽然图维科技在电力管线普查服务、电网数据运营维护服务方面具有经验优势、技术优势，但如果公司不能凭借其所积累的优势在国内市场进一步扩大市场份额，公司业务发展将会受到影响，可能存在市场竞争风险。

应对措施：公司将以自主研发技术为基础，以用户需求为导向，借助资本市场的力量，通过具有核心竞争力的技术产品和整体解决方案，以直营、合作、项目加盟等形式在全国范围内寻找具有优势资源和共同目标的商业合作伙伴，建立优势互补、互惠共赢的合作模式，实现公司在城市电力管线信息化建设方面全国市场的快速扩张。

十、技术更新风险

测绘地理信息行业是技术创新和技术密集型产业。在保持和提升公司核心竞争力方面，公司坚持技术的不断创新，不断加大技术的研发工作。但在技术创新和新系统研发过程中，新技术研发存在研发失败的风险。公司提供电力管线普查服务、电网数据运营维护服务等，处于测绘地理信息行业的中游位置。目前我国测绘地理信息行业正处于快速发展阶段，技术更新速度快，下游客户对产品要求不断提高。因此，若公司在研发技术和产品时不能正确判断市场未来发展趋势，对行业核心技术的发展动态不能及时掌控，将会降低公司在测绘地理信息市场的竞争能力，从而对公司未来发展产生不利影响。

应对措施：公司将继续坚持以技术研发、技术创新为核心，加大对技术研发的投入，引入公司所需的高端技术人才，同时加强对行业核心技术的发展动态的了解掌握，保证公司在行业内的技术优势。

十一、政策风险

测绘地理信息产业是国家重点支持的行业，国家制定了一系列政策法规鼓励测绘地理信息产业的发展。从《国务院关于加强测绘工作的意见》、《国家测绘局关于为国家扩大内需促进经济增长做好测绘保障服务的若干意见》、《测绘地理信息发展“十二五”总体规划纲要》、《全国基础测绘“十二五”规划》、《测绘地理信息科技发展“十二五”规划》、《国务院办公厅关于促进地理信息产业发展的意见》、《关于加强城市地下管线建设管理的指导意见》以及《国家地理信息产业发展规划（2014-2020年）》等相关文件可以看出，在较长的时间内，国家为地理信息产业发展提供良好的外部环境，但如果相关政策发生变化，或者某些领域、部门政策执行方面存在偏差，导致外部整体经营环境出现不利变化，将对公司产生不利影响。

应对措施：公司将密切关注国家相关政策的出台和变动，及时调整经营策略，同时继续加大在研发、市场拓展等方面的投入，保持技术领先地位，提高核心竞争力，扩大在行业的市场份额。健康、稳定的业务发展能够提高公司的盈利能力，降低产业政策变化的不确定性对公司经营业绩的影响。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司始终遵循以“诚信、担当、协作、共赢”的核心价值观，用专业创新的技术服务客户，努力履行着作为企业应有的社会责任。公司坚守诚信经营，维护员工合法权益，依法缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育各项社会保险、住房公积金等，持续改进员工的薪酬结构，提高员工的福利待遇，同时依法纳税，切实履行了企业作为社会人、纳税人的社会责任。公司愿意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。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股份回购事项	<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	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
贾晓刚、谢育红	为公司在杭州银行的贷款提供个人连带责任担保	3,000,000.00	已事前及时履行	-	-
贾晓刚、谢育红	为公司在余杭农村商业银行的贷款提供个人连带责任担保	5,000,000.00	已事前及时履行	-	-

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：**1. 关联方贾晓刚、谢育红：****(1) 关联方为公司提供担保的具体情况**

为补充流动资金，经总经理审议决策，公司于2019年1月与余杭农村商业银行股份有限公司西溪科技支行签订最高额为500.00万元的贷款合同，由杭州余杭政策性融资担保有限公司提供保证担保，公司实际控制人贾晓刚及谢育红为余杭政策性融资担保有限公司与本公司签订的委托合同形成的债权提供了个人信用反担保。

为补充流动资金，经总经理审议决策，公司于2019年5月与杭州银行股份有限公司海创园支行签订最高额为300.00万元的贷款合同，由公司实际控制人贾晓刚及谢育红提供了个人连带责任担保并且子公司华基电力提供了连带责任保证。

注：2018年10月16日公司第三次股东代表大会审议通过《关于修改公司章程的议案》（详见2018-037《浙江图维科技股份有限公司关于修改公司章程的公告》），章程中规定：公司与关联方发生的交易金额在500万元以内的关联交易由总经理决策；公司与关联方发生的交易金额超过500万元但在1500万元以内的关联交易由董事会决策；公司与关联方发生的交易金额超过1500万元的关联交易，应当将该交易提交股东大会审议。

(2) 必要性和真实意图

本次关联方为公司向银行借款提供担保，系正常融资担保行为，用以满足公司经营需要，增加营运资金的流动性。

(3) 对生产经营的影响

本次关联方为公司向银行借款提供担保，有助于为公司业务发展提供资金，不影响公司的正常生产经营。

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
公司股东、董监高	2016/5/4	-	挂牌	限售承诺	发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的	正在履行中

					百分之二十五；所持公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。公司章程可以对董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。	
实际控制人或控股股东、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员	2016/5/4	-	挂牌	同业竞争承诺	内容详见《公开转让说明书》“第三节公司治理——六、同业竞争情况”	正在履行中
董监高	2016/5/4	-	挂牌、新任命	其他承诺	(1)关于任职资格的声明和承诺；(2)关于同业竞争的声明和承诺；(3)关于竞业禁止的承诺；(4)不存在尚未了结（含尚未执行完毕）的诉讼、仲裁或类似法律程序，亦未受到过任何刑事处罚或行政处罚的声明；(5)未在与股份公	正在履行中

					司业务相同或相类似的其他企业任职的声明；（6）与股份公司不存在未经披露的关联交易的声明；（7）与股份公司之间不存在未披露的债权债务关系及其他重大承诺；（8）董事、监事、高级管理人员诚信情况的声明。	
--	--	--	--	--	--	--

承诺事项详细情况：

1. 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；所持公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。”内容详见《公开转让说明书》“第一节基本情况”之“三、公司股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺”。

报告期内，公司全体股东未有违反该承诺事项之情形。

2. 控股股东及实际控制人同业竞争情况及其承诺

公司实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均签订了避免同业竞争的《承诺函》。内容详见《公开转让说明书》“第三节公司治理——六、同业竞争情况”。

报告期内，控股股东及实际控制人未有违反该承诺事项之情形。

3. 董事、监事、高级管理人员签订重要协议或做出重要承诺

公司董事贾晓刚、谢育红、余立刚，监事郑慧燕、黄强、新任监事汪嘉琦，高级管理人员贾晓刚、谢育红、余立刚、姜侃伦、新任高级管理人员吴联梓均在公司任职，且依法与公司签订了《劳动合同》。在公司任职的董事、监事、高级管理人员均与公司签订了《保密协议》。

公司董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺包括：（1）关于任职资格的声明和承诺；（2）关于同业竞争的声明和承诺；（3）关于竞业禁止的承诺；（4）不存在尚未了结（含尚未执行完毕）的诉讼、仲裁或类似法律程序，亦未受到过任何刑事处罚或行政处罚的声明；（5）未在与股份公司业务相同或相类似的其他企业任职的声明；（6）与股份公司不存在未经披露的关联交易的声明；（7）与股份公司之间不存在未披露的债权债务关系及其他重大承诺；（8）董事、监事、高级管理人员诚信情况的声明。

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员未有违反该承诺事项之情形。

(三) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、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
2019/6/19	1.000000	0	0
合计	1.000000	0	0

2、报告期内的权益分派预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	10,518,096	46.13%	-197,375	10,320,721	45.27%
	其中：控股股东、实际控制人	1,708,366	7.49%	1,750	1,710,116	7.50%
	董事、监事、高管	2,228,784	9.78%	65,792	2,294,576	10.06%
	核心员工	0	-	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	12,281,904	53.87%	197,375	12,479,279	54.73%
	其中：控股股东、实际控制人	5,125,098	22.48%	5,250	5,130,348	22.50%
	董事、监事、高管	6,686,358	29.32%	197,375	6,883,733	30.19%
	核心员工	0	-	0	0	0.00%
总股本		22,800,000	22,800,000	0	22,800,000	-
普通股股东人数		14				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 5%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	谢育红	6,833,464	7,000	6,840,464	30.00%	5,130,348	1,710,116
2	杭州中迅投资管理有限公司	5,982,455	0	5,982,455	26.24%	3,988,304	1,994,151
3	杭州唯途投资管理合伙企业(有限合伙)	1,899,999	0	1,899,999	8.33%	1,266,667	633,332
4	浙江联德创业投资有限公司	1,485,800	0	1,485,800	6.52%	0	1,485,800
5	包一民	1,247,559	196,167	1,443,726	6.33%	1,082,795	360,931
合计		17,449,277	203,167	17,652,444	77.42%	11,468,114	6,184,330

股东间相互关系说明：

公司股东谢育红与公司股东中迅投资的股东、公司股东唯途投资的执行合伙人贾晓刚系夫妻关系，与公司股东中迅投资的股东谢天宏系兄妹关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司任何单一股东均不能对公司决策形成实质性控制，因此，公司无控股股东。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为贾晓刚、谢育红。截至本期末，谢育红直接持有图维科技 30.002% 的股份；贾晓刚持有杭州中迅投资管理有限公司 62.94% 的出资额，且为杭州中迅投资管理有限公司执行董事，杭州中迅投资管理有限公司持有图维科技 26.24% 的股份；同时，贾晓刚持有杭州唯途投资管理合伙企业(有限合伙) 30.079% 的出资额，且为杭州唯途投资管理合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人，杭州唯途投资管理合伙企业(有限合伙)持有图维科技 8.33% 的股份。同时，贾晓刚担任图维科技董事长兼总经理，谢育红担任图维科技财务总监，两人系夫妻关系，均对公司经营决策具有重大影响。

贾晓刚先生，1970 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。现任图维科技董事长兼总经理、杭州中迅投资管理有限公司执行董事、浙江新图维电子科技有限公司董事、杭州唯途投资管理合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人。贾晓刚先生 2005 年 4 月 2009 年 9 月，任浙江新中大拍卖有限公司董事长兼总经理；2008 年 3 月至 2009 年 3 月，任杭州双桥科技有限公司监事；2009 年 4 月至 2009 年 7 月，任杭州图维科技有限公司总经理；2009 年 7 月至 2011 年 10 月，任浙江图维电力科技有限公司总经理；2011 年 11 月至 2015 年 9 月，任浙江图维电力科技有限公司董事兼总经理；2015 年 9 月至 2015 年 11 月，任浙江图维科技股份有限公司董事长兼总经理；2015 年 11 月至今，任浙江图维科技股份有限公司董事长兼总经理。

谢育红女士，1974 年生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。现任图维科技董事兼财务总监、天堂村(北京)生态农业科技发展有限公司监事。谢育红女士于 1996 年 3 月至 2007 年 5 月，历任杭州华溥实业有限公司出纳、总出纳、会计、财务经理；2005 年 12 月至 2007 年 4 月，任杭州双桥科技有限公司执行董事；2007 年 4 月至 2008 年 3 月，任杭州双桥科技有限公司监事；2007 年 5 月至 2007 年 12 月，任怡港国际酒店有限公司财务总监；2007 年 12 月至 2009 年 3 月，任浙江中业控股集团有限公司董事长助理；2009 年 3 月至 2009 年 4 月，任杭州图维科技有限公司执行董事；2009 年 4 月至 2009 年 7 月，任杭州图维科技有限公司董事长兼财务总监；2009 年 7 月至 2015 年 9 月，任浙江图维电力科技有限公司董事长兼财务总监；2015 年 9 月至 2015 年 11 月，任浙江图维电力科技有限公司董事兼财务总监；2015 年 11 月至今，任浙江图维科技股份有限公司董事兼财务

总监。

报告期内，实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
贾晓刚	董事长、总经理	男	1970.12	本科	2018.11.15-2021.11.14	是
谢育红	董事、财务总监	女	1974.08	研究生	2018.11.15-2021.11.14	是
余立刚	董事、副总经理	男	1973.01	本科	2018.11.15-2021.11.14	是
吴联梓	副总经理	男	1969.12	研究生	2018.11.15-2021.11.14	是
包一民	董事	男	1977.11	本科	2018.11.15-2021.11.14	否
鲍纪纲	董事	男	1971.07	本科	2018.11.15-2021.11.14	否
汪嘉琦	监事会主席	男	1988.07	大专	2018.11.15-2021.11.14	是
郑慧燕	监事	女	1983.08	本科	2018.11.15-2021.11.14	是
黄强	监事	男	1980.02	本科	2018.11.15-2021.11.14	是
姜侃伦	董事会秘书、人力资源总监	女	1986.4	研究生	2018.11.15-2021.11.14	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

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：

贾晓刚和谢育红系夫妻关系，为公司实际控制人。贾晓刚为公司法人股东中迅投资的执行董事，及唯途投资的执行事务合伙人。除此之外董事、监事、高级管理人员及实际控制人之间无其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
----	----	----------	------	----------	-----------	------------

贾晓刚	董事长、总经理	0	0	0	0.00%	0
谢育红	董事、财务总监	6,833,464	7,000	6,840,464	30.00%	0
余立刚	董事、副总经理	644,119	60,000	704,119	3.09%	0
包一民	董事	1,247,559	196,167	1,443,726	6.33%	0
鲍纪纲	董事	190,000	0	190,000	0.83%	0
吴联梓	副总经理	0	0	0	0.00%	0
汪嘉琦	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
郑慧燕	监事	0	0	0	0.00%	0
黄强	监事	0	0	0	0.00%	0
姜侃伦	董事会秘书、人力资源总监	0	0	0	0.00%	0
合计	-	8,915,142	263,167	9,178,309	40.25%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产人员	21	23
研发人员	63	61
销售人员	15	14
行政管理人员	13	13
财务人员	6	6
工程技术人员	138	135
员工总计	256	252

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	3
硕士	8	9

本科	102	96
专科	107	97
专科以下	36	47
员工总计	256	252

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、人员变动情况

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司在职员工 252 人，期末较期初减少人员 4 人，主要系公司执行了规范的绩效考核制度引起的优胜劣汰。

2、员工招聘和培训

人才队伍的建设一直是公司重点关注内容，是公司稳定持久发展的源泉。报告期内，公司面向社会招聘人才，以吸引符合企业长远利益、适合企业用人政策的人才；同时，公司越来越重视将员工个人成长和公司发展结合起来，通过对关键岗位的梳理，制定了年度培训计划，着重加强中高管员工培训工作，如中高管学习成长计划，同时对全体员工进行了制度和企业文化方面的培训，包括：新员工入职培训、公司企业文化培训、ISO 培训、岗位技能培训、产品培训等，致力于打造学习型企业，培养一个具有专业竞争力的优秀团队，支撑公司业务的可持续发展。

3、员工薪酬政策

公司一直本着客观、公正、规范的原则，制定了较为符合公司客观情况同时又具备一定市场竞争力的薪酬体系，员工薪酬包括基本工资、绩效工资、年终奖金、餐补等。公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与全体员工签订《劳动合同书》，及时向员工支付薪酬；公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工代扣代缴个人所得税。

4、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内无需要公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员 (非董事、监事、高级管理人员)	4	4
-	-	-

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心技术人员 4 名情况稳定，未发生变化。

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

公司现任监事郑慧燕女士因个人原因于2018年8月6日提出辞去公司监事职务的申请。郑慧燕女士离职后监事会人数将低于3人，低于法定人数。根据《中华人民共和国公司法》和《浙江图维科技股份有限公司章程》规定，为保证监事会正常运作，在公司增选出的监事就任前，郑慧燕女士仍应当依照法律、行政法规、部门规章和公司章程规定，履行监事职务。

公司第二届监事会第三次会议于2019年8月7日审议通过了《关于监事辞职及补选》的议案，公司监事提名钮家琦先生加入监事会，任期自股东大会审议通过之日起至第二届监事会任期届满之日止。该议案尚需公司2019年第二次临时股东大会审议。

钮家琦先生个人简历：

钮家琦，男，1989年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于浙江财经大学，本科学历。工作经历：2012年5月至2015年5月任浙江海高控股集团有限公司财务助理；2015年5月至2015年6月任浙江华基电力工程技术有限公司会计；2015年7月至2017年10月任浙江新图维电子科技有限公司会计；2017年11月至今，任浙江图维科技股份有限公司财务经理。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）1.	7,549,657.63	8,141,666.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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		42,254,690.67	63,716,224.09
其中：应收票据	五（一）2.	755,280.00	50,000.00
应收账款	五（一）3.	41,499,410.67	63,666,224.09
应收款项融资			
预付款项	五（一）4.	1,289,782.14	442,728.98
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）5.	2,556,155.85	1,339,540.32
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）6.	34,328,850.19	26,920,938.31
合同资产			
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）7.	10,091,911.97	824,352.54
流动资产合计		98,071,048.45	101,385,450.28
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			

持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（一）8.	2,404,780.74	2,472,301.19
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（一）9.	7,683,458.89	8,682,145.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（一）10.	200,313.57	
递延所得税资产	五（一）11.	609,979.81	440,128.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,898,533.01	11,594,574.82
资产总计		108,969,581.46	112,980,025.10
流动负债：			
短期借款	五（一）12.	15,000,000.00	7,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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		11,881,370.29	17,652,002.55
其中：应付票据			
应付账款	五（一）13.	11,881,370.29	17,652,002.55
预收款项	五（一）14.	804,056.69	441,908.58
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（一）15.	1,304,932.74	7,635,438.11
应交税费	五（一）16.	1,252,043.59	3,103,790.58
其他应付款	五（一）17.	3,248,666.98	2,488,598.80
其中：应付利息		19,819.64	4,482.53
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（一）18.	2,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		35,491,070.29	38,321,738.62
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五（一）19.		2,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	五（一）20.	330,348.38	251,830.04
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		330,348.38	2,251,830.04
负债合计		35,821,418.67	40,573,568.66
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）21.	22,800,000.00	22,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）22.	36,742,309.21	36,742,309.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）23.	1,982,488.13	1,982,488.13
一般风险准备			
未分配利润	五（一）24.	6,060,552.33	5,931,463.26
归属于母公司所有者权益合计		67,585,349.67	67,456,260.60
少数股东权益		5,562,813.12	4,950,195.84
所有者权益合计		73,148,162.79	72,406,456.44
负债和所有者权益总计		108,969,581.46	112,980,025.10

法定代表人：贾晓刚

主管会计工作负责人：谢育红

会计机构负责人：钮家琦

（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		5,318,761.63	6,087,303.42
交易性金融资产			
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		755,280.00	
应收账款	十三（一）1.	37,811,386.70	58,982,019.18
应收款项融资			
预付款项		689,672.53	112,011.18
其他应收款	十三（一）2.	2,227,418.15	770,522.11
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		25,312,435.95	22,034,909.56
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,405,167.43	530,850.65
流动资产合计		76,520,122.39	88,517,616.10
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十三（一）3.	20,100,000.00	20,100,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,168,873.85	2,301,849.94
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,458,053.14	7,565,680.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		609,979.81	440,128.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		29,336,906.80	30,407,658.96
资产总计		105,857,029.19	118,925,275.06
流动负债：			

短期借款		13,000,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债			
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			
应付账款		12,181,928.92	21,106,868.32
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		882,911.98	6,201,694.24
应交税费		961,357.40	2,701,145.58
其他应付款		189,199.02	4,308,917.59
其中：应付利息		17,161.64	4,482.53
应付股利			
合同负债			
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		27,215,397.32	39,318,625.73
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		27,215,397.32	39,318,625.73
所有者权益：			
股本		22,800,000.00	22,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		37,037,044.54	37,037,044.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,982,488.13	1,982,488.13

一般风险准备			
未分配利润		16,822,099.20	17,787,116.66
所有者权益合计		78,641,631.87	79,606,649.33
负债和所有者权益合计		105,857,029.19	118,925,275.06

法定代表人：贾晓刚 主管会计工作负责人：谢育红 会计机构负责人：钮家琦

(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	五（二）1.	29,468,872.13	18,282,741.21
其中：营业收入	五（二）1.	29,468,872.13	18,282,741.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		30,745,010.08	23,857,477.45
其中：营业成本	五（二）1.	13,676,548.16	8,801,115.71
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二）2.	192,642.57	132,977.37
销售费用	五（二）3.	4,847,905.32	3,524,179.46
管理费用	五（二）4.	5,540,121.20	4,997,905.42
研发费用	五（二）5.	5,080,037.07	5,633,489.57
财务费用	五（二）6.	367,517.97	345,971.98
其中：利息费用		366,603.44	343,243.75
利息收入		10,249.88	9,348.35
信用减值损失	五（二）7.	-1,040,237.79	
资产减值损失	五（二）8.		-421,837.94
加：其他收益	五（二）9.	4,424,794.20	464,965.24
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）10.	57,845.96	87,879.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,206,502.21	-5,021,891.54
加：营业外收入	五（二）11.	2,971.53	5,502.55
减：营业外支出	五（二）12.	51,816.90	8,115.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,157,656.84	-5,024,504.49
减：所得税费用	五（二）13.	135,950.49	-1,124,973.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,021,706.35	-3,899,531.25
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）		3,021,706.35	-3,899,531.25
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		612,617.28	-103,330.63
2. 归属于母公司所有者的净利润		2,409,089.07	-3,796,200.62
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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		3,021,706.35	-3,899,531.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,409,089.07	-3,796,200.62
归属于少数股东的综合收益总额		612,617.28	-103,330.63
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.11	-0.17
（二）稀释每股收益（元/股）		0.11	-0.17

法定代表人：贾晓刚

主管会计工作负责人：谢育红

会计机构负责人：钮家琦

(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(二)1.	24,551,865.96	13,216,865.59
减：营业成本	十三(二)1.	13,868,352.30	7,813,351.96
税金及附加		117,277.97	62,884.46
销售费用		2,807,217.81	1,989,590.10
管理费用		4,418,743.92	4,216,840.09
研发费用	十三(二)2.	3,809,351.60	4,166,377.12
财务费用		227,625.09	267,450.67
其中：利息费用		228,040.41	266,546.23
利息收入		7,664.90	7,559.94
加：其他收益		3,305,601.91	352,514.79
投资收益（损失以“-”号填列）	十三(二)3.	3,221.92	20,405.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,116,472.12	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-398,670.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,495,648.98	-5,325,379.33
加：营业外收入		2,910.72	5,191.25
减：营业外支出		51,816.90	8,115.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,446,742.80	-5,328,303.58
减：所得税费用		131,760.26	-1,099,171.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,314,982.54	-4,229,131.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,314,982.54	-4,229,131.84
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		1,314,982.54	-4,229,131.84
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：贾晓刚

主管会计工作负责人：谢育红

会计机构负责人：钮家琦

(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		52,818,025.57	33,349,188.10
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			
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			

代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		13,937.22	24,648.05
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1.	6,409,677.99	3,486,068.30
经营活动现金流入小计		59,241,640.78	36,859,904.45
购买商品、接受劳务支付的现金		22,178,178.42	12,716,112.73
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		20,882,852.72	19,230,614.31
支付的各项税费		4,324,128.42	2,123,046.50
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2.	9,192,494.04	8,153,231.27
经营活动现金流出小计		56,577,653.60	42,223,004.81
经营活动产生的现金流量净额		2,663,987.18	-5,363,100.36
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		57,845.96	87,879.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			9,000.00
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	五（三）3.	12,210,000.00	12,500,000.00
投资活动现金流入小计		12,267,845.96	12,596,879.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		899,348.60	365,369.09
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五（三）4.	21,010,000.00	13,000,000.00
投资活动现金流出小计		21,909,348.60	13,365,369.09
投资活动产生的现金流量净额		-9,641,502.64	-768,489.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三）5.	900,000.00	450,000.00

筹资活动现金流入小计		8,900,000.00	450,000.00
偿还债务支付的现金			2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,624,492.95	330,295.39
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		2,624,492.95	2,330,295.39
筹资活动产生的现金流量净额		6,275,507.05	-1,880,295.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-702,008.41	-8,011,885.38
加：期初现金及现金等价物余额		8,141,666.04	10,270,130.80
六、期末现金及现金等价物余额		7,439,657.63	2,258,245.42

法定代表人：贾晓刚

主管会计工作负责人：谢育红

会计机构负责人：钮家琦

(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		45,678,615.64	28,169,759.91
收到的税费返还		215.93	24,648.05
收到其他与经营活动有关的现金		6,439,575.00	6,462,188.34
经营活动现金流入小计		52,118,406.57	34,656,596.30
购买商品、接受劳务支付的现金		22,198,194.86	14,568,084.15
支付给职工以及为职工支付的现金		16,550,342.07	15,564,895.89
支付的各项税费		3,574,019.40	1,309,850.85
支付其他与经营活动有关的现金		12,411,224.65	7,199,703.15
经营活动现金流出小计		54,733,780.98	38,642,534.04
经营活动产生的现金流量净额		-2,615,374.41	-3,985,937.74
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		3,221.92	20,405.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			9,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		4,000,000.00	7,000,000.00
投资活动现金流入小计		4,003,221.92	7,029,405.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		271,028.00	359,899.00
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		7,500,000.00	7,000,000.00
投资活动现金流出小计		7,771,028.00	7,359,899.00
投资活动产生的现金流量净额		-3,767,806.08	-330,493.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		8,000,000.00	
偿还债务支付的现金			2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,495,361.30	271,004.98
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,495,361.30	2,271,004.98
筹资活动产生的现金流量净额		5,504,638.70	-2,271,004.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-878,541.79	-6,587,436.24
加：期初现金及现金等价物余额		6,087,303.42	8,273,508.03
六、期末现金及现金等价物余额		5,208,761.63	1,686,071.79

法定代表人：贾晓刚

主管会计工作负责人：谢育红

会计机构负责人：钮家琦

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

1、 会计政策变更

(1)、本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。

(2)、本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

(3)、本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》,自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

2、企业经营季节性或者周期性特征

经营季节性特征：作为公司主要利润来源的电力管线普查业务和图形数据质量管控技术服务业务，客户主要是国家电网的各级供电公司，客户通常在每年上半年制定立项或者采购计划，然后经过方案审查、立项批复、招投标、合同签订等程序，下半年进行项目实施、验收，导致公司按照项目验收确认的营业收入存在季节性波动。

二、 报表项目注释

浙江图维科技股份有限公司

财务报表附注

2019年1—6月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江图维科技股份有限公司（以下简称公司或本公司），前身系浙江图维电力科技有限公司，由谢育红、贾申铨两位自然人发起设立，于2005年12月31日在杭州市工商行政管理局西湖分局登记注册，总部位于浙江省杭州市。2015年11月17日，公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，公司现持有统一社会信用代码为91330100782381257Q的营业执照，注册资本2,280.00万元，股份总数2,280.00万股（每股面值1元）。公司股票已于2016年5月4日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属专业技术服务行业本公司经营范围：制造、加工：电子仪器仪表（除计量仪器）（生产场所：杭州市余杭区余杭闲林街道金星村西部科技园F幢205室）；服务：软件、机电产品的研究、技术开发、技术咨询、技术服务、成果转化，系统集成；承接建筑工程、通信工程、送变电工程、电子工程（涉及资质证凭证经营）；承接施工总承包和专业承包及企业分包的劳务作业；地理信息系统工程、工程测量、不动产测绘（具体详见《测绘资质证书》）；电力设施承装；批发、零售：仪器仪表，机电设备。

本财务报表业经公司2019年8月7日第二届董事会第四次会议决议批准对外报出。

本公司将浙江华基电力工程技术有限公司（以下简称华基电力）和浙江新图维电子科技有限公司（以下简称浙江新图维）等 2 家子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 6 月 30 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并

财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 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三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

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

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利

息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益,除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同,以及不属于上述 1) 并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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额;② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失,在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时,终止确认金融资产:

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

② 金融资产已转移,且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时,相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;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。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) 未保留对该金融资产控制的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留

的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）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. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值

计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

(1) 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。如果逾期超过 30 日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

(2) 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

(3) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。

(4) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

(5) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

(6) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。

(7) 借款合同的预期变更,包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

(8) 其他表明金融工具已经发生信用风险显著变化的情况。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时,公司以共同风险特征为依据,将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产,损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值;对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资,公司在其他综合收益中确认其损失准备,不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据	银行承兑汇票组合	银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑,信用风险和延期付款风险很小,发生预期信用损失的风险很小,未计提应收票据减值准备。
应收账款	账龄组合	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
其他应收款	账龄组合	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,

		编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
--	--	------------------------------------

2) 应收账款的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)
6 月以内 (含, 下同)	1	1
7-12 月	10	10
1-2 年	20	20
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(九) 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

发出存货采用移动加权平均法。

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/存货类别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) 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，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。

(十一) 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(%)
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

(十二) 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。

(十三) 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)
专利	10
软件	3-10

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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：(1) 公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段。研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段；开发阶段是指已完成研究阶段，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、产品等阶段。(2) 公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，在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，能证明其有用性；4) 有足够的技术、服务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十四) 部分长期资产减值

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

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

(十五) 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。

（十六）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。

(十七) 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。

(十八) 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

(1) 提供劳务

公司已根据合同约定完成电力管线普查及电网数据运营维护业务，并将相应工作成果提交客户并取得客户验收单，且服务收入金额已确定，相关的经济利益很可能流入，服务中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 销售商品

公司已根据合同约定将产品交付给购货方，并业经购货方验收确认，且产品销售收入金额已确定，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。

(十九) 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。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十) 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。

(二十一) 经营租赁

公司为经营租赁承租人时，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。

(二十二) 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 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 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	
应收票据及应收账款	63,716,224.09	应收票据	50,000.00
		应收账款	63,666,224.09
应付票据及应付账款	17,652,002.55	应付票据	
		应付账款	17,652,002.55

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初

始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益,但股利收入计入当期损益),且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(1) 企执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
应收票据及 应收账款	63,716,224.09		63,716,224.09
其他应收款	1,339,540.32		1,339,540.32

(2) 2019 年 1 月 1 日,公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表:

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
应收票据及 应收账款	以摊余成本计量的金融资产	63,716,224.09	贷款和应收款项	63,716,224.09
其他应收款	以摊余成本计量的金融资产	1,339,540.32	贷款和应收款项	1,339,540.32

(3) 2019 年 1 月 1 日,公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下:

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值(2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值(2019 年 1 月 1 日)
应收票据及 应收账款	63,716,224.09			63,716,224.09
其他应收款	1,339,540.32			1,339,540.32
以摊余成本计量的总金融资产	65,055,764.41			65,055,764.41

(4) 2019 年 1 月 1 日,公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下:

项 目	按原金融工具准则 计提损失准备(2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 计提损失准备(2019 年 1 月 1 日)
应收账款减 值准备	3,375,030.55			3,375,030.55
其他应收款 减值准备	371,788.89			371,788.89

3. 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

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	3%、9%、10%、13%、 16%[注]
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

注：根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，公司发生增值税应税销售行为适用税率由原 10%变更为 9%、原 16%变更为 13%。

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%
华基电力公司	25%
浙江新图维公司	15%

(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《关于浙江省 2016 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2016〕149 号），公司被认定为高新技术企业，享受相关税收优惠政策，有效期自 2016 年 11 月至 2019 年 11 月，故公司 2019 年 1-6 月企业所得税按 15% 的税率计缴。

根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告〔2019〕39 号），公司作为现代服务业纳税人，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，可按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减增值税应纳税额。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省 2017 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2017〕201 号），浙江新图维被认定为高新技术企业，享受相关税收优惠政策，有效期自 2017 年至 2019 年，故其 2019 年度企业所得税按 15% 的税率计缴。

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	20,782.57	18,500.57
银行存款	7,415,591.56	8,123,165.47
其他货币资金	113,283.50	
合 计	7,549,657.63	8,141,666.04

（2）其他货币资产

项 目	期末数	期初数
支付宝账户金额	3,283.50	
保函	110,000.00	
合 计	113,283.50	

2. 应收票据

(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 (%)	
单项计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票					
按组合计提坏账准备	755,280.00				755,280.00
其中：银行承兑汇票	755,280.00				755,280.00
商业承兑汇票					
合 计	755,280.00				755,280.00

项 目	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	50,000.00		50,000.00
商业承兑汇票			
合 计	50,000.00		50,000.00

(2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	755,280.00		
商业承兑汇票组合			
小 计	755,280.00		

确定组合依据的说明：本公司依据信用风险特征将应收票据分为银行承兑汇票组合和商业承兑汇票组合。

用于确定本期坏账准备计提金额以及评估信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息说明：银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，发生预期信用损失的风险很小，未计提应收票据减值准备。

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 (%)	
按组合计提坏账准备	45,953,858.69	100.00	4,454,448.02	9.69	41,499,410.67
合 计	45,953,858.69	100.00	4,454,448.02	9.69	41,499,410.67

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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	67,041,254.64	100.00	3,375,030.55	5.03	63,666,224.09
小 计	67,041,254.64	100.00	3,375,030.55	5.03	63,666,224.09

2) 组合中，采用账龄损失率对照表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 (%)
6 个月以内	19,088,114.81	190,881.15	1.00
7-12 月	19,488,171.69	1,948,817.17	10.00
1-2 年	5,884,137.49	1,176,827.50	20.00
2-3 年	711,025.00	355,512.50	50.00
3 年以上	782,409.70	782,409.70	100.00
小 计	45,953,858.69	4,454,448.02	9.69

确定组合依据的说明：本公司按不同账龄的应收账款进行分组。

用于确定本期坏账准备计提金额以及评估信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息说明：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用减值损失。

(2) 坏账准备变动情况

项 目	2019 年 1 月 1 日	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	3,375,030.55	1,079,417.47						4,454,448.02

小 计	3,375,030.55	1,079,417.47						4,454,448.02
-----	--------------	--------------	--	--	--	--	--	--------------

(3) 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
客户一	20,965,494.10	45.62	1,542,939.91
客户二	4,005,115.00	8.72	43,182.40
重庆鼎兴电力工程有限公司	2,209,121.37	4.81	220,912.14
客户三	1,950,177.00	4.24	19,501.77
杭州电力设备制造有限公司萧山欣美成套制造分公司	1,794,121.02	3.90	17,941.21
小 计	30,924,028.49	67.29	1,844,477.43

4. 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	1,229,589.11	95.33		1,229,589.11	382,085.29	86.30		382,085.29
1-2 年					12,513.19	2.83		12,513.19
2-3 年	12,062.53	0.94		12,062.53	48,130.50	10.87		48,130.50
3 年以上	48,130.50	3.73		48,130.50				
合 计	1,289,782.14	100.00		1,289,782.14	442,728.98	100.00		442,728.98

(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 (%)
供应商一	391,776.00	30.38
福建亿力电力科技有限公司	91,083.00	7.06
中国石油化工股份有限公司浙江杭州石油分公司	66,726.90	5.17
深圳市德兴达科技有限公司	45,000.00	3.49
杭州赞货网络科技有限公司	42,186.00	3.27

小 计	636,771.90	49.37
-----	------------	-------

5. 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 (%)	
按组合计提坏账准备	2,888,468.06	100.00	332,312.21	11.50	2,556,155.85
其中：应收利息					
应收股利					
其他应收款	2,888,468.06	100.00	332,312.21	11.50	2,556,155.85
合 计	2,888,468.06	100.00	332,312.21	11.50	2,556,155.85

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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,711,329.21	100.00	371,788.89	21.73	1,339,540.32
合 计	1,711,329.21	100.00	371,788.89	21.73	1,339,540.32

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款	2,888,468.06	332,312.21	11.50
小 计	2,888,468.06	332,312.21	11.50

确定组合依据的说明：本公司按不同账龄的其他应收款进行分组。

用于确定本期坏账准备计提金额以及评估信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息说明：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用减值损失。

(2) 坏账准备变动情况

项 目	2019年 1月1日	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
其他应收款	371,788.89	-39,179.68				297.00		332,312.21
小 计	371,788.89	-39,179.68				297.00		332,312.21

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销其他应收款 297.00 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
押金保证金	1,541,227.50	1,378,565.50
应收暂付款	118,282.56	113,258.81
其他	1,228,958.00	219,504.90
合 计	2,888,468.06	1,711,329.21

(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
浙江华云电力工程 监理有限公司	竞标保证金	200,000.00	6个月以内	6.92	2,000.00	否
福建亿力电力科 技有限责任公司	竞标保证金	158,500.00	6个月以内	5.49	1,585.00	否
吕悦	项目备用金	110,000.00	6个月以内	3.81	1,100.00	否
余杭区建筑业管 理处	工资保证金	100,000.00	3年以上	3.46	100,000.00	否
浙江中新电力工 程建设有限公司 承装分公司	安全保证金	100,000.00	7-12月	3.46	10,000.00	否
小 计		668,500.00		23.14	114,685.00	

6. 存货

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	1,892,999.47		1,892,999.47	1,686,438.13		1,686,438.13
在产品	30,047,707.39		30,047,707.39	23,535,720.76		23,535,720.76

库存商品	979,133.93		979,133.93	1,110,421.78		1,110,421.78
发出商品	1,302,550.71		1,302,550.71	566,132.03		566,132.03
委托加工物资	106,458.69		106,458.69	22,225.61		22,225.61
合 计	34,328,850.19		34,328,850.19	26,920,938.31		26,920,938.31

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	14,597.79	
预缴企业所得税	458,834.10	
待摊房租费用	818,480.08	824,352.54
理财产品	8,800,000.00	
合 计	10,091,911.97	824,352.54

8. 固定资产

项 目	运输工具	电子及其他设备	合 计
账面原值			
期初数	6,144,088.37	9,553,746.71	15,697,835.08
本期增加金额	141,810.33	267,390.70	409,201.03
1) 购置	141,810.33	267,390.70	409,201.03
本期减少金额	126,891.00	8,600.00	135,491.00
1) 处置或报废	126,891.00	8,600.00	135,491.00
期末数	6,159,007.70	9,812,537.41	15,971,545.11
累计折旧			
期初数	5,200,423.19	8,025,110.70	13,225,533.89
本期增加金额	189,873.99	280,072.94	469,946.93
1) 计提	189,873.99	280,072.94	469,946.93
本期减少金额	120,546.45	8,170.00	128,716.45
1) 处置或报废	120,546.45	8,170.00	128,716.45
期末数	5,269,750.73	8,297,013.64	13,566,764.37

账面价值			
期末账面价值	889,256.97	1,515,523.77	2,404,780.74
期初账面价值	943,665.18	1,528,636.01	2,472,301.19

9. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	专 利	软 件	合 计
账面原值			
期初数	1,851,525.78	10,940,287.03	12,791,812.81
本期增加金额		258,620.70	258,620.70
1) 购置		258,620.70	258,620.70
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	1,851,525.78	11,198,907.73	13,050,433.51
累计摊销			
期初数	788,134.31	3,321,533.17	4,109,667.48
本期增加金额	161,518.13	1,095,789.01	1,257,307.14
1) 计提	161,518.13	1,095,789.01	1,257,307.14
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	949,652.44	4,417,322.18	5,366,974.62
账面价值			
期末账面价值	901,873.34	6,781,585.55	7,683,458.89
期初账面价值	1,063,391.47	7,618,753.86	8,682,145.33

(2) 其他说明

2015年公司以原账面价值7,600.69元的专利权作价10,200,000.00元对浙江新图维公司投资入账，该专利权本期期末账面价值为5,945,749.93元，已在2018年用于借款质押。

10. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
办公室装修费		225,352.73	25,039.16		200,313.57
合 计		225,352.73	25,039.16		200,313.57

11. 递延所得税资产

(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
资产减值准备	4,066,532.09	609,979.81	2,934,188.68	440,128.30
合 计	4,066,532.09	609,979.81	2,934,188.68	440,128.30

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	720,228.14	812,630.76
可抵扣亏损	10,617,428.50	11,464,912.11
预计负债	330,348.38	251,830.04
小 计	11,668,005.02	12,529,372.91

(3) 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
2020 年	720,103.53	1,683,727.12
2021 年	3,962,776.22	3,962,776.22
2022 年	5,818,408.77	5,818,408.77
2023 年		
2024 年	116,139.98	
小 计	10,617,428.50	11,464,912.11

12. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	2,000,000.00	2,000,000.00

保证借款	13,000,000.00	5,000,000.00
合 计	15,000,000.00	7,000,000.00

13. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	11,881,370.29	17,652,002.55
小 计	11,881,370.29	17,652,002.55

14. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	804,056.69	441,908.58
合 计	804,056.69	441,908.58

15. 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	7,612,939.77	13,762,485.48	20,094,891.74	1,280,533.51
离职后福利— 设定提存计划	22,498.34	1,212,126.48	1,210,225.59	24,399.23
辞退福利		86,891.00	86,891.00	
合 计	7,635,438.11	15,061,502.96	21,392,008.33	1,304,932.74

(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	7,585,582.70	10,649,110.61	16,981,338.70	1,253,354.61
职工福利费	3,900.00	1,085,124.95	1,086,624.95	2,400.00
社会保险费	18,774.50	775,390.26	774,140.55	20,024.21
其中：医疗 保险费	16,291.94	694,801.37	693,424.88	17,668.43

工伤 保险费	620.64	11,246.71	11,530.81	336.54
生育 保险费	1,861.92	69,342.18	69,184.86	2,019.24
住房公积金	600.00	1,124,461.00	1,124,461.00	600.00
工会经费和职 工教育经费	4,082.57	128,398.66	128,326.54	4,154.69
小 计	7,612,939.77	13,762,485.48	20,094,891.74	1,280,533.51

(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	21,722.40	1,161,221.30	1,159,385.90	23,557.80
失业保险费	775.94	50,905.18	50,839.69	841.43
小 计	22,498.34	1,212,126.48	1,210,225.59	24,399.23

16. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	919,042.72	1,969,430.42
企业所得税	203,929.57	855,335.66
代扣代缴个人所得税	13,449.27	33,467.34
城市维护建设税	63,553.54	133,774.04
教育费附加	27,237.23	57,331.72
地方教育附加	18,158.15	38,221.14
印花税	5,127.64	14,517.94
残疾人就业保障金	1,545.47	1,712.32
合 计	1,252,043.59	3,103,790.58

17. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

应付利息	19,819.64	4,482.53
应付股利		
其他应付款	3,228,847.34	2,484,116.27
合 计	3,248,666.98	2,488,598.80

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	19,819.64	4,482.53
小 计	19,819.64	4,482.53

(3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	20,000.00	10,000.00
拆借款	2,858,508.38	1,911,360.00
应付暂收款	309,963.96	482,006.27
应付优先股股利	40,375.00	80,750.00
小 计	3,228,847.34	2,484,116.27

18. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期应付款	2,000,000.00	
合 计	2,000,000.00	

19. 长期应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
杭州余杭产业基金有限公司		2,000,000.00
合 计		2,000,000.00

(2) 其他说明

2017年3月,子公司浙江新图维公司引进投资者杭州余杭产业基金有限公司200万投资款,优先于其他股东分配公司利润,固定股息率为三年期银行基准贷

款利率的 85%，并根据增资协议约定除浙江新图维公司下列事项外，杭州余杭产业基金有限公司所持股权没有表决权，具体包括：1) 修改公司章程中与杭州余杭产业基金有限公司股东权利相关的内容；2) 一次或累计减少公司注册资本超过百分之十；3) 公司合并、分立、解散或变更公司形式；4) 公司注册地迁出余杭区；5) 公司章程规定的其他情形。同时约定，浙江新图维公司累计三个会计年度或连续两个会计年度未按约定向杭州余杭产业基金有限公司支付股息的，杭州余杭产业基金有限公司按股权比例恢复表决权，直至全额支付所欠股息。

根据增资协议，自浙江新图维公司本次增资扩股完成日起满 3 年，本公司和浙江新图维公司其他股东陈聪及徐伟按出资比例应向杭州余杭产业基金有限公司回购其持有子公司浙江新图维公司的全部股权，其他股东若不回购，则全部由本公司负责回购。本股权回购价格等于杭州余杭产业基金有限公司增资时的价格（即 200 万元）加上应派发股息减去已派发股息。本公司和浙江新图维公司其他股东计划于本次增资扩股完成日起满 3 年向杭州余杭产业基金有限公司按持股比例回购其持有子公司浙江新图维公司的全部股权。

基于上述增资协议条款及本公司回购计划，公司在合并浙江新图维公司时未将杭州余杭产业基金有限公司作为少数股东，而是在本项目列示。截至资产负债表日公司在合并财务报表中对浙江新图维公司的持股比例为 53%。

20. 预计负债

项 目	期末数	期初数
产品质量保证	330,348.38	251,830.04
合 计	330,348.38	251,830.04

21. 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	22,800,000.00						22,800,000.00

22. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	36,742,309.21			36,742,309.21
合 计	36,742,309.21			36,742,309.21

23. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,982,488.13			1,982,488.13
合 计	1,982,488.13			1,982,488.13

24. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	5,931,463.26	-5,643,059.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,409,089.07	-3,796,200.62
减：应付普通股股利	2,280,000.00	
期末未分配利润	6,060,552.33	-9,439,260.21

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	29,374,532.51	13,621,506.33	18,223,074.98	8,778,726.15
其他业务收入	94,339.62	55,041.83	59,666.23	22,389.56
合 计	29,468,872.13	13,676,548.16	18,282,741.21	8,801,115.71

(2) 其他说明

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
管线普查业务	9,181,931.26	5,223,502.09	8,593,518.38	5,328,048.53
数据运维服务业务	330,188.68	195,094.34	469,811.32	243,026.01
产品销售业务	9,840,714.41	3,251,296.66	9,159,745.28	3,207,651.61

电缆测温系统服务	150,943.40	52,138.71		
图形数据质量管控 技术服务业务	9,870,754.76	4,899,474.53		
合 计	29,374,532.51	13,621,506.33	18,223,074.98	8,778,726.15

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	106,221.24	73,483.54
教育费附加	45,581.13	31,492.94
地方教育附加	30,387.41	20,995.31
印花税	10,452.79	7,005.58
合 计	192,642.57	132,977.37

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资福利费	565,366.70	968,904.58
差旅费	506,513.31	277,567.40
业务招待费	1,919,404.01	888,952.06
广告宣传费	236,308.74	15,263.04
咨询费	885,376.00	389,347.52
招标服务费	485,508.90	177,182.67
商品维修费	153,208.56	263,247.84
其他	96,219.10	543,714.35
合 计	4,847,905.32	3,524,179.46

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资福利费	3,575,339.71	2,836,388.35
办公费	283,342.35	245,962.21
差旅费	99,333.31	239,050.65

房租物业费	654,344.85	629,709.80
咨询费	169,811.32	250,000.00
折旧费	58,392.12	152,617.44
其他	699,557.54	644,176.97
合 计	5,540,121.20	4,997,905.42

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
工资福利费	4,326,486.21	4,592,040.74
材料	82,734.58	169,363.23
委托外部研发费用		216,026.66
折旧费	47,327.32	126,328.13
租赁费	225,775.63	187,380.40
其他	397,713.33	342,350.41
合 计	5,080,037.07	5,633,489.57

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	366,603.44	343,243.75
利息收入	10,249.88	9,348.35
手续费	11,164.41	12,076.58
合 计	367,517.97	345,971.98

7. 信用减值损失

项 目	本期数
坏账损失	-1,040,237.79
合 计	-1,040,237.79

8. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	——	-421,837.94
合 计	——	-421,837.94

9. 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
与收益相关的政府补助	4,424,794.20	464,965.24	4,424,794.20
合 计	4,424,794.20	464,965.24	4,424,794.20

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)之说明。

10. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
短期理财产品持有期间取得的投资收益	57,845.96	87,879.46
合 计	57,845.96	87,879.46

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
盘盈利得	2,900.72		2,900.72
非流动资产毁损报废利得		5,191.07	
其他	70.81	311.48	70.81
合 计	2,971.53	5,502.55	2,971.53

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	6,774.55	5,141.04	6,774.55
地方水利建设基金		573.53	
赔偿	39,760.35		39,760.35

其他	5,282.00	2,400.93	5,282.00
合计	51,816.90	8,115.50	51,816.90

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	305,802.00	-25,801.50
递延所得税费用	-169,851.51	-1,099,171.74
合计	135,950.49	-1,124,973.24

(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	3,157,656.84	-5,024,504.49
按适用税率计算的所得税费用	473,648.52	-753,675.67
子公司适用不同税率的影响	-12,332.80	-402.90
调整以前期间所得税的影响	100,879.09	-25,801.50
合并调整利润的影响	-77,585.28	-78,139.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	264,138.74	119,289.85
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	27,671.16	217,720.18
研发费用加计扣除数的影响	-644,673.48	-756,849.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-148,681.45	
无形资产对外投资收益五年摊销的影响	152,885.99	152,885.99
所得税费用	135,950.49	-1,124,973.24

(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
收到政府补助	4,398,532.29	440,317.19

收到利息收入	10,249.88	9,348.35
收到往来款	1,375,209.30	2,907,730.87
其他	625,686.52	128,671.89
合 计	6,409,677.99	3,486,068.30

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
销售费用中付现支出	3,150,976.68	2,011,563.79
管理费用中付现支出	1,929,308.73	2,703,572.22
研发费用中的付现支出	412,947.54	133,416.87
财务费用中付现支出	11,715.50	12,076.58
支付往来款	3,210,300.00	3,234,964.81
其他	477,245.59	57,637.00
合 计	9,192,494.04	8,153,231.27

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
理财产品	12,210,000.00	12,500,000.00
合 计	12,210,000.00	12,500,000.00

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
理财产品	21,010,000.00	13,000,000.00
合 计	21,010,000.00	13,000,000.00

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
收到非关联方的借款	900,000.00	450,000.00
合 计	900,000.00	450,000.00

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,021,706.35	-3,899,531.25
加: 资产减值准备	1,040,237.79	421,837.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	469,946.93	731,532.24
无形资产摊销	1,257,307.14	1,101,758.96
长期待摊费用摊销	25,039.16	83,606.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	6,774.55	-50.03
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	366,603.44	330,435.30
投资损失(收益以“-”号填列)	-57,845.96	-87,879.46
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-169,851.51	-1,099,171.74
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-7,407,911.88	-8,255,281.75
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	17,774,492.05	20,237,629.05
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-13,667,487.10	-14,927,985.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,663,987.18	-5,363,100.36
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	7,439,657.63	2,258,245.42
减：现金的期初余额	8,141,666.04	10,270,130.80
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	-702,008.41	-8,011,885.38

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	7,439,657.63	8,141,666.04
其中：库存现金	20,782.57	18,500.57
可随时用于支付的银行存款	7,415,591.56	8,123,165.47
可随时用于支付的其他货币资金	3,283.50	
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		
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	7,439,657.63	8,141,666.04
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		

(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
无形资产[注]	5,945,749.93	质押借款
合 计	5,945,749.93	

注：无形资产受限情况详见本财务报表附注五（一）9（2）之相关说明。

2. 政府补助

(1) 明细情况

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	说明
产业化政策补助	1,500,000.00	其他收益	浙江杭州未来科技城（海创园）管理委员会《关于印发杭州未来科技城（海创园）海外高层次人才创业项目产业化政策实施细则（试行）的通知》（杭科（创）管（2017）58号）
数字产业化补助	1,061,600.00	其他收益	杭州市余杭区经济和信息化局《关于下达2018年度振兴实体经济（传统产业改造）财政专项激励资金中数字化产业项目补助资金的通知》（余经信（2019）29号）
物联网试点项目资金	800,000.00	其他收益	杭州市经济和信息化委员会《关于公布2018年杭州市工厂物联网和工业互联网试点项目》（杭经信物联（2018）189号）
研发投入补助	570,300.00	其他收益	杭州市余杭区科学技术局《关于下达余杭区2017年度企业研发投入补助资金及杭州市2018年中小微企业研发费用投入补助区级配套资金的通知》（余科（2018）62号）
科技成果补助	411,000.00	其他收益	杭州市科学技术委员会《关于下达2018年度杭州市科技成果交易转化项目补助经费的通知》（杭科合（2018）170号）
其他	81,894.20	其他收益	
小计	4,424,794.20		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 4,424,794.20 元。

六、在其他主体中的权益

（一）在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

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	
华基电力	杭州	杭州	电力服务	95.00		设立
浙江新图维	杭州	杭州	电力设备生产	53.00		设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
华基电力	5.00%	-6,375.91		513,466.86

浙江新图维	47.00%	618,993.19		5,049,346.26
-------	--------	------------	--	--------------

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
华基电力	10,334,939.91	42,600.93	10,377,540.84	108,203.66		108,203.66
浙江新图维	15,960,669.33	7,965,979.55	23,926,648.88	10,853,010.58	330,348.38	11,183,358.96

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
华基电力	11,833,617.05	65,526.93	11,899,143.98	1,502,288.59		1,502,288.59
浙江新图维	11,520,826.30	8,144,720.34	19,665,546.64	7,987,433.47	251,830.04	8,239,263.51

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
华基电力	471,262.76	-127,518.21	-127,518.21	5,757,018.66
浙江新图维	7,964,852.78	1,317,006.79	1,317,006.79	-477,657.07

续上表

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
华基电力		21,772.55	21,772.55	-193,266.75
浙江新图维	6,732,731.60	-213,100.54	-213,100.54	-1,183,895.87

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。

1. 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

本公司持续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。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2019 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 67.29%(2018 年 12 月 31 日：66.22%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

2. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表

项 目	2019 年 1 月 1 日	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
整个存续期预期信用损失（始终按照整个存续期内预期信用损失计提损失准备的项 目）								
应收票据								
应收账款	3,375,030.55	1,079,417.47						4,454,448.02
其他应收款	371,788.89	-39,179.68				297.00		332,312.21
小 计	3,746,819.44	1,040,237.79				297.00		4,786,760.23

与金融工具减值所采用的输入值、假设和估值技术等相关信息详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)5 之说明。

（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
短期借款	15,000,000.00	15,312,341.92	15,312,341.92		
应付账款	11,881,370.29	11,881,370.29	11,881,370.29		
其他应付款	3,248,666.98	3,248,666.98	3,248,666.98		
一年内到期的非流动负债	2,000,000.00	2,061,613.36	2,061,613.36		
长期应付款					
小 计	32,130,037.27	32,503,992.55	32,503,992.55		

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
短期借款	7,000,000.00	7,270,581.92	7,270,581.92		
应付账款	17,652,002.55	17,652,002.55	17,652,002.55		
其他应付款	2,488,598.80	2,488,598.80	2,488,598.80		
一年内到期的非流动负债					
长期应付款	2,000,000.00	2,101,988.36		2,101,988.36	
小 计	29,140,601.35	29,513,171.63	27,411,183.27	2,101,988.36	

（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。

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

截至2019年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币7,000,000.00元(2018年12月31日：人民币7,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

自然人姓名	自然人对本公司的持股比例(%)	自然人对本公司的表决权比例(%)
贾晓刚、谢育红夫妇	49.02%	49.02%

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。

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
贾晓刚、谢育红	2,000,000.00	2018/10/12	2021/10/10	否
贾晓刚、谢育红	5,000,000.00	2018/11/22	2021/11/21	否
贾晓刚、谢育红	5,000,000.00	2019/1/22	2022/1/22	否
贾晓刚、谢育红	3,000,000.00	2019/5/24	2021/11/22	否

2. 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	651,750.00	523,954.00

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十一、其他重要事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、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 (%)	
按组合计提坏账准备	41,877,918.79	100.00	4,066,532.09	9.71	37,811,386.70
合 计	41,877,918.79	100.00	4,066,532.09	9.71	37,811,386.70

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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	61,916,207.86	100.00	2,934,188.68	4.74	58,982,019.18
小 计	61,916,207.86	100.00	2,934,188.68	4.74	58,982,019.18

2) 组合中，采用账龄损失率对照表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 (%)
6 个月以内	16,558,519.91	162,452.22	0.98
7-12 月	18,625,351.69	1,862,535.17	10.00

1-2 年	5,655,612.49	1,131,122.50	20.00
2-3 年	256,025.00	128,012.50	50.00
3 年以上	782,409.70	782,409.70	100.00
小 计	41,877,918.79	4,066,532.09	9.71

确定组合依据的说明：本公司按不同账龄的应收账款进行分组。

用于确定本期坏账准备计提金额以及评估信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息说明：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用减值损失。

(2) 坏账准备变动情况

项 目	2019 年 1 月 1 日	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,934,188.68	1,132,343.41						4,066,532.09
小 计	2,934,188.68	1,132,343.41						4,066,532.09

(3) 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
客户一	20,965,494.10	50.06	1,542,939.91
客户二	4,005,115.00	9.56	43,182.40
重庆鼎兴电力工程有限公司	2,209,121.37	5.28	220,912.14
客户三	1,950,177.00	4.66	19,501.77
绍兴大明电力建设有限公司	1,691,986.57	4.04	322,680.06
小 计	30,821,894.04	73.60	2,149,216.28

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 (%)	
按组合计提坏账准备					

其中：应收利息					
应收股利					
其他应收款	2,536,332.96	100.00	308,914.81	12.18	2,227,418.15
合 计	2,536,332.96	100.00	308,914.81	12.18	2,227,418.15

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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,095,605.21	100.00	325,083.10	29.67	770,522.11
合 计	1,095,605.21	100.00	325,083.10	29.67	770,522.11

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款	2,536,332.96	308,914.81	12.18
小 计	2,536,332.96	308,914.81	12.18

确定组合依据的说明：本公司按不同账龄的其他应收款进行分组。

用于确定本期坏账准备计提金额以及评估信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息说明：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用减值损失。

(2) 坏账准备变动情况

项 目	2019年 1月1日	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
应收利息								
应收股利								
其他应收款	325,083.10	-15,871.29				297.00	308,914.81	
小 计	325,083.10	-15,871.29				297.00	308,914.81	

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销其他应收款 297.00 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
押金保证金	1,328,682.50	882,975.50
应收暂付款	118,282.56	103,258.81
其他	1,089,367.90	109,370.90
合 计	2,536,332.96	1,095,605.21

(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
浙江华云电力工程监理有限公司	竞标保证金	200,000.00	6 个月以内	7.89	2,000.00	否
福建亿力电力科技有限责任公司	竞标保证金	158,500.00	6 个月以内	6.25	1,585.00	否
吕悦	项目备用金	110,000.00	6 个月以内	4.34	1,100.00	否
余杭区建筑业管理处	工资保证金	100,000.00	3 年以上	3.94	100,000.00	否
浙江中新电力工程建设有限公司承装分公司	安全保证金	100,000.00	7-12 月	3.94	10,000.00	否
小 计		668,500.00		26.36	114,685.00	

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	20,100,000.00		20,100,000.00	20,100,000.00		20,100,000.00
合 计	20,100,000.00		20,100,000.00	20,100,000.00		20,100,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
华基电力公司	95.00	95.00	9,500,000.00			9,500,000.00		
浙江新图维公司	53.00	53.00	10,600,000.00			10,600,000.00		
小 计			20,100,000.00			20,100,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	24,376,239.15	13,759,660.40	12,983,750.90	7,694,331.51
其他业务收入	175,626.81	108,691.90	233,114.69	119,020.45
合 计	24,551,865.96	13,868,352.30	13,216,865.59	7,813,351.96

(2) 主营业务收入分类情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
管线普查业务	8,146,082.20	5,229,527.82	9,065,216.49	5,444,951.89
数据运营维护业务	330,188.68	195,094.34	469,811.32	243,026.01
产品销售业务	4,897,138.04	3,383,425.00	3,448,723.09	2,006,353.61
电缆测温系统服务	132,075.47	52,138.71		
图形数据质量管控 技术服务业务	9,870,754.76	4,899,474.53		
合 计	24,376,239.15	13,759,660.40	12,983,750.90	7,694,331.51

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
工资福利费	3,294,625.48	3,650,278.49
材料	5,255.80	16,260.74
委托外部研发费用		30,000.00
折旧费	11,922.32	121,714.31
租赁费	211,086.92	187,380.40
其他	286,461.08	160,743.18
合 计	3,809,351.60	4,166,377.12

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
短期理财产品持有期间取得的投资收益	3,221.92	20,405.48
合 计	3,221.92	20,405.48

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-6,774.55	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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）	4,424,794.20	
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	57,845.96	
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、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,070.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	4,433,794.79	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	656,877.60	
少数股东权益影响额(税后)	449,877.43	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	3,327,039.76	

（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	3.51	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.34	-0.04	-0.04

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	2,409,089.07
非经常性损益	B	3,327,039.76
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	-917,950.69
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	67,456,260.60
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L= D+A/2+ E \times F / K - G \times H / K \pm I \times J / K$	68,660,805.14

加权平均净资产收益率	M=A/L	3.51%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-1.34%

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	2,409,089.07
非经常性损益	B	3,327,039.76
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	-917,950.69
期初股份总数	D	22,800,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	22,800,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.11
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.04

(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。

十四、主要财务数据变动分析

本部分对比较期间的数据变动幅度达 30.00% 以上，或占公司报表日资产总额 20.00% 或报告期利润总额 20.00% 以上的项目分析变动原因。

(一) 资产负债类主要数据变动情况及变动原因

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	变动幅度	变动额占报告期总资产比例	变动原因
货币资金	7,549,657.63	8,141,666.04	-7.27%	-0.54%	
应收票据	755,280.00	50,000.00	1,410.56%	0.65%	1
应收账款	41,499,410.67	63,666,224.09	-34.82%	-20.34%	2

预付账款	1,289,782.14	442,728.98	191.33%	0.78%	3
其他应收款	2,556,155.85	1,339,540.32	90.82%	1.12%	4
存货	34,328,850.19	26,920,938.31	27.52%	6.80%	5
其他流动资产	10,091,911.97	824,352.54	1,124.22%	8.50%	6
固定资产	2,404,780.74	2,472,301.19	-2.73%	-0.06%	
无形资产	7,683,458.89	8,682,145.33	-11.50%	-0.92%	
长期待摊费用	200,313.57	0.00	-	0.18%	7
递延所得税资产	609,979.81	440,128.30	38.59%	0.16%	8
资产总计	108,969,581.46	112,980,025.10	-3.55%	-3.68%	
短期借款	15,000,000.00	7,000,000.00	114.29%	7.34%	9
应付账款	11,881,370.29	17,652,002.55	-32.69%	-5.30%	10
预收账款	804,056.69	441,908.58	81.95%	0.33%	11
应付职工薪酬	1,304,932.74	7,635,438.11	-82.91%	-5.81%	12
应交税费	1,252,043.59	3,103,790.58	-59.66%	-1.70%	13
其他应付款	3,248,666.98	2,488,598.80	30.54%	0.70%	14
一年内到期的非流动负债	2,000,000.00	0.00	-	1.84%	15
长期应付款	0.00	2,000,000.00	-100.00%	-1.84%	16
预计负债	330,348.38	251,830.04	31.18%	0.07%	17
负债总计	35,821,418.67	40,573,568.66	-11.71%	-4.36%	
股本	22,800,000.00	22,800,000.00	0.00%	0.00%	
资本公积	36,742,309.21	36,742,309.21	0.00%	0.00%	

1. 应收票据较期初增加 70.53 万元，增长 1,410.56%，主要原因系报告期收到客户的银行承兑汇票所致。

2. 应收账款较期初减少 2,216.68 万元，下降 34.82%，主要原因系报告期收回以前年度应收账款所致。

3. 预付账款较期初增加 84.71 万元，增长 191.33%，主要原因系子公司浙江新图维销售订单增加，相应的预付采购款增加所致。

4. 其他应收款较期初增加 121.66 万元，增长 90.82%，主要原因系为实施项目增加，相应的员工借款增加以及投标保证金增加所致。

5. 存货较期初增加 740.79 万元，增长 27.52%，主要原因系报告期实施项目增加，普查项目等技术服务项目扩大，但还未达到验收结算条件所致。

6. 其他流动资产较期初增加 926.76 万元，增长 1,124.22%，主要原因系报告期投资理财产品 880.00 万元。

7. 长期待摊费用较期初增加 20.03 万元，主要原因系报告期子公司浙江新图维装修新租办公室所致。

8. 递延所得税资产较期初增加 16.99 万元，主要原因系报告期计提坏账准备，同时确认递延所得税资产所致。

9. 短期借款较期初增加 800.00 万元，增长 114.29%，主要原因系报告期向银行借款所致。

10. 应付账款较期初减少 577.06 万元，下降 32.69%，主要原因系报告期付以前年度货款所致。

11. 预收账款较期初增加 36.21 万元，增长 81.95%，主要原因系客户支付的项目预付账款增加，报告期末结算所致。

12. 应付职工薪酬较期初减少 633.05 万元，下降 82.91%，主要原因系 2018 年末计提了员工奖金约 758.56 万元，报告期支付奖金所致。

13. 应交税费较期初减少 185.17 万元，下降 59.66%，主要原因系报告期支付上年度税款所致。

14. 其他应付款较期初增加 76.07 万元，增长 30.54%，主要原因系报告期内子公司浙江新图维公司向股东增加借款所致。

15. 一年内到期的非流动负债较期初增加 200.00 万元，主要原因系原长期应付款将在一年内到期所致。

16. 长期应付款较期初减少 200.00 万元，主要原因系原长期应付款将在一年内到期，故在一年内到期的非流动负债项目列报所致。

17. 预计负债较期初增加 7.85 万元，增长 31.18%，主要原因系报告期子公司新图维营业收入增加，相应的计提产品质量保证金所致。

(二) 损益类主要数据变动情况及变动原因

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	变动幅度	变动额占报告期利润总额比例	变动原因
营业收入	29,468,872.13	18,282,741.21	61.18%	354.25%	18
营业成本	13,676,548.16	8,801,115.71	55.40%	154.40%	19
毛利率	53.59%	51.86%	3.33%	0.00%	
税金及附加	192,642.57	132,977.37	44.87%	1.89%	20
销售费用	4,847,905.32	3,524,179.46	37.56%	41.92%	21
管理费用	5,540,121.20	4,997,905.42	10.85%	17.17%	
研发费用	5,080,037.07	5,633,489.57	-9.82%	17.53%	
财务费用	367,517.97	345,971.98	6.23%	0.68%	
资产减值损失	0.00	-421,837.94	-100.00%	13.36%	22
信用减值损失	-1,040,237.79	0.00	-	32.94%	23
投资收益	57,845.96	87,879.46	-34.18%	0.95%	24
其他收益	4,424,794.20	464,965.24	851.64%	125.40%	25
营业利润	3,206,502.21	-5,021,891.54	163.85%	260.59%	26
营业外收入	2,971.53	5,502.55	-46.00%	0.08%	27
营业外支出	51,816.90	8,115.50	538.49%	1.38%	28
利润总额	3,157,656.84	-5,024,504.49	162.85%	259.12%	29
所得税费用	135,950.49	-1,124,973.24	112.08%	39.93%	30
净利润	3,021,706.35	-3,899,531.25	177.49%	219.19%	31

18. 营业收入较上期增加 1,118.61 万元，增长了 61.18%，主要原因系公司的图形数据质量管控业务取得收入 987.08 万元所致。

19. 营业成本较上期增加 487.54 万元，增长了 55.40%，主要原因系报告期内营业收入增加，导致相应的营业成本增加。

20. 税金及附加较上期增加 5.97 万元，增长 44.87%，主要系报告期内营业收入增加所致。

21. 销售费用较上期增加 132.37 万元，增长 37.56%，主要原因系开拓市场所致。

22. 资产减值损失较上期减少 42.18 万元,主要原因系报告期会计政策变更,本期减值损失计入信用减值损失所致。
23. 信用减值损失较上期增加 104.02 万元,主要原因系报告期会计政策变更,本期减值损失计入信用减值损失所致。
24. 投资收益较上期减少 3.00 万元,主要原因系报告期理财收益减少所致。
25. 其他收益较上期增加 395.98 万元,增长 851.64%,主要原因系报告期收到经营活动相关的政府补助,计入其他收益科目所致。
26. 营业利润较上期增加 822.84 万元,增长 163.85%,主要原因系报告期内营业收入和其他收益增加所致。
27. 营业外收入较上期减少 0.25 万元,下降 46.00%,主要原因系报告期没有非流动资产毁损报废利得。
28. 营业外支出较上期增加 4.37 万元,增长了 538.49%,主要原因系报告期支付保险赔偿 3.98 万元所致。
29. 利润总额较上期增加 818.22 万元,增长 162.85%,主要原因系本年营业收入和其他收益增加所致。
30. 所得税费用较上期增加 126.09 万元,增长 112.08%,主要系报告期内营业收入和其他收益增加,相应的计提所得税费用所致。
31. 净利润较上期增加 692.12 万元,增长 177.49%,主要原因系报告期内营业收入和其他收益增加所致。

(三) 现金流量类主要数据变动情况及变动原因

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	变动幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	2,663,987.18	-5,363,100.36	149.67%	32
投资活动产生的现金流量净额	-9,641,502.64	-768,489.63	1,154.60%	33
筹资活动产生的现金流量净额	6,275,507.05	-1,880,295.39	433.75%	34

32. 较上期增加 802.71 万元,增长 149.67%,主要原因系收回上年应收账款所致。

33. 较上期减少 887.30 万元,下降 1,154.60%,主要原因系报告期较上期购买、赎回理财产品之间的差额增加所致。

34. 较上期增加 815.58 万元,增长 433.75%,主要原因系报告期公司向银行借款 800.00 万元所致。

浙江图维科技股份有限公司

二〇一九年八月七日