



科慧科技

NEEQ:831045

郑州科慧科技股份有限公司

ZHENGZHOU KEHUI TECHNOLOGY CO.,LTD.



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记

1、2019年3月15日，全国政协经济委员会副主任苏波、中国机械工业联合会执行副会长宋晓刚一行，在省工业和信息化委副主任郝敬红，省工信厅对外合作交流处处长任伟军，市政府副市长史占勇，高新区党工委书记、管委会主任王新亭，市工信局局长范建勋陪同下，视察了公司智能化装备生产车间，并进行调研活动。



3、2019年3月，经郑州市企业联合会、郑州市企业家协会、郑州市工业经济联合会第六届会员代表大会审议通过，任命公司董事长陈志宏女士为郑州市企业联合会、郑州市企业家协会、郑州市工业经济联合会副理事长。

4、2019年4月8日-11日，河南省最具规模影响力的国际贸易领域盛会，第十三届投洽会在郑州国际会展中心如期开展，公司携全系列机器人自动化设备及应用解决方案震撼亮相于此次洽谈会的智能制造与服务展区。



2、2019年3月17日，由清华大学创新领军工程博士项目中心副主任李鹏辉带队的清华大学创新领军工程调研团一行40余人，在高新区人大工委副主任高彦夫、产业发展工作领导小组副组长兼办公室主任王军亮、郑州市科技局高新处处长楚江华等陪同下，对公司进行了参观调研。



5、2019年6月25日，公司董事长陈志宏女士被评为全国机械行业劳动模范，应邀参加中国机械工业联合会四届六次会员暨全国机械工业先进集体劳动模范表彰大会。



目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	1

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、科慧科技	指	郑州科慧科技股份有限公司
德瑞恒通	指	河南德瑞恒通高端装备股份有限公司
股东会、股东大会	指	郑州科慧科技股份有限公司股东大会
董事会	指	郑州科慧科技股份有限公司董事会
监事会	指	郑州科慧科技股份有限公司监事会
股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统、全国中小企业股份转让系统有限公司
主办券商、光大证券	指	光大证券股份有限公司
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元（万元）	指	人民币元（万元）
挂牌公开转让	指	公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董秘
公司管理层	指	对公司决策、经理、管理负有领导责任的人员,包括董事、监事、高级管理人员等
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《三会议事规则》	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》	指	《郑州科慧科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2019年1月1日-2019年6月30日
机械制造、科慧机械制造	指	郑州科慧机械制造有限公司
智能技术、科慧智能技术	指	郑州科慧智能技术有限公司
福瑞通、科慧福瑞通	指	郑州科慧福瑞通机器人设备有限公司
福瑞通分公司、科慧福瑞通分公司	指	郑州科慧福瑞通机器人设备有限公司深圳分公司
汽车装备、科慧汽车装备	指	郑州科慧汽车装备技术有限公司
南京臻铭信	指	南京臻铭信机电科技有限公司（更名前）、南京臻铭信自动化装备有限公司（更名后）
圣基恒信	指	圣基恒信（十堰）工业装备技术有限公司
圣基恒信广州分公司	指	圣基恒信（十堰）工业装备技术有限公司广州分公司

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。

公司负责人陈志宏、主管会计工作负责人石广营及会计机构负责人（会计主管人员）石广营保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告 2、报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	郑州科慧科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZHENGZHOU KEHUI TECHNOLOGY CO., LTD. /KEHUI TEC.
证券简称	科慧科技
证券代码	831045
法定代表人	陈志宏
办公地址	郑州高新技术产业开发区黄杨街 41 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	吴涛
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0371-56576018
传真	0371-56576006
电子邮箱	13703923937@163.com
公司网址	www.zzkehui.com
联系地址及邮政编码	郑州高新技术产业开发区黄杨街 41 号
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	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	1996 年 10 月 11 日
挂牌时间	2014 年 8 月 22 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3599 制造业-专用设备制造业-环保、社会公共服务及其他专用设备制造-其他专用设备制造（指上述类别中未列明的其他专用设备的制造，包括同位素设备的制造）
主要产品与服务项目	为客户量身定制数字化焊接车间、焊接生产线、焊接机器人工作站、专用焊接机器人及热处理冷却技术设备等
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	48,950,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	陈志宏
实际控制人及其一致行动人	陈志宏、王成

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	9141010026808476XY	否
注册地址	郑州高新技术产业开发区黄杨街41号	否
注册资本（元）	48,950,000	否

五、 中介机构

主办券商	光大证券
主办券商办公地址	上海市静安区新闻路1508号6楼
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

根据《全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引》第二十七条规定，采取做市转让方式的股票，做市商不足2家时，全国中小企业股份转让系统有限公司（以下简称“股转系统”）于相关情形发生当日收市后在股转系统网站公告相关情形，自上述情形发生次一转让日起，该股票暂停转让。

由于公司提供做市服务的做市商少于两家，公司股票自2019年07月25日起暂停转让。公司已于2019年07月26日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《郑州科慧科技股份有限公司关于做市商不足两家的提示性公告》（公告编号：2019-033）。

截至目前公司股票尚未恢复2家以上做市商。根据股转系统相关规定，如果公司未在30个转让日内未恢复为2家以上做市商，亦未提出股票转让方式变更申请，股票转让方式将强制变更为集合竞价转让方式。

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	23,852,906.44	50,419,696.52	-52.69%
毛利率%	26.36%	32.05%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,988,153.22	3,257,190.04	-222.44%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,480,325.32	1,838,790.04	-452.42%
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）	-4.24%	3.52%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-6.89%	1.98%	-
基本每股收益	-0.08	0.07	-214.29%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	189,053,617.05	194,590,223.66	-2.85%
负债总计	86,741,679.67	87,877,166.55	-1.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	92,031,874.40	96,020,027.62	-4.15%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.88	1.96	-4.08%
资产负债率%（母公司）	36.97%	37.13%	-
资产负债率%（合并）	45.88%	45.16%	-
流动比率	1.63	1.70	-
利息保障倍数	-3.11	4.35	-

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	866,298.91	-5,760,339.96	115.04%
应收账款周转率	0.38	0.92	-
存货周转率	0.26	0.58	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-2.85%	2.73%	-

营业收入增长率%	-52.69%	44.69%	-
净利润增长率%	-223.85%	8,414.58%	-

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	48,950,000.00	48,950,000.00	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	3,197,000.00
其他	-233,256.35
非经常性损益合计	2,963,743.65
所得税影响数	453,721.55
少数股东权益影响额（税后）	17,850.00
非经常性损益净额	2,492,172.10

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 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司目前所处行业属于 C35 专用设备制造业，公司是集研发、生产、销售于一体为用户提供量身定制的智能化焊接整体解决方案提供商，公司所依赖的关键资源主要为拥有的核心技术及生产能力，公司注重新产品研发投入，累计获得专利 57 项、计算机软件著作权 6 项。公司为高新技术企业并拥有质量管理体系认证证书、河南省工业节能产品认定证书、科技型中小企业技术创新基金立项证书、河南省科技型中小企业认定证书、河南省科技型小巨人企业认定证书、知识产权管理体系认证证书、智能焊接自动化河南省工程实验室依托单位、自理报检单位备案登记证明书、对外贸易经营者备案登记表、进出口货物收发货人报关注册登记等相关资质。公司自成立至今，主营业务为智能焊接自动化设备及生产线的研发、生产、销售，同时研发、生产和销售热处理冷却技术设备。公司的主要产品及服务为：为客户量身定制的数字化焊接车间、焊接生产线、焊接机器人工作站、专用焊接机器人及热处理冷却技术设备等。公司依靠过硬的产品质量、卓越的研发、销售团队，使产品远销国内外各个区域，广泛应用于汽车、能源、核电、工程机械、煤矿机械、造船、铁路机车、石油化工、航空航天、食品机械、医药机械、冶金等国民经济重要行业。公司销售模式主要为直销，采用“以销定产，以产定购”的经营方式。以客户合同、订单为基础，采购与生产均围绕销售合同或订单展开。公司的收入主要来源是数字化焊接车间系统、焊接生产线系统、机器人工作站、多功能机器人、自动化焊机、检测仪、汽车等领域的工装夹具等的研发、设计、生产制造等等。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化；报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司顺应国际工业 4.0 发展趋势，助推中国制造 2025，充分发挥科慧二十多年的研发背景优势，稳步推进战略实施，在坚持现有大客户战略合作伙伴路线的同时，继续开发重点客户，继续加大对新产品的研发力度，同时改善现有产品的工艺方法，降低产品成本，深挖市场潜力，积极为客户提供最优质的智能制造解决方案，保证了获得订单的能力。

（一）公司财务状况

报告期末公司总资产为 189,053,617.05 元，较上年末降低 5,536,606.61 元，降幅为 2.85%，主要系上半年利润亏损形成，负债总额为 86,741,679.67 元，较上年末减少 1,135,486.88 元，降幅为 1.29%，主要系本期供应商款项支付增加。报告期末公司归属于母公司所有者权益为 92,031,874.40 元，较上年末减少 3,988,153.22 元，降幅为 4.15%，主要是公司 2019 年营业利润亏损所形成。

（二）公司经营成果

报告期内，公司完成营业收入 23,852,906.44 元，较上年同期减少 26,566,790.08 元，降幅 52.69%，其中主营业务收入较上年降低 26,566,790.08 元，报告期内，公司完成营业收入 23,852,906.44 元，较上年同期减少 26,566,790.08 元，降幅 52.69%，主要是报告期内公司新增合同时发货前付款比例提高、新增合同额减少及部分项目未完工所致。司本报告期实现净利润-3,789,119.73 元，较上期下降 223.85%。主要系在本期营业收入同比上年同期下降 52.96%，毛利率同比下降 5.69%，同时公司大力拓展电商和外贸业务，加大研发投入打造新的业绩增长点，造成期间费用同比上年同期增长 1,026,178.57 元造成的。

（三）现金流分析

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净流入为 866,298.91 元，流入较上年同期增加 6,626,638.87

元，同比增加 115.04%，主要系公司强化应收账款回收管理，本报告期共收回客户欠款 8,632,798.21 元，同时公司严格执行供应商账期管理制度，购买商品、接受劳务所支付的现金流出减少了 16,281,564.98 元等原因所致。投资活动产生现金流量净流出为 70,824.00 元，较去年减少了 82.37%，主要系本期购买固定资产、无形资产和其他长期资产的投资减少所致。筹资活动产生的现金流量净流出为 2,090,733.74 元，流出较上年同期增加 3,891,712.88 元，同比增长 216.09%，主要是本期融资租赁支付的现金较上年同期增加导致。

报告期内，公司经营层按照公司制定的战略规划和经营计划，积极开拓市场，提高市场占有率，同时加强质量和内部控制管理。目前公司的销售水平、客户服务质量都得到提升，并取得了良好的经营业绩。

报告期内，公司管理层对公司发展战略进行了认真分析、研究，明确了发展思路和目标，积极开拓市场，优化经营模式，立足务实基础，实现跨越发展，在原有汽车板块、医疗设备、冷链装备、畜牧设备、民用取暖炉设备等领域取得了重大突破的前提下，大力拓展外贸业务，保证公司持续高增长。

三、 风险与价值

（一） 规模扩张引发的管理风险

伴随着企业的不断发展，公司的生产规模和销售收入已经出现了爆发式的增长。公司自身存在经营管理方式相对落后、市场意识较为淡薄等种种不足，短期内难以从整体上完全适应公司规模扩张带来的管理要求；另一方面，由于公司部分主要管理人员原来从事研发工作，角色的转换和公司规模的扩张对公司高层管理人员的市场意识、开拓能力、应变能力、管理协调能力提出新的挑战，从而在一定程度上增加了公司的管理风险。

应对措施：首先，采取多种方式，加强对现有管理人员的培训；其次，通过公司内部管理方面的经验交流和自我培训，提高现有管理人员的管理水平；第三，通过社会招聘，引进部分高素质的管理人才，充实公司的管理队伍。

（二） 人才流动的风险

公司主要从事为客户提供量身定制的智能焊接整体解决方案、自动化焊接装备及生产线的技术研发与生产，对技术人员、关键岗位的生产人员及高级技工具有一定的依赖性。公司的技术人员除需具备机械、电控技术、电子电气、焊接、软件开发等综合专业技术能力外，还需具备一定年限的专业工作经验方能胜任。此外，在营销活动中提供专业的售前及售后技术服务也十分重要，这就要求公司营销人员除掌握商务谈判技巧外，还须掌握相应的技术知识。因此，上述专业技术人员及营销人员一旦出现大量流失的情况，将对公司的技术创新能力造成较大影响。

应对措施：第一，注重人力资源的科学管理，制定了较为合理的员工薪酬方案，建立了公正、合理的绩效评估体系，提高科技人才尤其是骨干的薪酬、福利待遇水平；第二，采取出国培训、内部进修、在职深造等方式，加强对科技人员的培训和学术交流工作，为其创造良好的工作环境，给予其施展才华的空间；第三，在稳定现有科研人才队伍的同时，提供优惠条件，有计划地从企业、高校及社会上招聘优秀的科技人才，充实科技力量；第四，在政策允许的范围内，逐步探索和建立股权激励创新机制，充分调动科技人员的创新积极性，保证公司拥有一支稳定的、充满活力的科技人才队伍。

（三） 主要客户依赖风险

报告期内公司前五位客户销售收入占营业收入总额比例为 53.51%，存在对部分大客户依赖的风险。受客户的自身发展速度以及公司与客户关系维护的有效性限制，客户较为集中可能会对公司未来营业收入产生重大影响。

应对措施：公司积极开拓新产品市场，通过新产品新服务提升公司的市场竞争力，随着产品出现多元化，公司也会获得更加多元化的市场需要，从而抵消一部分客户相对集中带来的风险。

（四） 内部控制不完善的风险

虽然公司已经建立了比较完善的内部控制制度，对经营业务活动的各个环节实施了控制。但是，由于公司正处于快速扩张期，公司现有的内部控制制度可能难以完全适应公司经营环境的需要。同时，随着公司规模扩大，新聘员工对内控的理解可能会产生偏差，造成局部失效。因此公司存在内控制度不完善和执行不力的风险。

应对措施：为有效规避快速发展带来的内部控制不完善的风险，公司将进一步完善法人治理结构，完善现行的科研管理、质量管理、人力资源管理、财务管理、销售管理等相关管理制度。同时加大高级管理人员的培训力度，提高其管理水平，并吸纳更多的高级管理人员到公司参与管理。

（五）应收账款坏账风险

报告期内，公司应收账款余额为 57,534,069.15 元。报告期内应收账款余额有所下降，主要原因是公司加强应收账款回收形成；同时延续以往的客户信用政策，给客户的优惠政策较好，客户的信誉度也较好，不会影响后期账款的收回。

应对措施：本年度，公司会继续加大应收账款的催收力度，争取大幅度降低应收账款的金额。

（六）科研成果产业化进程较慢和市场开发不足的风险

智能焊接自动化装备作为当前焊接装备发展主流和趋势，呈现为高、精、尖、特、专和多品种、小批量等特点。该特点一方面构成了公司区别于一般企业的竞争优势，另一方面又是公司产品规模化程度不足的表现。同时公司为客户提供量身定制的研发技术服务，标准化、模块化尚处于搭建阶段，造成公司规模生产程度不高。因而公司存在研发成果规模化进程较慢和市场开发不足的风险。这种风险一方面表现为公司产品规模化程度不够，另一方面表现在抢抓市场机遇和产品规模化方面存在条件和能力上的不适应。形成这种局面的主要原因是营销人才缺乏，市场开发力度不足。如果公司不能有效克服上述弊端，将对公司在规模化发展方面造成不利影响。

应对措施：公司成立了专门的智能焊接装备研发中心，目前公司已成为郑州市智能焊接装备工程研究中心依托单位、智能焊接自动化河南省工程实验室依托单位。随着公司规模扩大，将进一步加强高级人才招聘、人才激励等方面工作，使研发中心成为公司的智库。加强产学研用合作，将尖端的前沿技术尽快应用到智能焊接产品中，加快新成果的产业化进程；市场开发方面公司会加强对营销人员的培养，研究更加先进的营销理念和方法，加大资金投入，更好的开发新的市场，为用户提供量身定制的智能焊接解决方案。

（七）税收优惠政策变化风险

公司为高新技术企业，享受 15% 的企业所得税优惠税率。但高新技术企业认定证书有效期为三年，即公司从 2017 年至 2019 年可以享受 15% 的所得税优惠税率，高新技术企业认定证书到期后如经过复审再次被认定为高新技术企业后，可以继续享受该项税收优惠，如果高新技术企业认定证书到期后公司不能被继续认定为高新技术企业，将不能继续享受企业所得税税收优惠，将会对公司未来年度的税后利润产生影响。

应对措施：公司一方面将持续提升研发创新能力，加强人才梯队的培养和建设，以满足高新技术企业要求；另一方面将不断提高盈利能力，减少对税收优惠的依赖。

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

公司秉承以人为本的核心价值观，用高品质的产品和服务，践行一个企业对社会的责任。报告期间，公司坚持诚信经营，依法纳税，提供了一定数量的就业岗位；同时公司保障员工合法权益，培育积极履行社会责任的企业文化，促进社会和谐发展。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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.(一)
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	四.二.(二)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行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

(一) 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
实际控制人或控股股东	2014/8/22	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺	正在履行中
董监高	2014/8/22	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014/8/22	-	挂牌	限售承诺	实际控制人股份限售承诺	正在履行中
董监高	2014/8/22	-	挂牌	限售承诺	董事、监事、高级管理人员股份限售的承诺	正在履行中

承诺事项详细情况:

1、避免同业竞争承诺为避免潜在的同业竞争，公司所有董事、监事、高级管理人员及控股股东、

实际控制人签署了《避免同业竞争承诺函》，在报告期内，所有董事、监事、高级管理人员及控股股东、实际控制人严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺事项。

2、实际控制人股份限售承诺公司实际控制人陈志宏、王成关于在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌 29 之日、挂牌期满一年和两年。报告期内，陈志宏、王成严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺事项。

3、董事、监事、高级管理人员股份限售的承诺公司关于董事、监事、高级管理人员股份在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让其所持有的公司股份的承诺。在报告期内，公司董事、监事、高级管理人员严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺事项。

(二) 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
房产	抵押	19,038,109.61	10.07%	公司在 2018 年与郑州银行签订土地房产抵押借款合同、
土地使用权	抵押	4,414,784.00	2.34%	公司在 2018 年与郑州银行签订土地房产抵押借款合同
设备	抵押	6,563,823.48	3.47%	设备融资租赁
合计	-	30,016,717.09	15.88%	-

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	33,225,125	67.88%	-7,500	33,217,625	67.86%
	其中：控股股东、实际控制人	4,455,375	9.10%	-6,000	4,449,375	9.09%
	董事、监事、高管	799,250	1.63%	-1,500	797,750	1.63%
	核心员工	2,757,500	5.63%	-327,000	2,430,500	4.97%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	15,724,875	32.12%	7,500	15,732,375	32.14%
	其中：控股股东、实际控制人	13,333,125	27.24%	6,000	13,339,125	27.25%
	董事、监事、高管	2,391,750	4.89%	1,500	2,393,250	4.89%
	核心员工					
总股本		48,950,000	-	0	48,950,000.00	-
普通股股东人数		79				

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	陈志宏	13,682,500	0	13,682,500	27.95%	10,261,875	3,420,625
2	河南德瑞恒通 高端装备创业 投资基金有限 公司	5,000,000	0	5,000,000	10.21%	0	5,000,000
3	王成	4,106,000	0	4,106,000	8.39%	3,077,250	1,028,750
4	深圳市达晨创 丰股权投资企 业（有限合伙）	2,999,000	0	2,999,000	6.13%	0	2,999,000
5	安阳惠通高创 新材料创业投 资合伙企业（有 限合伙）	2,000,000	0	2,000,000	4.09%	0	2,000,000
6	李振涛	1,619,000	-6,000	1,613,000	3.30%	0	1,613,000
7	深圳市森得瑞 股权投资基金	1,490,000	0	1,490,000	3.04%	0	1,490,000

	合伙企业（有限合伙）						
8	张善正	1,398,000	0	1,398,000	2.86%	0	1,398,000
9	王汉卿	1,395,000	0	1,395,000	2.85%	1,046,250	348,750
10	宋福萍	1,250,000	0	1,250,000	2.55%	0	1,250,000
合计		34,939,500	-6,000	34,933,500	71.37%	14,385,375	20,548,125

前十名股东间相互关系说明：

陈志宏持有公司 27.95% 股权，为公司控股股东；陈志宏、王成夫妇二人共持有公司 36.34% 股权，为公司共同实际控制人；王汉卿为河南德瑞恒通高端装备创业投资基金有限公司的法定代表人。

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

截止 2019 年 6 月 30 日，陈志宏持有公司 27.95% 股权，为公司控股股东。陈志宏，女，1963 年 11 月出生，身份证号码 41010319631103****，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1983 年 7 月至 1986 年 9 月在洛阳矿山机器厂任助理工程师；1986 年 9 月至 1996 年 10 月在机械部郑州机械研究所任工程师；1996 年 10 月至 2011 年 5 月任科慧高科技执行董事兼总经理；2011 年 5 月至 2015 年 9 月 20 日任股份公司董事长兼总经理；2015 年 9 月 21 日辞去总经理职务，至 2017 年 6 月任股份公司董事长。2017 年 6 月 27 日被选为股份公司董事长兼总经理，任期至 2020 年 6 月。

（二） 实际控制人情况

截至本报告出具之日，陈志宏、王成夫妻二人共持有公司 36.34% 股权，为公司共同实际控制人。陈志宏简历详见控股股东情况；王成，男，1962 年 12 月出生，身份证号码 41030519621207****，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1982 年 7 月至 2006 年 8 月在洛阳矿山机器厂从事生产经营管理工作，任生产管理科长；2006 年 9 月至 2008 年 7 月在郑州煤矿机械股份有限公司从事生产管理工作，任生产管理科员；2008 年 8 月至 2011 年 5 月任科慧高科技副总经理；2011 年 5 月至 2015 年 9 月 20 日任股份公司董事、副总经理；2015 年 9 月 21 日至 2017 年 6 月 26 日任股份公司总经理，2017 年 6 月 27 日被选为公司第三届董事会成员之一，并由董事长提名任命为公司副总经理，董事及副总经理任期至 2020 年 6 月。

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
陈志宏	董事长、总经理	女	1963年11月	本科	2017年6月-2020年6月	是
王成	董事、副总经理	男	1962年12月	本科	2017年6月-2020年6月	是
王汉卿	董事	男	1963年4月	硕士	2017年6月-2020年6月	否
赵晓东	董事	男	1979年8月	本科	2017年6月-2020年6月	否
张震	董事	男	1974年9月	本科	2017年6月-2020年6月	否
吴涛	董秘	男	1968年2月	本科	2017年11月-2020年6月	是
陈响元	副总经理	男	1982年12月	本科	2017年11月-2019年6月	是
陈磊	副总经理	男	1980年7月	本科	2017年6月-2020年6月	是
石广营	财务总监	男	1975年8月	本科	2017年6月-2020年6月	是
马慧楠	监事会主席	男	1986年12月	大专	2017年6月-2020年6月	是
高腾	监事	男	1989年3月	大专	2017年6月-2020年6月	是
李建辉	监事	男	1978年5月	初中	2017年6月-2020年6月	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：

陈志宏持有公司 27.95% 股权，为公司控股股东；陈志宏、王成夫妻二人共持有公司 36.34% 股权，为公司共同实际控制人；张震为陈志宏的妹夫。

除此之外其他董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间无任何关联关系。

(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
陈志宏	董事长、总经理	13,682,500	0	13,682,500	27.95%	0
王成	董事、副总经理	4,106,000	0	4,106,000	8.39%	0
王汉卿	董事	1,395,000	0	1,395,000	2.85%	0
赵晓东	董事	0	0	0	0%	0
张震	董事	374,000	0	374,000	0.76%	0
吴涛	董秘	1,235,000	0	1,235,000	2.52%	0
陈响元	副总经理	0	0	0	0%	0
陈磊	副总经理	150,000	0	150,000	0.31%	0
石广营	财务总监	0	0	0	0%	0
马慧楠	监事会主席	24,500	0	24,500	0.05%	0
高腾	监事	0	0	0	0%	0
李建辉	监事	12,500	0	12,500	0.03%	0
合计	-	20,979,500	0	20,979,500	42.86%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
陈响元	副总经理	离任	无	个人原因

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	7	7
生产人员	100	75
销售人员	21	19
技术人员	141	137
财务人员	12	11
员工总计	281	249

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	1
本科	94	111
专科	87	77
专科以下	97	60
员工总计	281	249

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：报告期内，公司采取有效的优胜劣汰及激励措施，选拔一大批优秀人才，淘汰一些低技能、低效率，对公司发展无用的人才。

2、人才引进：报告期间，公司通过各种招聘渠道引进了大批销售、研发、生产、管理等高技能人才。

3、培训计划：依据公司的经营宗旨：培养一支德才兼备的队伍。勇于创新、努力创造争做智能化焊接领域的佼佼者。公司始终坚持以人为本，积极培养和吸纳多层次、高素质的人才，制定了一系列的培训计划与人才培养项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、在职员工业务和管理技能培训等，不断调整、充实公司人才储备，改善员工队伍的文化结构、专业结构和技能结构等，形成结构合理，综合素质高的人力资源队伍。

4、员工薪酬政策：公司实施劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同书》、《保密承诺书》，向员工支付的薪酬包括薪金、奖金、津贴，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。公司根据岗位特点制定了一套 KPI 的绩效考评考核体系，进一步完善了薪酬政策。

5、报告期内公司不存在需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	13	7
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	-	-

核心人员的变动情况：

2013年9月23日，公司2013年第四次临时股东大会认定陈璐、刘斌、李姗姗、敬顺成、曹庆庆、梁晓光、解长锁、张天民、蔡根亮、马慧楠、刘国阳、李建辉、陈志刚、周华、秦撒为公司核心员工。

2015年4月10日，公司2015年第一次临时股东大会认定刘新华、孙育浪、陈正合为公司核心员工。

2016年度，核心员工敬顺成、梁晓光因个人原因离职，敬顺成、梁晓光未持有公司股份。

2017年度，核心员工刘斌、秦撒因个人原因离职，刘斌持有公司股份66,500股，秦撒持有公司股份22,000股。

2018年度，张天民因个人原因离职。

本报告期，蔡根亮、刘国阳、孙育浪、陈正合因个人原因离职，马慧楠由核心员工变更为监事会主

席，李建辉由核心员工变更为监事。

公司核心技术人员为陈志宏、王成，具体情况见（三、控股股东、实际控制人情况）。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

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）	1,557,265.04	2,852,523.87
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		50,200,455.57	58,687,353.78
其中：应收票据	五（二）	270,000.00	124,100.00
应收账款	五（三）	49,930,455.57	58,563,253.78
应收款项融资			
预付款项	五（四）	13,319,089.09	9,821,745.25
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（五）	4,453,952.67	3,718,985.54
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	70,216,283.71	67,274,471.45
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（七）	944,186.87	1,688,712.22
流动资产合计		140,691,232.95	144,043,792.11
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	五（八）	175,289.92	165,657.59
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（九）	37,306,493.73	38,625,781.65
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（十）	6,422,068.40	6,531,967.68
开发支出			
商誉	五（十一）	2,543,724.39	2,543,724.39
长期待摊费用	五（十二）	536,435.65	1,346,819.01
递延所得税资产	五（十三）	1,378,372.01	1,332,481.23
其他非流动资产			
非流动资产合计		48,362,384.10	50,546,431.55
资产总计		189,053,617.05	194,590,223.66
流动负债：			
短期借款	五（十四）	27,000,000.00	25,000,000.00
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		21,032,282.44	21,848,493.02
其中：应付票据			0
应付账款	五（十五）	21,032,282.44	21,848,493.02
预收款项	五（十六）	12,315,575.12	15,311,307.72
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（十七）	6,954,321.62	4,190,061.68
应交税费	五（十八）	1,215,371.95	3,336,427.41
其他应付款	五（十九）	12,771,904.01	9,851,516.05
其中：应付利息			
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（二十）	4,760,800.00	5,357,517.92
其他流动负债			
流动负债合计		86,050,255.14	84,895,323.80
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（二十一）	316,424.53	2,581,842.75
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十二）	375,000.00	400,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		691,424.53	2,981,842.75
负债合计		86,741,679.67	87,877,166.55
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十三）	48,950,000.00	48,950,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十四）	33,251,404.26	33,251,404.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十五）	1,442,579.43	1,442,579.43
一般风险准备			
未分配利润	五（二十六）	8,387,890.71	12,376,043.93
归属于母公司所有者权益合计		92,031,874.40	96,020,027.62
少数股东权益		10,280,062.98	10,693,029.49
所有者权益合计		102,311,937.38	106,713,057.11
负债和所有者权益总计		189,053,617.05	194,590,223.66

法定代表人：陈志宏 主管会计工作负责人：石广营 会计机构负责人：石广营

（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		1,275,579.92	2,278,852.77

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	十一（一）	60,000.00	
应收账款	十一（二）	41,937,834.53	46,772,274.13
应收款项融资			
预付款项		12,468,321.50	11,882,677.80
其他应收款	十一（三）	3,354,219.05	2,365,366.64
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		27,865,515.92	25,766,307.69
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		76,978.83	388,435.49
流动资产合计		87,038,449.75	89,453,914.52
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		175,289.92	165,657.59
长期股权投资	十一（四）	20,998,979.59	21,373,979.59
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		31,460,571.85	32,851,590.49
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,005,544.36	6,086,383.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,230.69	8,900.99
递延所得税资产		770,825.65	734,599.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		59,417,442.06	61,221,112.35
资产总计		146,455,891.81	150,675,026.87
流动负债：			
短期借款		25,000,000.00	25,000,000.00

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		7,349,598.52	7,554,280.06
预收款项		6,398,012.78	7,962,763.76
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,254,642.71	1,778,256.66
应交税费		362,810.83	2,129,960.95
其他应付款		5,334,230.41	3,187,498.53
其中：应付利息			
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		4,760,800.00	5,357,517.92
其他流动负债			
流动负债合计		53,460,095.25	52,970,277.88
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		316,424.53	2,581,842.75
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		375,000.00	400,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		691,424.53	2,981,842.75
负债合计		54,151,519.78	55,952,120.63
所有者权益：			
股本		48,950,000.00	48,950,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		33,272,653.53	33,272,653.53
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,442,579.43	1,442,579.43
一般风险准备			

未分配利润		8,639,139.07	11,057,673.28
所有者权益合计		92,304,372.03	94,722,906.24
负债和所有者权益合计		146,455,891.81	150,675,026.87

法定代表人：陈志宏

主管会计工作负责人：石广营

会计机构负责人：石广营

(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		23,852,906.44	50,419,696.52
其中：营业收入	五（二十七）	23,852,906.44	50,419,696.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		31,768,133.83	47,754,364.34
其中：营业成本	五（二十七）	17,565,955.87	34,258,360.08
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（二十八）	253,019.81	749,778.13
销售费用	五（二十九）	4,491,971.35	3,495,703.55
管理费用	五（三十）	3,970,476.44	4,413,271.21
研发费用	五（三十一）	3,947,127.89	3,315,373.15
财务费用	五（三十二）	1,324,503.92	851,798.38
其中：利息费用		1,206,005.72	720,553.86
利息收入		11,627.45	20,872.76
信用减值损失	五（三十四）	215,078.55	
资产减值损失	五（三十五）		670,079.84
加：其他收益	五（三十三）	1,022,500.00	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		-6,892,727.39	2,665,332.18
加：营业外收入	五（三十六）	2,174,500.00	1,786,000.00
减：营业外支出	五（三十七）	233,256.35	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-4,951,483.74	4,451,332.18
减：所得税费用	五（三十八）	-550,364.01	897,639.02
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-4,401,119.73	3,553,693.16
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）		-4,401,119.73	3,553,693.16
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		-412,966.51	296,503.12
2. 归属于母公司所有者的净利润		-3,988,153.22	3,257,190.04
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		-4,401,119.73	3,553,693.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,988,153.22	3,257,190.04
归属于少数股东的综合收益总额		-412,966.51	296,503.12
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.08	0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.09	0.07

法定代表人：陈志宏 主管会计工作负责人：石广营 会计机构负责人：石广营

(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	十一（五）	11,386,540.72	24,350,376.24
减：营业成本	十一（五）	7,531,602.93	14,369,788.27
税金及附加		213,855.15	493,586.89
销售费用		2,865,967.71	1,600,700.26
管理费用		2,156,609.47	2,530,860.80
研发费用		2,777,915.62	2,318,090.21
财务费用		1,174,411.32	688,588.55
其中：利息费用		1,173,509.69	699,020.86
利息收入		10,378.94	17,399.36
加：其他收益		1,020,900.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	十一（六）	-90,517.68	
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）		-266,504.97	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-271,646.27
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）		-4,669,944.13	2,077,114.99
加：营业外收入		1,884,500.00	1,506,000.00
减：营业外支出		33,256.35	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,818,700.48	3,583,114.99
减：所得税费用		-400,166.27	641,361.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,418,534.21	2,941,753.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,418,534.21	2,941,753.60
（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		-2,418,534.21	2,941,753.60
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.05	0.06
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.05	0.06

法定代表人：陈志宏

主管会计工作负责人：石广营

会计机构负责人：石广营

(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		25,329,207.33	46,534,121.46
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十九）	16,642,965.94	1,806,694.64
经营活动现金流入小计		41,972,173.27	48,340,816.10
购买商品、接受劳务支付的现金		16,775,048.34	33,056,613.32
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		8,777,302.80	11,674,193.24
支付的各项税费		2,466,900.72	5,004,866.77
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十九）	13,086,622.50	4,365,482.73
经营活动现金流出小计		41,105,874.36	54,101,156.06
经营活动产生的现金流量净额		866,298.91	-5,760,339.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		70,824.00	401,811.23
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			
投资活动现金流出小计		70,824.00	401,811.23
投资活动产生的现金流量净额		-70,824.00	-401,811.23
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		12,000,000.00	2,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		12,000,000.00	2,500,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		844,733.74	699,020.86
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		3,246,000.00	
筹资活动现金流出小计		14,090,733.74	699,020.86
筹资活动产生的现金流量净额		-2,090,733.74	1,800,979.14
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		-1,295,258.83	-4,361,172.05
加：期初现金及现金等价物余额		2,852,523.87	6,770,465.34
六、期末现金及现金等价物余额		1,557,265.04	2,409,293.29

法定代表人：陈志宏 主管会计工作负责人：石广营 会计机构负责人：石广营

(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		9,929,395.60	27,176,189.98
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		18,260,729.46	1,523,399.36
经营活动现金流入小计		28,190,125.06	28,699,589.34
购买商品、接受劳务支付的现金		6,728,927.22	23,928,350.12
支付给职工以及为职工支付的现金		3,141,474.14	4,942,356.93
支付的各项税费		1,895,200.40	2,044,334.84
支付其他与经营活动有关的现金		13,519,547.88	2,297,140.42
经营活动现金流出小计		25,285,149.64	33,212,182.31
经营活动产生的现金流量净额		2,904,975.42	-4,512,592.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		179,567.35	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		179,567.35	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			125,795.55
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			
投资活动现金流出小计			125,795.55
投资活动产生的现金流量净额		179,567.35	-125,795.55
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		10,000,000.00	2,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	2,500,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		841,815.62	699,020.86
支付其他与筹资活动有关的现金		3,246,000.00	
筹资活动现金流出小计		14,087,815.62	699,020.86
筹资活动产生的现金流量净额		-4,087,815.62	1,800,979.14

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		-1,003,272.85	-2,837,409.38
加：期初现金及现金等价物余额		2,278,852.77	3,338,976.04
六、期末现金及现金等价物余额		1,275,579.92	501,566.66

法定代表人：陈志宏

主管会计工作负责人：石广营

会计机构负责人：石广营

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 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

1、 会计政策变更

(1) 根据财政部 2017 年发布的《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—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求,挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则的实施时间要求,公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则,依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求,公司对上年同期比较报表不进行追溯调整,本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

(2) 按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》;财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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),对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

二、 报表项目注释

郑州科慧科技股份有限公司

二〇一九年半年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

公司是以郑州市科慧高科技发展有限公司全体股东为股份公司发起人, 以有限公司经审计后的净资产整体改制成立的股份有限公司(非上市), 于2011年6月9日经河南省郑州市工商行政管理局核准注册登记。2014年7月29日, 经全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的股转系统函【2014】1091号文件, 同意公司在全国中小企业股份转让系统挂牌, 并于2014年8月22日正式挂牌交易, 股票简称“科慧科技”、股票代码“831045”。

截至2019年6月30日止, 本公司累计发行股本总数48,950,000股, 注册资本为48,950,000.00元, 注册地: 郑州高新技术产业开发区黄杨街41号。

本公司主要经营活动为: 焊接工艺装备及生产线、检测设备及仪器仪表、焊接材料及热处理冷却技术产品、机电产品(不含小轿车)的科研、开发、生产和销售; 从事货物和技术进出口业务(国家法律法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物和技术除外)(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本公司的实际控制人为陈志宏、王成。

(二) 合并财务报表范围

截至2019年6月30日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
郑州科慧机械制造有限公司
郑州科慧福瑞通机器人设备有限公司
郑州科慧智能技术有限公司
郑州科慧汽车装备技术有限公司
圣基恒信(十堰)工业装备技术有限公司
南京臻铭信自动化装备有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。公司自报告期末起 12 个月不存在对公司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

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本

公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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

2、 合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并

资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司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

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、

价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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

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、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）

之和。

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12

个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

(十一) 应收款项坏账准备

1、 应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄、关联方、社保）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5
1—2 年	10
2—3 年	20
3—4 年	50
4—5 年	80-
5 年以上	100

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货取得时按实际成本计价；存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所

生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 持有待售资产

本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，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施

加重大影响，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，

以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后

的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十五) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

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

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5.00	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	4-5	5.00	19.00-23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

差异。

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

(十六) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出,作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

(1) 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

(2) 借款费用已经发生;

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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

费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至本资产负债表日，公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、保险费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十二) 收入

1、 销售商品：

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

2、 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

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

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

单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

3、让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入

4、本公司收入确认原则

本公司产品销售收入分为主要分为内销收入和出口收入。①内销货物收入确认方式：公司与客户签订销售合同，客户收到公司发出的货物后验收确认，有需要安装的完毕合格后，公司按照验收单确认收入；设计费收入确认方式：按照客户标准提供非标准夹具工装的设计图纸，客户按照设计图纸进行试生产，公司按照三方会签验收报告确认收入；②出口收入确认方式：公司与客户签订销售合同，出口货物取得报关手续及装船提单后，公司按照销售合同确认收入。

(二十三) 政府补助

1、类型

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

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

公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：补助文件中明确规定用于购买或构建某项长期资产或依据相关判断能够确认与长期资产相关。

公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：补助文件中明确规定用于某项费用支出或依据相关判断能够确认与费用相关。

对于政府文件未明确规定补助对象的，公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据受益对象进行划分。

2、确认时点

与资产相关的政府补助确认时点：自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期损益。

与收益相关的政府补助确认时点：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，在取得时先确认为递延收益，然后在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，在取得时直接计入当期损益。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

(二十五) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

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

(二十六) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《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》
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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),对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司执行上述规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示;“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示;比较数据相应调整。	财 会 (2019)6 号	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”,“应收票据”本期金额 270,000.00 元,上期金额 124,100.00 元;“应收账款”本期金额 49,930,455.57 元,上期金额 58,563,253.78 元; “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”,“应付票据”本期金额 0.00

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
		元，上期金额 0.00 元；“应付账款”本期金额 21,032,282.44 元，上期金额 21,848,493.02 元；

2、 重要会计估计变更

无

3、 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

无

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
流动资产：			
货币资金	2,852,523.87	2,852,523.87	
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	124,100.00	124,100.00	
应收账款	58,563,253.78	58,563,253.78	
应收款项融资			
预付款项	9,821,745.25	9,821,745.25	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,718,985.54	3,718,985.54	
买入返售金融资产			
存货	67,274,471.45	67,274,471.45	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,688,712.22	1,688,712.22	

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
流动资产合计	144,043,792.11	144,043,792.11	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
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	165,657.59	165,657.59	
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	38,625,781.65	38,625,781.65	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	6,531,967.68	6,531,967.68	
开发支出			
商誉	2,543,724.39	2,543,724.39	
长期待摊费用	1,346,819.01	1,346,819.01	
递延所得税资产	1,332,481.23	1,332,481.23	
其他非流动资产			
非流动资产合计	50,546,431.55	50,546,431.55	
资产总计	194,590,223.66	194,590,223.66	
流动负债：			
短期借款	25,000,000.00	25,000,000.00	
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			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
应付票据			
应付账款	21,848,493.02	21,848,493.02	
预收款项	15,311,307.72	15,311,307.72	
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	4,190,061.68	4,190,061.68	
应交税费	3,336,427.41	3,336,427.41	
其他应付款	9,851,516.05	9,851,516.05	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	5,357,517.92	5,357,517.92	
其他流动负债			
流动负债合计	84,895,323.80	84,895,323.80	
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			
长期应付款	2,581,842.75	2,581,842.75	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	400,000.00	400,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,981,842.75	2,981,842.75	
负债合计	87,877,166.55	87,877,166.55	
所有者权益：			
股本	48,950,000.00	48,950,000.00	

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	33,251,404.26	33,251,404.26	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,442,579.43	1,442,579.43	
一般风险准备			
未分配利润	12,376,043.93	12,376,043.93	
归属于母公司所有者权益合计	96,020,027.62	96,020,027.62	
少数股东权益	10,693,029.49	10,693,029.49	
所有者权益合计	106,713,057.11	106,713,057.11	
负债和所有者权益总计	194,590,223.66	194,590,223.66	

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
流动资产：			
货币资金	2,278,852.77	2,278,852.77	
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			
应收账款	46,772,274.13	46,772,274.13	
应收款项融资			
预付款项	11,882,677.80	11,882,677.80	
其他应收款	2,365,366.64	2,365,366.64	
存货	25,766,307.69	25,766,307.69	
持有待售资产			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	388,435.49	388,435.49	
流动资产合计	89,453,914.52	89,453,914.52	
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	165,657.59	165,657.59	
长期股权投资	21,373,979.59	21,373,979.59	
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	32,851,590.49	32,851,590.49	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	6,086,383.78	6,086,383.78	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,900.99	8,900.99	
递延所得税资产	734,599.91	734,599.91	
其他非流动资产			
非流动资产合计	61,221,112.35	61,221,112.35	
资产总计	150,675,026.87	150,675,026.87	
流动负债：			
短期借款	25,000,000.00	25,000,000.00	
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			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
应付账款	7,554,280.06	7,554,280.06	
预收款项	7,962,763.76	7,962,763.76	
应付职工薪酬	1,778,256.66	1,778,256.66	
应交税费	2,129,960.95	2,129,960.95	
其他应付款	3,187,498.53	3,187,498.53	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	5,357,517.92	5,357,517.92	
其他流动负债			
流动负债合计	52,970,277.88	52,970,277.88	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	2,581,842.75	2,581,842.75	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	400,000.00	400,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,981,842.75	2,981,842.75	
负债合计	55,952,120.63	55,952,120.63	
所有者权益：			
股本	48,950,000.00	48,950,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	33,272,653.53	33,272,653.53	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,442,579.43	1,442,579.43	

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
未分配利润	11,057,673.28	11,057,673.28	
所有者权益合计	94,722,906.24	94,722,906.24	
负债和所有者权益总计	150,675,026.87	150,675,026.87	

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%等
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%、1.5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

合并范围内各公司所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
郑州科慧科技股份有限公司	15%
郑州科慧机械制造有限公司	25%
郑州科慧智能技术有限公司	25%
郑州科慧福瑞通机器人设备有限公司	25%
郑州科慧汽车装备技术有限公司	25%
圣基恒信（十堰）工业装备技术有限公司	15%
南京臻铭信自动化装备有限公司	25%

(二) 税收优惠

1、2017年8月29日，公司取得了河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201741000216，有效期三年，根据相关规定，2018年度公司继续享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。

2、2017年11月28日，公司下属子公司圣基恒信（十堰）工业装备技术有限公司

取得了湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201742000658，有效期三年，根据相关规定，2018年度公司继续享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。

3、郑州科慧科技股份有限公司于2011年12月取得《中华人民共和国海关进出口货物收发货人报关单位注册登记证书》（海关注册登记编码：4101363951），依法享受生产企业出口自产货物增值税“免、抵、退”税政策。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	43,486.36	37,426.30
银行存款	1,513,778.68	2,815,097.57
其他货币资金		
合计	1,557,265.04	2,852,523.87
其中：存放在境外的款项总额		

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	270,000.00	124,100.00
商业承兑汇票		
合计	270,000.00	124,100.00

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	13,555,749.11	
商业承兑汇票		
合计	13,555,749.11	

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	26,602,566.32
1 至 2 年	27,185,763.50
2 至 3 年	66,950.00

账龄	期末余额
3年以上	3,678,789.33
3至4年	25,048.30
4至5年	689,152.00
5年以上	2,964,589.03
合计	57,534,069.15

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,674,460.33	4.65	2,674,460.33	100.00	
其中：					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,622,612.03	98.06	2,622,612.03	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	51,848.30	1.94	51,848.30	100.00	
按组合计提坏账准备	54,859,608.82	95.35	4,929,153.25	8.99	49,930,455.57
其中：					
账龄组合	54,859,608.82	100.00	4,929,153.25	8.99	49,930,455.57
合计	57,534,069.15	100.00	7,603,613.58		49,930,455.57

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单	2,622,612.03	3.96	2,622,612.03	100.00	

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
独计提坏账准备的 应收账款					
按信用风险特征组 合计提坏账准备的 应收账款	63,473,851.47	95.96	4,910,597.69	7.74	58,563,253.78
单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的应收账款	51,848.30	0.08	51,848.30	100.00	
合计	66,148,311.80	100.00	7,585,058.02		58,563,253.78

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
兴东方汽车装备 (北京)有限公司	2,622,612.03	2,622,612.03	100.00	预计无法收回
郑州兴铁科技有限 公司	42,800.00	42,800.00	100.00	预计无法收回
河南千年冷冻设备 有限公司	9,048.30	9,048.30	100.00	预计无法收回
合计	2,674,460.33	2,674,460.33		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	26,602,566.32	1,330,128.31	5.00
1 至 2 年	27,185,763.50	2,718,576.34	10.00
2 至 3 年	66,950.00	13,390.00	20.00

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 至 4 年	16,000.00	8,000.00	50.00
4 至 5 年	646,352.00	517,081.60	80.00
5 年以上	341,977.00	341,977.00	100.00
合计	54,859,608.82	4,929,153.25	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,910,597.69	18,555.56			4,929,153.25
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,622,612.03				2,622,612.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	51,848.30				51,848.30
合计	7,585,058.02	18,555.56			7,603,613.58

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
内蒙古易暖科技有限公司	8,904,786.60	15.48	890,478.66
内乡利夫迪尔节能设备有限公司	8,250,000.00	14.34	825,000.00
山东凯马汽车制造有限公司赣州分公司	5,144,555.56	8.94	257,227.78
中机新时代有限公司	4,240,000.00	7.37	212,000.00
东风设备制造有限公司	2,900,095.14	5.04	290,009.51
合计	29,439,437.30	51.17	2,474,715.95

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	5,881,166.10	44.16	7,705,591.49	78.46
1至2年	5,861,736.01	44.01	1,901,803.09	19.36
2至3年	1,447,788.38	10.87	110,813.98	1.13
3年以上	128,398.60	0.96	103,536.69	1.05
合计	13,319,089.09	100.00	9,821,745.25	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
郑州高端装备与信息产业技术研究院有限公司	6,790,763.77	50.99
天津七所高科技有限公司	540,000.00	4.05
武汉晟辰鼎创科技有限公司	513,000.00	3.85
十堰友恒工贸有限公司	470,000.00	3.53
深圳市鸿栢科技实业有限公司	366,000.00	2.75
合计	8,679,763.77	65.17

(五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,453,952.67	3,718,985.54
合计	4,453,952.67	3,718,985.54

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,917,727.97	90.13	463,775.30	9.41	4,453,952.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	537,353.12	9.87	537,353.12	100	
合计	5,455,081.09	100	1,001,128.42		4,453,952.67

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,986,237.85	88.12	267,252.31	6.7	3,718,985.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	537,353.12	11.88	537,353.12	100	
合计	4,523,590.97	100	804,605.43		3,718,985.54

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3,081,210.61	154,060.56	5
1 至 2 年	834,855.40	83,485.54	10
2 至 3 年	475,254.00	95,050.80	20
3 至 4 年	221,444.00	110,722.00	50
4 至 5 年	24,320.50	19,456.40	80

5 年以上	538,353.12	538,353.12	100
合计	5,175,437.63	1,001,128.42	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
代扣代缴社保款组合	279,643.46		
合计	279,643.46		

(2) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	3,360,854.57
1 至 2 年	834,855.40
2 至 3 年	475,254.00
3 至 4 年	221,444.00
4 至 5 年	24,320.50
5 年以上	538,353.12
合计	5,455,081.09

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金	1,108,867.05	1,380,042.65
代扣款	48,604.77	8,149.54
保证金	246,986.00	1,166,862.00
往来款	3,234,234.11	1,500,462.60
押金	51,322.00	14,665.00
职工借款	534,036.50	192,309.18
代垫款	231,030.66	261,100.00
合计	5,455,081.09	4,523,590.97

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	267,252.31	196,522.99			463,775.30
代扣代缴社保款组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	537,353.12				537,353.12
合计	804,605.43	196,522.99			1,001,128.42

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市福瑞通机器设备有限公司	往来款	537,353.12	5年以上	9.85	537,353.12
舒茨曼座椅(宁波)有限公司	往来款	449,000.00	1-2年、2-3年	8.23	57,900.00
十堰市安建置业有限公司	往来款	411,508.95	1年以内	7.54	20,575.45
李姗姗	备用金	315,150.00	1年以内	5.78	15,757.50
河南升环劳务派遣有限公司	往来款	300,685.31	1年以内、1-2年	5.51	29,774.38
合计		2,013,697.38		36.91	661,360.45

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	22,856,564.30		22,856,564.30	15,583,311.56		15,583,311.56
在产品	38,393,192.34		38,393,192.34	33,810,389.98		33,810,389.98
库存商品	8,966,527.07		8,966,527.07	17,880,769.91		17,880,769.91
合计	70,216,283.71		70,216,283.71	67,274,471.45		67,274,471.45

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	827,233.01	1,250,108.56
预缴企业所得税	116,953.86	48,808.22
南京房屋租赁费		13,134.12
待摊保险费		376,661.32
合计	944,186.87	1,688,712.22

(八) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	175,289.92		175,289.92	165,657.59		165,657.59	
其中：未实现融资收益	24,710.08		24,710.08	34,342.41		34,342.41	
合计	175,289.92		175,289.92	165,657.59		165,657.59	

(九) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	37,306,493.73	38,625,781.65

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产清理		
合计	37,306,493.73	38,625,781.65

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	22,953,946.25	22,116,346.44	3,671,119.09	4,583,827.25	53,325,239.03
(2) 本期增加金额		383,347.77		324,462.86	707,810.63
—购置		383,347.77		324,462.86	707,810.63
—在建工程转入					
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额			5,529.65		5,529.65
—处置或报废					
—其他			5,529.65		5,529.65
(4) 期末余额	22,953,946.25	22,499,694.21	3,665,589.44	4,908,290.11	54,027,520.01
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	3,557,755.08	5,673,039.17	2,692,707.53	2,775,955.60	14,699,457.38
(2) 本期增加金额	358,081.56	1,037,670.07	344,256.56	281,560.71	2,021,568.90
—计提	358,081.56	1,037,670.07	344,256.56	281,560.71	2,021,568.90
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	3,915,836.64	6,710,709.24	3,036,964.09	3,057,516.31	16,721,026.28

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额					
(2) 本期增加金额					
— 计提					
(3) 本期减少金额					
— 处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	19,038,109.61	15,788,984.97	628,625.35	1,850,773.80	37,306,493.73
(2) 上年年末账面价值	19,396,191.17	16,443,307.27	978,411.56	1,807,871.65	38,625,781.65

3、 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	8,451,117.50	2,154,815.19		6,296,302.31
运输设备	2,429,820.00	2,162,298.83		267,521.17
合计	10,880,937.50	4,317,114.02		6,563,823.48

(十) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	办公软件	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	5,173,575.38	2,445,279.00	7,618,854.38
(2) 本期增加金额		64,655.17	64,655.17
—购置		64,655.17	64,655.17
—内部研发			
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额	5,173,575.38	2,509,934.17	7,683,509.55
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	707,055.60	379,831.10	1,086,886.70
(2) 本期增加金额	51,735.78	122,818.67	174,554.45
—计提	51,735.78	122,818.67	174,554.45
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额	758,791.38	502,649.77	1,261,441.15
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			

项目	土地使用权	办公软件	合计
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	4,414,784.00	2,007,284.40	6,422,068.40
(2) 上年年末账面价值	4,466,519.78	2,065,447.90	6,531,967.68

(十一) 商誉

1、 商誉账面原值

被投资单位名称或 形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	处置	
圣基恒信（十堰）工 业装备技术有限公 司	2,543,724.39					2,543,724.39
南京臻铭信自动化 装备有限公司	302,774.91					302,774.91
合计	2,846,499.30					2,846,499.30

2、 商誉减值准备

被投资单位名称或 形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	处置	
南京臻铭信自动化 装备有限公司	302,774.91					302,774.91
合计	302,774.91					302,774.91

(十二) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	--------	--------	--------	--------	------

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
保险费	8,900.99		2,670.30		6,230.69
装修费	1,337,918.02		807,713.06		530,204.96
合计	1,346,819.01		810,383.36		536,435.65

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,572,242.00	1,322,122.01	8,324,663.45	1,272,481.23
递延收益	375,000.00	56,250.00	400,000.00	60,000.00
合计	8,947,242.00	1,378,372.01	8,724,663.45	1,332,481.23

(十四) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
抵押借款	15,000,000.00	15,000,000.00
保证借款		
信用借款	2,000,000.00	
合计	27,000,000.00	25,000,000.00

(十五) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	15,014,705.77	16,802,097.58
1—2 年	4,133,096.98	4,336,001.19
2—3 年	1,776,388.39	692,894.97
3 年以上	108,091.30	17,499.28

项目	期末余额	上年年末余额
合计	21,032,282.44	21,848,493.02

(十六) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	5,896,907.36	14,272,368.80
1至2年	5,398,041.84	1,038,938.92
2至3年	1,020,625.92	
3年以上		
合计	12,315,575.12	15,311,307.72

2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
驻马店大力天骏专用汽车制造有限公司	3,000,000.00	未到结算期
上海森松制药设备工程有限公司	1,150,200.00	未到结算期
合计	4,150,200.00	

(十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,190,061.68	10,769,052.25	8,131,986.70	6,827,127.23
设定提存计划		818,484.27	691,289.88	127,194.39
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	4,190,061.68	11,587,536.52	8,823,276.58	6,954,321.62

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	--------	------	------	------

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,815,550.89	9,745,521.66	7,182,014.95	6,379,057.60
(2) 职工福利费	2,100.00	409,029.38	411,129.38	
(3) 社会保险费		369,178.79	292,336.58	76,842.21
其中：医疗保险费		331,319.77	257,772.87	73,546.90
工伤保险费		6,082.67	5,815.44	267.23
生育保险费		31,776.35	28,748.27	3,028.08
(4) 住房公积金	4,820.00	211,402.35	196,482.35	19,740.00
(5) 工会经费和职工教育经费	367,590.79	33,920.07	50,023.44	351,487.42
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	4,190,061.68	10,769,052.25	8,131,986.70	6,827,127.23

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		788,527.01	666,883.30	121,643.71
失业保险费		29,957.26	24,406.58	5,550.68
合计		818,484.27	691,289.88	127,194.39

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	1,080,268.37	2,455,360.42
城市维护建设税	25,271.78	117,980.09
教育费附加	10,830.76	50,562.90
地方教育费附加	6,845.06	33,207.58
印花税	4,188.80	13,763.30
房产税	58,922.87	58,845.19
土地使用税	20,825.02	20,825.02
个人所得税	8,219.29	51,302.76

税费项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税		534,580.15
合计	1,215,371.95	3,336,427.41

(十九) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		52,169.79
应付股利		
其他应付款	12,771,904.01	9,799,346.26
合计	12,771,904.01	9,851,516.05

1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
短期借款应付利息		52,169.79
合计		52,169.79

2、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
质保金、保证金		5,800.00
咨询费		45,000.00
采购软件款		350,000.00
保险费	5,021.00	2,076,894.00
往来款	5,767,042.64	1,593,720.64
代垫款	1,634,982.77	
借款	5,364,857.60	5,727,931.62
合计	12,771,904.01	9,799,346.26

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
十堰市张湾区经济信息化和科学技术局	5,000,000.00	未到结算期
中国平安财产保险股份有限公司郑州中心支公司	2,076,894.00	未到结算期

(二十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的应付融资租赁款	4,760,800.00	5,357,517.92
合计	4,760,800.00	5,357,517.92

(二十一) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	316,424.53	2,581,842.75
专项应付款		
合计	316,424.53	2,581,842.75

1、 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付融资租赁款	316,424.53	2,581,842.75
合计	316,424.53	2,581,842.75

(二十二) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	400,000.00		25,000.00	375,000.00	收到补助款
合计	400,000.00		25,000.00	375,000.00	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末 余额	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
河南省 2016年(第 二批)先进 制造业发 展资金	400,000.00		25,000.00		375,000.00	与资产相关
合计	400,000.00		25,000.00		375,000.00	

(二十三) 股本

项目	上年年末余 额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	48,950,000.00						48,950,000.00

(二十四) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	33,251,404.26			33,251,404.26
其他资本公积				
合计	33,251,404.26			33,251,404.26

(二十五) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,442,579.43			1,442,579.43
任意盈余公积				
合计	1,442,579.43			1,442,579.43

(二十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	12,376,043.93	8,071,345.25
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	12,376,043.93	8,071,345.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,988,153.22	5,011,312.45
减：提取法定盈余公积		706,613.77
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	8,387,890.71	12,376,043.93

(二十七) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,852,906.44	17,565,955.87	50,419,696.52	34,258,360.08
其他业务				
合计	23,852,906.44	17,565,955.87	50,419,696.52	34,258,360.08

(二十八) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城建税	43,736.66	331,973.04
教育费附加	18,700.65	142,033.33
地方教育费附加	11,991.32	86,736.94
房产税	117,845.74	117,690.38
土地使用税	41,650.04	41,650.04
印花税	13,605.80	22,644.80
车船使用税	5,489.60	7,049.60
合计	253,019.81	749,778.13

(二十九) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
销售人员工资、福利及社保	3,347,996.28	2,773,138.79
广告宣传费	189,791.04	69,002.42
通讯费	4,146.00	1,450.00
业务招待费	161,069.51	94,029.08
运费	126,833.52	84,620.41
修理费	26,554.13	11,062.39
差旅费	263,856.31	103,170.23
技术服务费	94,394.17	99,189.96
汽车费用	41,620.78	93,395.22
招标费	81,321.60	6,094.10
折旧	3,130.00	126,708.27
其他	125,237.91	23,365.43
办公费	968.00	4,706.70
售后服务费	20,937.60	3,629.55
交通费	4,114.50	2,141.00
合计	4,491,971.35	3,495,703.55

(三十) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
管理人员工资、福利及社保	2,073,389.48	1,540,889.54
办公费	77,336.84	54,612.91
业务招待费	31,002.61	90,193.36
通讯费	29,389.12	29,902.78
差旅及交通费	149,247.49	249,988.54
宣传费	2,294.28	39,704.61
水电费	182,907.93	178,351.07
房屋物业及租赁费	214,803.01	526,327.51
咨询、服务费	351,225.61	599,157.26
折旧	458,168.81	429,827.63
无形资产摊销	177,224.75	31,196.64

项目	本期金额	上期金额
其他	173,897.57	643,119.36
装修费	262,135.92	
保险费	-212,546.98	
合计	3,970,476.44	4,413,271.21

(三十一) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
研发人员工资、福利及社保	3,229,857.48	2,542,737.49
办公费	62,467.38	58,746.81
差旅费	105,468.65	19,181.79
交通费	3,365.50	9,425.00
会议费	49,487.70	600.00
通讯费	4,542.00	1,150.00
劳务费	143,225.74	33,018.87
合作交流费		42,264.15
专家咨询费		50,485.44
折旧费	283,848.27	314,593.37
无形资产摊销		105,229.32
业务招待费	1,562.40	20,002.80
保险费		117,938.11
专利费	63,302.77	
合计	3,947,127.89	3,315,373.15

(三十二) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	1,206,005.72	720,553.86
减：利息收入	11,627.45	20,872.76
汇兑损益	1,624.02	
手续费	128,501.63	152,117.28
合计	1,324,503.92	851,798.38

(三十三) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	1,022,500.00	
进项税加计抵减		
代扣个人所得税手续费		
债务重组收益		
合计	1,022,500.00	

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
社保稳岗补贴	22,500.00		与收益相关
研发奖励	500,000.00		与收益相关
贷款贴息	500,000.00		与收益相关
合计	1,022,500.00		

(三十四) 信用减值损失

项目	本期金额
应收票据坏账损失	
应收账款坏账损失	18,555.56
应收款项融资减值损失	
其他应收款坏账损失	196,522.99
债权投资减值损失	
其他债权投资减值损失	
长期应收款坏账损失	
合计	215,078.55

(三十五) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		670,079.84
存货跌价损失		
持有待售资产减值损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合计		670,079.84

(三十六) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠			
政府补助	2,174,500.00	1,786,000.00	2,174,500.00
盘盈利得			
合计	2,174,500.00	1,786,000.00	2,174,500.00

计入营业外收入的政府补助：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
先进制造业发展专项资金	25,000.00	25,000.00	与资产相关
四上企业		160,000.00	与收益相关
2017 年高成长企业奖励		100,000.00	与收益相关
2017 年度科技优秀企业(知识产权奖励-贯标资助)		100,000.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
郑州高新区金融办关于贷款贴息申报		200,000.00	与收益相关
优秀企业奖补-专利		1,000.00	与收益相关
2017 企业上市挂牌奖励		1,000,000.00	与收益相关
企业纳税奖		50,000.00	与收益相关
科技创新奖		50,000.00	与收益相关
科技创新奖		100,000.00	与收益相关
十堰市财政局【2018 年全市工业企业转型升级奖励】	200,000.00		与收益相关
2018 制造强市奖补资金(智能化改造补贴)	1,160,400.00		与收益相关
科技小巨人	700,000.00		与收益相关
2018 年郑州市建设中国制造强市奖补专项资金年郑州市建设中国制造强市奖补专项资金	89,100.00		与收益相关
合计	2,174,500.00	1,786,000.00	

(三十七) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠			
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
环保罚款	200,000.00		200,000.00
其他	33,256.35		33,256.35
合计	233,256.35		233,256.35

(三十八) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	-504,473.23	738,278.42
递延所得税费用	-45,890.78	159,360.60
合计	-550,364.01	897,639.02

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-4,951,483.74
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-742,722.56
子公司适用不同税率的影响	-100,243.77
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	200,256.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	497,345.97
所得税费用	-550,364.01

(三十九) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助	3,172,000.00	1,786,000.00
利息收入	1,995.12	20,694.64
往来款	13,468,769.85	
其他	200.97	
合计	16,642,965.94	1,806,694.64

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
保证金	140,786.00	4,213,365.45

项目	本期金额	上期金额
手续费	61,472.83	152,117.28
期间费用	2,310,133.15	
往来款	10,311,691.27	
其他	262,539.25	
合计	13,086,622.50	4,365,482.73

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
非金融借款	3,246,000.00	
合计	3,246,000.00	

(四十) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-4,401,119.73	3,553,693.16
加：信用减值损失		
资产减值准备	215,078.55	670,079.84
固定资产折旧	2,021,568.90	1,861,350.46
无形资产摊销	174,554.45	136,425.96
长期待摊费用摊销	810,383.36	651,833.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	1,207,629.74	699,020.86
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-45,890.78	-159,360.60
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-2,941,812.26	2,650,621.92

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,989,480.26	-13,377,928.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,163,573.58	-2,446,077.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	866,298.91	-5,760,339.96
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	1,557,265.04	2,409,293.29
减：现金的期初余额	2,852,523.87	6,770,465.34
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	-1,295,258.83	-4,361,172.05

2、 现金和现金等价物的构成

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
一、现金	1,557,265.04	2,409,293.29
其中：库存现金	43,486.36	41,033.58
可随时用于支付的银行存款	1,513,778.68	2,368,259.71
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,557,265.04	2,409,293.29
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(四十一) 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
房产	19,038,109.61	2018 年与郑州银行签订土地房产抵押借款合同
土地使用权	4,414,784.00	2018 年与郑州银行签订土地房产抵押借款合同
设备	6,563,823.48	融资租赁抵押
合计	30,016,717.09	

六、 合并范围的变更

1、 其他原因的合并范围变动

2019 年 1 月 24 日郑州科慧智能技术有限公司取得郑州市工商行政管理局批准的《准予注销登记通知书》((郑高新) 登记内消字[2019]第 262 号), 于 2019 年 1 月 24 日注销。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
郑州科慧机械 制造有限公司	郑州高新技术产业开发区 黄杨街 41 号	郑州市 高新区	制造业	100.00		投资设 立
郑州科慧智能 技术有限公司	郑州市高新技术开发区 黄杨街 41 号办公楼	郑州市 高新区	制造业	100.00		投资设 立
郑州科慧福瑞 通机器人设备 有限公司	郑州市高新技术产业开 发区黄杨街 41 号	郑州市 高新区	制造业	86.00		投资设 立
郑州科慧汽车 装备技术有限 公司	郑州市高新技术产业开 发区黄杨街 41 号	郑州市 高新区	制造业	92.98		投资设 立
圣基恒信(十	十堰市张湾区工业新区	十堰市	制造业	51.00		股权投

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	
堰)工业装备技术有限公司	彩虹路2号	张湾区				资
南京臻铭信自动化装备有限公司	南京市浦口高新区高科五路3号30栋A座305室	南京市浦口高新区	技术服务业	51.00		股权投资

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
郑州科慧福瑞通机器人设备有限公司	14%	15,692.02		1,214,639.74
郑州科慧汽车装备技术有限公司	7.02%	-10,424.94		101,341.11
圣基恒信(十堰)工业装备技术有限公司	49.00%	-485,001.24		7,712,414.91
南京臻铭信自动化装备有限公司	49.00%	66,767.65		1,251,667.22

(二) 关联方及其关联交易

1、本公司的母公司公司情况

本公司无母公司，最终控制方是陈志宏、王成。

2、本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”

3、本公司的合营和联营情况

本公司无合营和联营企业。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
河南德瑞恒通高端装备创业投资基金有限公司	持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东
深圳市达晨创投股权投资企业(有限合伙)	持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
王汉卿	董事成员
吴涛	董事会秘书
赵晓东	董事成员
张震	董事成员、高级管理人员
陈磊	高级管理人员
陈响元	高级管理人员
石广营	财务总监
马慧楠	监事会主席
高腾	监事成员
李建辉	监事成员

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方应收应付款项

1、应收项目

无

2、应付项目

无

(7) 关联方承诺

无

(8) 关联方资产转让、债务重组情况

无

八、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

无

(二) 或有事项

无

九、 资产负债表日后事项

无

十、 其他重要事项

无

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	60,000.00	
商业承兑汇票		
合计	60,000.00	

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,826,781.72	
商业承兑汇票		
合计	5,826,781.72	

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	24,811,437.87
1 至 2 年	20,019,545.54
2 至 3 年	22,690.00

账龄	期末余额
3至4年	15,048.30
4至5年	640,009.11
5年以上	341,977.00
合计	45,850,707.82

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	51,848.30	0.11	51,848.30	100.00	
其中：					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	51,848.30		51,848.30	100.00	
按组合计提坏账准备	45,798,859.52	99.89	3,861,024.99	8.43	41,937,834.53
其中：					
账龄组合	41,651,450.65		3,861,024.99	9.27	37,790,425.66
关联组合	4,147,408.87				4,147,408.87
合计	45,850,707.82	100.00	3,912,873.29		41,937,834.53

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	50,548,246.15	99.90	3,775,972.02	7.47	46,772,274.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	51,848.30	0.10	51,848.30	100.00	
合计	50,600,094.45	100.00	3,827,820.32		46,772,274.13

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
郑州兴铁科技有限公司	42,800.00	42,800.00	100.00	预计无法收回
河南千年冷冻设备有限公司	9,048.30	9,048.30	100.00	预计无法收回
合计	51,848.30	51,848.30		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	20,692,295.00	1,034,614.75	5.00
1 至 2 年	19,991,279.54	1,999,127.95	10.00
2 至 3 年	22,690.00	4,538.00	20.00
3 至 4 年	6,000.00	3,000.00	50.00
4 至 5 年	597,209.11	477,767.29	80.00
5 年以上	341,977.00	341,977.00	100.00
合计	41,651,450.65	3,861,024.99	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	3,775,972.02	85,052.97			3,861,024.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	51,848.30				51,848.30
合计	3,827,820.32	85,052.97			3,912,873.29

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
内蒙古易暖科技有限公司	8,904,786.60	19.42	890,478.70
内乡利夫迪尔节能设备有限公司	8,250,000.00	17.99	825,000.00
山东凯马汽车制造有限公司赣州分公司	5,144,555.56	11.22	257,227.78
中机新时代有限公司	4,240,000.00	9.25	212,000.00
郑州科慧福瑞通机器人设备有限公司	3,378,089.78	7.37	168,904.49
合计	29,917,431.94	65.25	2,353,610.97

(三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,354,219.05	2,365,366.64
合计	3,354,219.05	2,365,366.64

1、 其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露：

账龄	期末余额
1 年以内	1,399,267.13
1 至 2 年	1,131,601.65
2 至 3 年	943,859.55
3 至 4 年	191,782.00
4 至 5 年	320.00
5 年以上	538,353.12
合计	4,205,183.45

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金	349,163.30	77,774.70
代扣款		
保证金		899,000.00
往来款	3,284,838.69	2,056,899.34
押金		1,205.00
职工借款	340,150.80	
代垫款	231,030.66	
合计	4,205,183.45	3,034,879.04

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	132,159.28	181,452.00			313,611.28
单项金额不重大 但单独计提坏账 准备的其他应收 款	537,353.12				537,353.12

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
合计	669,512.40	181,452.00			850,964.40

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
郑州科慧汽车装备技术有限公司	往来款	544,078.18	1年以内、1-2年、2-3年	12.94	
深圳市福瑞通机器设备有限公司	往来款	537,353.12	5年以上	12.78	537,353.12
郑州科慧机械制造有限公司	往来款	483,193.75	1年以内、1-2年、2-3年	11.49	
舒茨曼座椅(宁波)有限公司	往来款	449,000.00	1-2年、2-3年	10.68	57,900.00
李姗姗	备用金	315,150.00	1年以内	7.49	15,757.50
合计		2,328,775.05		55.38	611,010.62

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	20,998,979.59		20,998,979.59	21,373,979.59		21,373,979.59
对联营、合营企业投资						
合计	20,998,979.59		20,998,979.59	21,373,979.59		21,373,979.59

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
郑州科慧机械制造有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
郑州科慧智能技术有限公司	375,000.00		375,000.00			
郑州科慧福瑞通机器人设备有限公司	4,300,000.00			4,300,000.00		
郑州科慧汽车装备技术有限公司	2,250,000.00			2,250,000.00		
圣基恒信（十堰）工业装备技术有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
南京臻铭信自动化装备有限公司	1,248,979.59			1,248,979.59		
合计	21,373,979.59		375,000.00	20,998,979.59		

(五) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,339,987.52	7,531,602.93	24,296,333.57	14,349,414.61
其他业务	46,553.20		54,042.67	20,373.66
合计	11,386,540.72	7,531,602.93	24,350,376.24	14,369,788.27

(六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益	-90,517.68	
合计	-90,517.68	

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,197,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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		

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-233,256.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	453,721.55	
少数股东权益影响额	17,850.00	
合计	2,492,172.10	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.24%	-0.08	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.89%	-0.13	-0.13

(三) 公司主要财务报表项目的变动情况及原因说明

(1) 合并资产负债表项目

项目	期末金额	期初金额	变动比率	变动原因
货币资金	1,557,265.04	2,852,523.87	-45.41%	本期业绩下滑, 资金回笼缓慢造成
应收票据	270,000.00	124,100.00	117.57%	本期银行承兑汇票收支结余增加形成
预付账款	13,319,089.09	9,821,745.25	35.61%	本期在建项目未完工, 采购原材料增加所致
其他流动资产	944,186.87	1,688,712.22	-44.09%	本期摊销的保险费降低形成
长期待摊费用	536,435.65	1,346,819.01	-60.17%	摊销本期房租及装修费形成
应付职工薪酬	6,954,321.62	4,190,061.68	65.97%	本期新增加外贸、电商等高级技术人员所致
应交税费	1,215,371.95	3,336,427.41	-63.57%	本期缴纳年度所得税汇算及增值税所致
长期应付款	316,424.53	2,581,842.75	-87.74%	本期应付融资租赁款减少所致
未分配利润	8,387,890.71	12,376,043.93	-32.22%	本期主要业绩下滑、毛利率降低及研发费用期间费用增加所致

(2) 合并利润表项目

项目	本期金额	上期金额	变动比率	变动原因
营业收入	23,852,906.44	50,419,696.52	-52.69%	报告期内公司新增合同时发货前付款比例提高、新增合同额减少及部分项目未完工所致。
营业成本	17,565,955.87	34,258,360.08	-48.73%	本期由于收入下降, 成本同比例降低
税金及附加	253,019.81	749,778.13	-66.25%	本期收入降低, 引起税费减少
财务费用	1,324,503.92	851,798.38	55.50%	本期由于融资租赁设备引起的财务费用上升
营业外支出	233,256.35	0.00	-	由于本期圣基恒信子公司行政罚款及母公司其他支出所致

财务报表附注

所得税费用	-550,364.01	897,639.02	-161.31%	由于本期经营亏损所致
-------	-------------	------------	----------	------------

郑州科慧科技股份有限公司
(加盖公章)
二〇一九年八月二十三日