



世仓智能

NEEQ : 836631

世仓智能仓储设备（上海）股份有限公司



半年度报告

— 2019 —

# 目 录

声明与提示 .....	4
第一节 公司概况 .....	5
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	19
第七节 财务报告 .....	22
第八节 财务报表附注.....	34

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、世仓智能	指	世仓智能仓储设备(上海)股份有限公司
董事会	指	世仓智能仓储设备(上海)股份有限公司董事会
监事会	指	世仓智能仓储设备(上海)股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监、技术总监
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,包括董事、监事、高级管理人员等
兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
天健、会计师事务所	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
锦天城、律师	指	上海市锦天城律师事务所
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》(2013 修订)
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《世仓智能仓储设备(上海)股份有限公司章程》
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》
《总经理工作制度》	指	《世仓智能仓储设备(上海)股份有限公司总经理工作制度》
《董事会议事规则》	指	《世仓智能仓储设备(上海)股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	《世仓智能仓储设备(上海)股份有限公司监事会议事规则》
《关联交易管理制度》	指	《世仓智能仓储设备(上海)股份有限公司关联交易管理制度》
《对外投资管理制度》	指	《世仓智能仓储设备(上海)股份有限公司对外投资管理制度》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
世仓投资	指	世仓投资有限公司,公司的控投股东,持有公司 40.7485%的股份
上海速稳	指	上海速稳货架有限公司,公司全资子公司
世仓国际	指	世仓国际股份有限公司,参股股东控制的企业
青岛世仓	指	青岛世仓货架制造有限公司,公司全资子公司
无锡世仓	指	无锡市世仓恒毅工业设备有限公司,公司控股子公司
浙江世仓	指	浙江世仓智能仓储设备有限公司,公司全资子公司
美国世仓	指	WAP Storage, Inc.,公司全资子公司

## 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。

公司负责人林明孝、主管会计工作负责人杨丹及会计机构负责人（会计主管人员）董雪萍保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、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； 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）签字并盖章的财务报告。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	世仓智能仓储设备（上海）股份有限公司
英文名称及缩写	Wap Intelligence Storage Equipment (shanghai) Corp.,Ltd.
证券简称	世仓智能
证券代码	836631
法定代表人	林明孝
办公地址	上海市闵行区中春路 7001 号 G 栋 12 楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	董雪萍
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	021-51875788
传真	021-54887656
电子邮箱	613@wapsh.net
公司网址	www.wapsh.net
联系地址及邮政编码	上海市闵行区中春路 7001 号 G 栋 12 楼 201101
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002-1-22
挂牌时间	2016-4-25
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	交通运输、仓储和邮政业-仓储业-其他仓储业-其他仓储业
主要产品与服务项目	公司主要产品为各种仓储货架，按其功能可以分为三大类七小类，即自动化立体库仓储系统、穿梭式仓储设备和通用货架（包括中型货架、重型货架、后推式货架、驶入式货架、重力式货架等），主要应用于电子商务、医药、烟草、电力、图书、机械制造、汽车、饮料、食品、冷链物流、日用百货、第三方物流等各行各业的仓储和物流配送活动。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	40,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	世仓投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	林明孝

#### 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	9131000073456485X	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	上海市金山区山阳镇板桥东 168 号第二幢	否
注册资本（元）	40,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区长柳路 36 号兴业证券大厦
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

## 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	207,315,691.61	144,515,060.49	43.46%
毛利率%	23.13%	23.79%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-17,057,738.73	-4,730,367.01	-260.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-16,983,090.45	-5,134,249.73	-230.78%
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）	-8.10%	-2.44%	-
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）	-8.07%	-2.65%	-
基本每股收益	-0.43	-0.12	-258.33%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	551,993,676.96	569,874,040.71	-3.14%
负债总计	349,514,174.95	350,369,915.71	-0.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	202,005,703.53	219,030,326.52	-7.77%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.05	5.48	-7.85%
资产负债率%（母公司）	60.42%	58.75%	-
资产负债率%（合并）	63.32%	61.48%	-
流动比率	1.50	1.59	-
利息保障倍数	-3.29	-1.35	-

### 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	8,835,778.49	-28,169,396.21	131.37%
应收账款周转率	0.91	0.67	-
存货周转率	0.74	0.71	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率%	-3.14%	-5.09%	-
营业收入增长率%	43.46%	21.24%	-
净利润增长率%	-260.18%	26.19%	-

## 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	40,000,000	40,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	10,231.20
计入当期的政府补助	159,881.00
委托他人投资或管理资产的损益	16,878.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-275,090.10
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-88,099.74</b>
所得税影响数	-13,451.46
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-74,648.28</b>

## 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用



### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司属于仓储业。

主要产品：包括自动化立体库仓储系统、穿梭式仓储设备、通用货架等。

销售方面，公司以直接面向客户销售模式为主，以区域经销商模式为补充。其中面向客户直接销售又分为两类情况，第一类情况为：公司与最终用户直接交易，第二类情况为：公司与系统集成商合作，负责仓储系统中的货架部分的生产，并提供安装服务，和系统集成商客户签订合同，负责整个仓储系统的建设和维护。凭着公司的品牌知名度、技术优势、产品质量、精细化管理等多方面因素，在行业内保持着强劲的竞争力。依托国内物流产业发展的大趋势，专注于仓储货架制造行业。

作为仓储货架制造商，公司处于整个物流产业链的中游，发挥着为整个物流产业链提供基础产品的作用。公司采用“以销定产、以产定购”的生产经营模式。

公司的生产经营活动围绕客户订单展开，在签订销售合同后，为客户生产及安装货架，从而获得收入、利润和现金流。公司一方面积极开展自主研发，一方面与上海交大、同济大学、浙江大学等知名院校对单一课题展开合作，经过多年积累，研发部门掌握了大量的技术专利，积累了各种各样的项目经验。

报告期内，公司的主营业务、商业模式未发生重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司经营团队根据年度生产经营计划及市场变化，以公司健康持续发展为核心，确保完成董事会制定的年度目标：

1) 公司持续加强科技创新、管理创新，始终注重新产品研发，提升产品的技术含量；

2) 2019年上半年公司重点加强了应收账款催收力度，成立了应收账款催收小组。总经理任组长，业务、法务、财务、律师等多管齐下，取得明显成效。相较去年末、与去年同期有很大改善，未来管理层仍将加大应收账款回收力度，确保应收账款维持在合理水平，2019年下半年公司仍会延续应收账款管理的措施，巩固应收账款管理成效，形成应收账款常态管理机制。

报告期末，公司总资产 551,993,676.96 元，比上年末 569,874,040.71 元，减少 3.14%；，公司营业收入 207,315,691.61 元，比上年同期 144,515,060.49 元，增加 43.46%，净利润-17,057,738.73 元，比上年同期-4,735,932.73 元，净利润同比增加亏损 12,321,806.00 元。公司继续全面推进公司销售战略，在维持大客户的基础上积极开发优质客户。

##### 1、2019 年上半年度公司财务状况：

项目	期初	期末	增减金额	增减比例%
货币资金	34,902,839.55	52,782,052.48	-17,879,212.93	-33.87
应收票据	6,140,742.00	316,000.00	5,824,742.00	1847335
应收账款	175,879,030.86	251,964,751.66	-76,085,720.80	-30.20
存货	246,550,937.82	181,689,810.00	64,861,127.82	35.70
其他流动资产	250,000.00	3,380,009.77	-3,130,009.77	-92.60
长期待摊费用	256,605.44	762,506.18	-505,900.74	-66.35

预收款项	94,022,355.29	42,299,094.31	51,723,260.98	122.28
应付职工薪酬	6,684,359.39	14,218,672.31	-7,534,312.92	-52.99
应交税费	-6,622,996.11	15,444,872.14	-22,067,868.25	-142.88
应付利息	128,372.12	82,034.96	46,337.16	56.48

货币资金报告期末比上期末减少 17,879,212.93 元，主要系公司对固定资产投入加大。

应收票据报告期末比上期末增加 5,824,742.00 元，主要原因为收到客户的票据留存在公司。

应收账款报告期末比上期末减少 76,085,720.80 元，主要原因是公司近几年加强应收账款管理和实行销售优质客户政策。

存货报告期末比上期末增加 64,861,127.82 元，主要原因为公司正在安装中的订单增加，待安装完工验收后会结转至主营业务成本，存货相应减少。

其他流动资产报告期末比上期末减少 3,130,009.77 元，主要原因为上期末公司持有理财产品与待抵扣增值税进项税额。

长期待摊费用报告期末比上期末减少 505,900.74 元，主要原因上期末余额为 762,506.18 元，本期增加 349,423.59 元，摊销 855,324.33 元，余额为 256,605.44 元。

预收账款报告期末比上期末增加 51,723,260.98 元，系公司生产或安装中的订单增加所致，待项目完工后确认应收账款，预收款相应减少。

应付职工薪酬报告期末比上期末减少 7,534,312.92 元，系上期末计提 2018 年年终奖金，在 2019 年 2 月发放所致。

应交税费报告期末比上期末减少 22,067,868.25 元，系上期末计提应交增值税、营业税金及企业所得税。

应付利息报告期末比上期末增加 46,337.16 元，系计提应付银行利息。

## 2、2019 年上半年度经营成果

项目	本期	上年同期	增减金额	增减比例%
营业收入	207,315,691.61	144,515,060.49	62,800,631.12	43.46
营业成本	159,368,948.18	110,133,380.41	49,235,567.77	44.71
税金及附加	53,311.89	156,962.95	-103,651.06	-66.04
销售费用	25,778,933.23	18,066,831.06	7,712,102.17	42.69
管理费用	21,873,785.25	12,749,542.52	9,124,242.73	71.57
研发费用	11,749,509.39	8,037,558.96	3,711,950.43	46.18
财务费用	3,621,177.06	1,185,802.73	2,435,374.33	205.38
资产减值损失	648,550.54	-987,668.28	1,636,218.82	165.66
其他收益	159,881.00	29,910.40	129,970.60	434.53
投资收益	16,878.16	286,213.95	-269,335.79	-94.10
资产处置收益	10,231.20	-163,369.77	173,600.97	106.26
营业外支出	619,161.44	20,000.00	599,161.44	2995.81
所得税费用	1,191,115.06	373,392.69	817,722.37	219.00
营业利润	-15,591,533.57	-4,674,595.28	-10,916,938.29	-233.54
利润总额	-15,866,623.67	-4,362,540.04	-11,504,083.63	-263.70
净利润	-17,057,738.73	-4,735,932.73	-12,321,806.00	-260.18
少数股东损益		-5,565.72	5,565.72	100.00
归属于母公司所有者的净利润	-17,057,738.73	-4,730,367.01	-12,327,371.72	-260.60

归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	35,115.74	15,714.58	17,401.16	110.73
将重分类进损益的其他综合收益	35,115.74	15,714.58	17,401.16	110.73
外币报表折算差异	35,115.74	15,714.58	17,401.16	110.73
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		4,913.53	-4,913.53	-100.00
综合收益总额	-17,024,622.99	-4,715,304.62	-12,309,318.37	-261.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	-17,024,622.99	-4,714,652.43	-12,309,970.56	-261.10
归属于少数股东的综合收益总额		-652.19	652.19	100.00
基本每股收益（元/股）	-0.43	-0.12	-0.31	-258.33
稀释每股收益（元/股）	-0.42	-0.12	-0.30	-250.00

营业收入及营业成本本期比上年同期增加 62,800,631.12 元和 49,235,567.77 元，系报告期内完工验收项目增加，收入增加。

税金及附加本期较上年同期减少 103,651.06 元，系公司应交税费减少所致。

销售费用本期较上年同期增加 7,712,102.17 元，系公司出口业务增加，国际业务中运输成本较国内高。

管理费用本期较上年同期增加 9,124,242.73 元，系公司工厂搬迁，发放离职人员补偿费。

研发费用本期较上年同期增加 3,711,950.43 元，系公司对研发投入增加。

财务费用本期较上年同期增加 2,435,374.33 元，系公司以融资租赁方式购入资产，财务费用增加。

资产减值损失本期较上年同期增加 1,636,218.82 元，系公司应收账款中 3-4 年账龄增加，计提坏账金额增加所致。

其他收益本期较上年同期增加 129,970.69 元，系收到市场多元化专项资金补贴。

投资收益本期较上年同期减少 269,335.79 元，系报告期内公司购买理财产品减少所致。

资产处置收益本期较上年同期增加 173,600.97 元，系公司出售固定资产。

营业外支出本期较上年同期增加 599,161.44 元，系公司处置报废的固定资产。

所得税费用本期较上年同期增加 817,722.37 元，系子公司预缴季度所得税所致。

营业利润、利润总额、净利润本期较上年同期减少 10,916,938.29 元、11,504,083.63 元、12,321,806.00 元，主要原因为 1) 报告期毛利水平较上年同期变化不大，营业收入的增长使毛利额增加 13,565,063.35 元；2) 报告期内期间费用同比增加 22,983,669.66 元，主要原因见上述期间费用。

少数股东损益和归属于少数股东的其他综合收益的税后净额本期较上年同期增加 5,565.72 元和减少 4,913.53 元，主要原因为目前公司合营公司均已注销，报告期内两指标均为零。

归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额、将重分类进损益的其他综合收益、外币报表折算差异均本期较上年同期均增加 17,401.16 元，主要原因系合并报表折算子公司美国世仓报表所致。

基本每股收益（元/股）和稀释每股收益（元/股）本期较上年同期下降 0.31 元/股和 0.30 元/，主要原因为净利润变化引起。

### 3、2019 年上半年度现金流量情况

项目	本期	上年同期	增减金额	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	8,835,778.49	-28,169,396.21	37,005,174.70	131.37
投资活动产生的现金流量净额	-7,562,051.56	11,099,047.41	-18,661,098.97	-168.13
筹资活动产生的现金流量净额	-11,755,274.49	-573,923.81	-11,181,350.68	-1948.23

经营活动产生的现金流量净额报告期内比上年同期增加 37,005,174.70 元，该指标改善的主要原因有：1) 销售商品、提供劳务收到的现金增加 70,410,509.60 元；2) 购买商品、接受劳务支付的现金增加 13,058,315.24 元；支付给职工以及为职工支付现金增加 19,399,505.07 元。

投资活动产生的现金流量净额报告期内比上年同期减少 18,661,098.97 元，主要原因：去年同期赎回理财产品金额较大。

筹资活动产生的现金流量净额报告期内比上年同期减少 11,181,350.68 元，主要原因是报告期内使用金融产品订单融资金额增加，相应贷款还款增加。

### 三、 风险与价值

#### 一、原材料价格上涨风险

公司产品的原材料主要为钢卷和各种钢材制品，占营业成本的比重较高，约占 80%。钢材属于大宗基础性产品，一般不会出现短期内价格大幅波动的情形，但在较长时间区间的累计波幅可能较大，从而对公司的营业成本及产品毛利率产生一定影响。

应对措施：公司已与钢卷供应商达成战略合作关系，就钢材市场的价格波动形成联动机制。对一段时间内出现的钢材价格波动及时调整营销报价机制，以减少原材料价格上涨对利润的影响。

#### 二、应收账款占款风险

公司的销售结算通常采用分阶段收款方式。按照行业惯例和合同约定，公司通常在合同签订、货物抵达、安装验收及质保期满等阶段按相应比例收取货款。一般情况下，合同签订后客户预付 30% 左右的货款，货物抵达与安装验收后支付一定比例的进度款。因此，公司在货物抵达、安装验收后确认销售收入时，会有较大的应收账款余额。此外，占合同总金额 5%~20% 的质量保证金，还将在 1~2 年质保期满后才会支付。

应对措施：报告期内，公司加大了应收账款的管理力度。应收账款的回笼不但充实了货币资金，同时也对当期利润产生了正面的影响。

#### 三、经营性现金流量带来的财务风险

公司 2019 年度上半年经营活动产生的现金流量净额为：883.58 万元，相较去年同期-2816.96 万元有很大改进，报告期内应该指标改进的主要原因有：1) 加强了应收账款回款力度，销售商品、提供劳务收到的现金相较 2018 年同期增加 7041.05 万元；2) 购买商品、接受劳务支付的现金相较 2018 年同期增加 1305.83 万元。

应对措施：报告期内，公司严格控制成本费用开支，在努力加强经营性现金流入的同时，严格控制经营性现金流出的发生。

#### 四、关联交易风险

公司在报告期内与关联方之间的关联交易较为频繁。2019 年上半年度、2018 年上半年度，公司与关联方之间销售商品及提供劳务产生的收入分别为 448.35 万元、359.20 万元，占当期收入总额的比重分别为 2.16%、2.49%。虽然公司与关联方之间发生的关联交易为公司正常经营业务，交易价格公允，2019 年占比呈下降趋势，但是报告期内公司与关联方之间的关联交易对公司的经营构成一定影响。

应对措施：控制关联交易金额，以及随着销售额的增长，关联交易比例会有所下降。

#### 五、公司治理风险

有限公司阶段，公司治理机制不够健全，曾存在相关会议文件保存不完整、董事、监事任期届满未能及时改选等不规范情况。公司于 2015 年 10 月 28 号整体变更为股份公司后，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》等治理制度，建立了相对完善、健全的公司治理机制。但由于股份公司成立时间较短，公司治理机制的有效运行仍需磨合，故公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：公司不断提高规范治理的能力，对重大事项均执行了相关决策程序，以避免公司治理风险。

### 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

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，以安全优质的产品和服务践行社会责任；积极履行纳税义务；节能减排，绿色办公。未来公司将继续承担应尽的社会责任，开展多种形式的扶贫工作，如向偏远地区儿童捐赠衣物、图书等。

### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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.(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	50,000,000.00	4,483,532.37
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	960,000,000.00	41,000,000.00
6. 其他		

#### (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
实际控制人	2015/10/28	-	挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项详	正在履行中

或控股股东					细情况”	
董监高	2015/10/28	-	挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/10/28	-	挂牌	规范和减少关联交易	见“承诺事项详细情况”	正在履行中
其他股东	2015/10/28	-	挂牌	规范和减少关联交易	见“承诺事项详细情况”	正在履行中
董监高	2015/10/28	-	挂牌	规范和减少关联交易	见“承诺事项详细情况”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/10/28	2018/4/26	挂牌	限售承诺	见“承诺事项详细情况”	已履行完毕
其他股东	2015/10/28	2016/10/29	挂牌	限售承诺	见“承诺事项详细情况”	已履行完毕
董监高	2015/10/28	2016/10/29	挂牌	限售承诺	见“承诺事项详细情况”	已履行完毕
董监高	2015/10/28	2016/5/25	挂牌	竞业限制	见“承诺事项详细情况”	已履行完毕

#### 承诺事项详细情况：

##### 1、关于避免同业竞争的承诺

公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺目前未从事与世仓智能仓储设备（上海）股份有限公司相同或类似的业务经营，也未投资与公司相同或相似经营业务的其他企业，不存在与公司直接、间接或潜在同业竞争的情况。并承诺：未来如有在公司主营业务范围内相关业务的商业机会，承诺人将介绍给公司；对公司已经进行建设或拟投资兴建的项目，承诺人将在投资方向与项目选择上避免与公司相同或相似；如未来承诺人所控制的企业拟经营与公司相同或相似的业务，承诺人将行使否决权，避免经营该等项目，以维护公司的利益。如违反上述承诺，承诺人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给公司造成的所有直接或间接损失。

履行情况：本期未出现违反上承诺的事项。

##### 2、关于减少并规范关联交易的承诺

公司股东、董事、监事及高级管理人员承诺如下：不利用承诺人控制地位及重大影响，谋求公司在业务合作等方面给予承诺人所控制的其他企业或从承诺人所控制的其他企业获得优于独立第三方的权利；杜绝承诺人及所控制的其他企业非法占用公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求公司违规向承诺人及所控制的其他企业提供任何形式的担保；承诺人及所控制的其他企业将尽量避免与公司及其控制企业发生不必要的关联交易，如确需与公司及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：

（1）督促公司按照《公司法》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，履行关联交易的决策程序，及督促相关方严格按照该等规定履行关联董事、关联股东的回避表决义务；

（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害公司及公众股东利益的行为；

（3）根据《公司法》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，督促公司依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。

（4）承诺人保证不会利用关联交易转移公司利润，不通过影响公司的经营决策来损害公司及其他股东的合法权益。

履行情况：报告期内关联交易金额增加，公司尽量避免发生不必要的关联交易。

### 3、关于股份锁定的承诺

公司股东、董事、监事及高级管理人员承诺自世仓智能仓储设备（上海）股份有限公司成立之日起12个月内，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。在担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。

控股股东承诺：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之日、挂牌期满一年和两年。股票解除转让限制前，不转让或委托他人管理本人直接持有的股份公司股份，也不由股份公司回购该部分股份。

实际控制人承诺：在担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有股份公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的股份公司股份。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之日、挂牌期满一年和两年。股票解除转让限制前，不转让或委托他人管理本人直接持有的股份公司股份，也不由股份公司回购该部分股份。

履行情况：本期上述承诺已履行完毕。

### 4、竞业禁止承诺

原公司总经理钱孝刚先生持有上海鼎虎工业设备有限公司（以简称“上海鼎虎”）20%的股权，但因经营理念不合，已不在上海鼎虎担任任何职务，也不参与上海鼎虎的经营。承诺绝不会利用现任公司总经理的职务便利为上海鼎虎或其他任何企业谋求本属于公司的商业机会，损害公司及其股东的利益。同时本人会尽快妥善处理与上海鼎虎的纠纷，转让所持有的上海鼎虎的股权，尽快消除关联关系。

履行情况：目前钱孝刚先生已离职，不再担任公司总经理职务。

## （三） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	7,546,458.56	1.37%	承兑汇票保证金、保函保证金、贷款保证金
应收账款	质押	60,100,000.00	10.88%	与银行融资质押
总计	-	67,646,458.56	12.25%	-



## 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	40,000,000	100%	0	40,000,000	100%	
	其中：控股股东、实际控制人	16,299,400	40.7485%	0	16,299,400	40.7485%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	-	-	-	-	-	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		40,000,000	-	0	40,000,000	-	
普通股股东人数							7

#### (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	世仓投资有限公司	16,299,400	-	16,299,400	40.7485%	-	16,299,400
2	中国-比利时直接股权投资基金	5,952,440	-	5,952,440	14.8811%	-	5,952,440
3	苏州钟鼎创业投资中心（有限合伙）	5,096,000	-	5,096,000	12.7400%	-	5,096,000
4	上海中路（集团）有限公司	4,767,880	-	4,767,880	11.9197%	-	4,767,880
5	苏州钟鼎创业二号投资中心（有限6合伙）	2,976,240	-	2,976,240	7.4406%	-	2,976,240
6	扬智投资有限公司	2,745,520	-	2,745,520	6.8638%	-	2,745,520
7	上海天进投资管理中心（有限合伙）	2,162,520	-	2,162,520	5.4063%	-	2,162,520
合计		40,000,000	0	40,000,000	100%	0	40,000,000

前十名股东间相互关系说明：

苏州钟鼎创业投资投资中心（有限合伙）与苏州钟鼎创业二号投资中心（有限合伙）均系严力、汤涛、尹军平间接投资并作为主要管理人的有限合伙企业；除上述情况外，其他股东之间不存在关联关系。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

公司控股股东为世仓投资有限公司，公司注册于中国香港，注册日期：2012年4月2日，单位负责人为林明孝，注册资本 2,213,655.00 美元，商业登记证号码：1722420 报告期内公司控投股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

**林明孝先生：**1969 年出生，中国（台湾）国籍，高中学历，复旦两岸总裁班毕业，无境外永久居留权。1991 年 12 月至 1998 年 7 月，任上扬仓储设备公司高雄分公司总经理；1998 年 8 月至 2000 年 7 月，任台仓股份有限公司总经理，2000 年 8 月至 2001 年 10 月，任世仓国际股份有限公司总经理；2002 年 1 月至 2013 年 12 月任世仓物流董事长、总经理；2014 年 1 月起任世仓物流董事长，现任公司董事长。林明孝先生同时兼任青岛世仓、无锡世仓、执行董事、法定代表人、兼任北京世仓、浙江世仓执行董事、法定代表人、经理、担任世仓投资董事，担任香港世仓秘书。2016 年 5 月兼任公司总经理。

## 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
林明孝	董事长、总经理	男	1969年8月	高中	2018年9月30日至 2021年9月29日	是
林明我	董事、副总经理	女	1972年12月	高中	2018年9月30日至 2021年9月29日	是
庄士勋	董事	男	1967年5月	研究生	2018年9月30日至 2021年9月29日	是
董中浪	董事	男	1964年1月	研究生	2018年9月30日至 2021年9月29日	否
毛旭峰	董事	女	1971年10月	研究生	2018年9月30日至 2021年9月29日	否
张玉霞	监事会主席	女	1976年1月	本科	2018年9月30日至 2021年9月29日	是
刘宝荣	监事	男	1978年11月	专科	2018年9月30日至 2021年9月29日	是
沈丽雯	职工监事	女	1984年11月	本科	2018年9月30日至 2021年9月29日	是
刘斌	副总经理	男	1972年8月	本科	2018年9月30日至 2021年9月29日	是
杨丹	财务总监	男	1978年8月	本科	2018年9月30日至 2021年9月29日	是
陈彦忠	技术总监	男	1970年2月	高中	2018年9月30日至 2021年9月29日	是
陈志佳	副总经理	男	1972年5月	本科	2018年9月30日至 2021年9月29日	是
董雪萍	董事会秘书	女	1982年1月	本科	2018年12月11日至 2021年9月29日	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						7

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

公司董事、监事、高级管理人员之间，林明孝与林明我系兄妹关系，林明我与陈志佳为夫妻关系；除上述情况外，其他人员之间不存在关联关系。

## (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
林明孝	董事长、总经理	-	-	-	-	-
林明我	董事、副总经理	-	-	-	-	-
庄士勋	董事	-	-	-	-	-
董中浪	董事	-	-	-	-	-
毛旭峰	董事	-	-	-	-	-
张玉霞	监事会主席	-	-	-	-	-
刘宝荣	监事	-	-	-	-	-
沈丽雯	职工监事	-	-	-	-	-
刘斌	副总经理	-	-	-	-	-
杨丹	财务总监	-	-	-	-	-
陈彦忠	技术总监	-	-	-	-	-
陈志佳	副总经理	-	-	-	-	-
董雪萍	董事会秘书	-	-	-	-	-
合计	-	0	0	0	0%	0

## (三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	80	95
生产人员	225	152
销售人员	40	39
技术人员	68	65
财务人员	14	16
员工总计	427	367

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	5
本科	106	128
专科	107	103
专科以下	208	131
员工总计	427	367

**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，公司人员数量整体情况较去年有所下降，从人员流动情况上看，公司生产人员进行了一定调整以适应公司发展战略变化，总体上看公司员工结构满足公司发展需要。

2、员工培训：公司高度重视员工的培训和自身发展，制订了系统的培训计划，从新员工入职培训、在职人员专项业务培训、中高层管理者领导力培训等全方位培训。

3、薪酬政策：公司实施多层次的薪酬政策，按不同部门工作性质制度相适应的薪酬方案，较大程度提高公司员工工作热情。此外，公司对一线员工还实施高温补贴、餐食补贴、员工体检等，按照国家政策要求为员工购买五险，使员工享受较好的福利待遇。

4、需公司承担费用的离退休职工人数：报告期内，不存在需由公司承担的离退休职工费用。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

**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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	34,902,839.55	52,782,052.48
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	2	182,019,772.86	252,280,751.66
其中：应收票据		6,140,742.00	316,000.00
应收账款		175,879,030.86	251,964,751.66
应收款项融资			
预付款项	3	10,119,448.75	12,262,133.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4	23,014,668.82	21,170,360.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	5	246,550,937.82	181,689,810.00
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	6	250,000.00	3,380,009.77
<b>流动资产合计</b>		<b>496,857,667.80</b>	<b>523,565,117.78</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	7	176,000.00	176,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	8	17,328,760.17	15,182,076.70
在建工程	9	33,324,341.16	25,930,878.31
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10	1,851,636.37	2,201,727.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	11	256,605.44	762,506.18
递延所得税资产	12	2,198,666.02	2,055,734.36
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		55,136,009.16	46,308,922.93
<b>资产总计</b>		551,993,676.96	569,874,040.71
<b>流动负债：</b>			
短期借款	13	73,430,000.00	79,480,000.00
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	14	145,201,675.91	159,065,074.05
其中：应付票据		15,380,000.00	15,380,000.00
应付账款		129,821,675.91	143,685,074.05
预收款项	15	94,022,355.29	42,299,094.31
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	16	6,684,359.39	14,218,672.31
应交税费	17	-6,622,996.11	15,444,872.14
其他应付款	18	17,853,556.73	19,704,011.17
其中：应付利息		128,372.12	82,034.96
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			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		330,568,951.21	330,211,723.98
<b>非流动负债：</b>			
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	19	18,945,223.74	20,158,191.73
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		18,945,223.74	20,158,191.73
<b>负债合计</b>		349,514,174.95	350,369,915.71
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	20	40,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	21	104,364,839.50	104,364,839.50
减：库存股			
其他综合收益	22	321,797.38	288,681.64
专项储备			
盈余公积	23	7,356,100.15	7,356,100.15
一般风险准备			
未分配利润	24	49,962,966.50	67,020,705.23
归属于母公司所有者权益合计		202,005,703.53	219,030,326.52
少数股东权益		473,798.48	473,798.48
<b>所有者权益合计</b>		202,479,502.01	219,504,125.00
<b>负债和所有者权益总计</b>		551,993,676.96	569,874,040.71

法定代表人：林明孝

主管会计工作负责人：杨丹

会计机构负责人：董雪萍

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		32,883,737.25	47,202,849.89



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	1	6,140,742.00	316,000.00
应收账款	1	170,867,043.52	248,006,499.57
应收款项融资			
预付款项		11,650,012.10	11,144,856.71
其他应收款	2	39,028,096.96	22,614,738.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		240,392,028.84	178,510,319.79
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			154,760.22
<b>流动资产合计</b>		<b>500,961,660.67</b>	<b>507,950,024.68</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	3	11,638,862.03	11,638,862.03
其他权益工具投资		76,000.00	76,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		10,476,176.25	11,873,566.47
在建工程		780,395.66	1,105,395.66
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,851,636.37	2,201,727.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		153,142.94	762,506.18
递延所得税资产		2,009,048.98	1,968,361.16
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>26,985,262.23</b>	<b>29,626,418.88</b>
<b>资产总计</b>		<b>527,946,922.90</b>	<b>537,576,443.56</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		73,430,000.00	79,480,000.00

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		15,380,000.00	15,380,000.00
应付账款		119,114,589.82	132,261,111.07
预收款项		89,235,034.38	37,845,429.51
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,355,178.18	12,393,637.99
应交税费		-4,606,456.96	13,818,589.64
其他应付款		17,303,369.13	18,611,642.11
其中：应付利息		128,372.12	82,034.96
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>314,211,714.55</b>	<b>309,790,410.32</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		4,797,648.54	6,020,689.78
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,797,648.54</b>	<b>6,020,689.78</b>
<b>负债合计</b>		<b>319,009,363.09</b>	<b>315,811,100.10</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		40,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		108,204,341.95	108,204,341.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,356,100.15	7,356,100.15
一般风险准备			

未分配利润		53,377,117.71	66,204,901.36
<b>所有者权益合计</b>		208,937,559.81	221,765,343.46
<b>负债和所有者权益合计</b>		527,946,922.90	537,576,443.56

法定代表人：林明孝

主管会计工作负责人：杨丹

会计机构负责人：董雪萍

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		207,315,691.61	144,515,060.49
其中：营业收入	1	207,315,691.61	144,515,060.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		223,094,215.54	149,342,410.35
其中：营业成本	1	159,368,948.18	110,133,380.41
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	2	53,311.89	156,962.95
销售费用	3	25,778,933.23	18,066,831.06
管理费用	4	21,873,785.25	12,749,542.52
研发费用	5	11,749,509.39	8,037,558.96
财务费用	6	3,621,177.06	1,185,802.73
其中：利息费用		3,700,530.02	1,855,334.25
利息收入		-130,845.92	-153,376.40
信用减值损失			
资产减值损失	7	648,550.54	-987,668.28
加：其他收益	8	159,881.00	29,910.40
投资收益（损失以“-”号填列）	9	16,878.16	286,213.95
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）	10	10,231.20	-163,369.77
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-15,591,533.57	-4,674,595.28
加：营业外收入	11	344,071.34	332,055.24

减：营业外支出	12	619,161.44	20,000.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-15,866,623.67	-4,362,540.04
减：所得税费用	13	1,191,115.06	373,392.69
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-17,057,738.73	-4,735,932.73
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）		-17,057,738.73	-4,735,932.73
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			-5,565.72
2. 归属于母公司所有者的净利润		-17,057,738.73	-4,730,367.01
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		33,115.74	20,628.11
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		33,115.74	15,714.58
（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		33,115.74	15,714.58
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		33,115.74	15,714.58
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			4,913.53
<b>七、综合收益总额</b>		-17,024,622.99	-4,715,304.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		-17,024,622.99	-4,714,652.43
归属于少数股东的综合收益总额			-652.19
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.43	-0.12
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.42	-0.12

法定代表人：林明孝

主管会计工作负责人：杨丹

会计机构负责人：董雪萍

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	1	181,710,769.52	142,445,361.28
减：营业成本	1	138,405,119.77	108,479,938.85
税金及附加		23,938.36	11,440.18
销售费用		24,427,887.24	18,430,496.43
管理费用		19,225,615.77	9,716,386.94
研发费用		8,972,182.56	8,037,558.96
财务费用		2,892,620.09	1,181,853.11
其中：利息费用		2,980,540.20	1,918,507.84
利息收入		128,393.55	151,088.52
加：其他收益		159,881.00	29,910.40
投资收益（损失以“-”号填列）	2		220,216.16
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-238,375.16	849,750.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）		10,231.20	-142,006.56
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-12,304,857.23	-2,454,443.16
加：营业外收入		344,071.34	332,055.24
减：营业外支出		599,918.28	20,000.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-12,560,704.17	-2,142,387.92
减：所得税费用		-5,175.93	225,028.12
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-12,555,528.24	-2,367,416.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,555,528.24	-2,367,416.04
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
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			
<b>六、综合收益总额</b>			
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：林明孝

主管会计工作负责人：杨丹

会计机构负责人：董雪萍

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		286,634,977.61	216,224,468.01
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		2,092,423.15	907,849.65
收到其他与经营活动有关的现金	1	12,184,917.95	15,923,624.75
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>300,912,318.71</b>	<b>233,055,942.41</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		188,955,502.45	175,897,187.21
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		53,379,841.89	33,980,336.82
支付的各项税费		17,953,534.77	20,089,891.94
支付其他与经营活动有关的现金	2	31,787,661.11	31,257,922.65
<b>经营活动现金流出小计</b>		292,076,540.22	261,225,338.62
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		8,835,778.49	-28,169,396.21
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	80,550,000.00
取得投资收益收到的现金		16,878.16	286,213.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		112,200.00	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		10,129,078.16	80,836,213.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,591,129.72	737,166.54
投资支付的现金		9,100,000.00	69,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		17,691,129.72	69,737,166.54
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-7,562,051.56	11,099,047.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		41720000.00	44,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	3	1,798,195.40	2,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		43,518,195.40	46,700,000.00
偿还债务支付的现金		47,770,000.00	44,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,508,795.41	1,855,573.81
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	4	4,994,674.48	718,350.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		55,273,469.89	47,273,923.81
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-11,755,274.49	-573,923.81
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-105,579.16	191,982.35
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-10,587,126.72	-17,452,290.26
加：期初现金及现金等价物余额		37,943,507.71	39,365,894.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		27,356,380.99	21,913,604.62

法定代表人：林明孝

主管会计工作负责人：杨丹

会计机构负责人：董雪萍

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		274,540,965.34	215,655,124.59
收到的税费返还		2,092,423.15	905,127.19
收到其他与经营活动有关的现金		13,238,736.27	14,546,211.84
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>289,872,124.76</b>	<b>231,106,463.62</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		185,068,652.97	179,742,084.74
支付给职工以及为职工支付的现金		49,023,888.01	29,472,938.07
支付的各项税费		14,913,773.64	16,708,698.24
支付其他与经营活动有关的现金		37,055,857.35	28,280,361.55
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>286,062,171.97</b>	<b>254,204,082.60</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,809,952.79</b>	<b>-23,097,618.98</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			64,600,000.00
取得投资收益收到的现金			220,216.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		112,200.00	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>112,200.00</b>	<b>64,820,216.16</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		754,660.70	360,196.54
投资支付的现金			57,850,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>754,660.70</b>	<b>58,210,196.54</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-642,460.70</b>	<b>6,610,019.62</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		41,720,000.00	44,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		513,043.00	2,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>42,233,043.00</b>	<b>46,700,000.00</b>
偿还债务支付的现金		47,770,000.00	44,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,508,795.41	1,855,573.81
支付其他与筹资活动有关的现金		2,038,246.24	718,350.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>52,317,041.65</b>	<b>47,273,923.81</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-10,083,998.65</b>	<b>-573,923.81</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-105,579.16</b>	<b>204,430.13</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-7,022,085.72</b>	<b>-16,857,093.04</b>



加：期初现金及现金等价物余额		32,359,364.41	37,432,722.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>225,337,278.69</b>	<b>20,575,629.88</b>

法定代表人：林明孝

主管会计工作负责人：杨丹

会计机构负责人：董雪萍

## 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

根据财政部于2017年颁布了修订后的《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-套期会计》及《企业会计准则第37号-金融工具列报》（以下合称“新金融工具准则”）等4项新金融工具准则的相关要求，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。

财务报表按照财政部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》（财会〔2019〕1号）；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。

### 二、 报表项目注释

以下注释项目除非特别说明，期初指2019年1月1日，期末指2019年6月30日，上期系指2018年1月1日至2018年6月30日，本期指2019年1月1日至2019年6月30日。

## 世仓智能仓储设备（上海）股份有限公司 财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

金额单位：人民币元

## 一、公司基本情况

世仓智能仓储设备（上海）股份有限公司系经上海市嘉定区人民政府批准，由世仓国际股份有限公司投资设立的外商独资企业，于2002年1月22日在上海市工商行政管理局登记注册，总部位于上海市。公司现持有统一社会信用代码为9131000073456485XY的营业执照，注册资本4,000.00万元，股份总数4,000万股（每股面值1元），均为无限售条件的流通股份。公司股票已于2016年4月25日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属仓储设备制造业。主要经营活动：加工、生产仓储系统货架，移动式档案柜，自动旋转货架，工位器具，销售公司自产产品并提供维护、维修、测试、安装和调试的相关售后服务。

本财务报表业经公司2019年8月23日第二届董事会第五次会议批准对外报出。

本公司将 Wap Logistic Equipment (Int) Co,Limited、上海速稳货架有限公司、青岛世仓货架制造有限公司、无锡市世仓恒毅工业设备有限公司、浙江世仓智能仓储设备有限公司和 WAP Storage,Inc. 等6家子公司纳入本期合并财务报表范围，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个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策及会计估计

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

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

### （二）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (六) 合并财务报表的编制方法

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

#### (七) 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) 外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

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

##### 2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

#### (九) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资

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

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

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

#### （十）应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将应收单个客户金额在人民币 200 万元以上（含）的应收账款、应收单个客户金额在人民币 50 万元以上（含）的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

###### （1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	不计提坏账准备

###### （2）账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6 个月以内(含, 下同)		
7-12 个月	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4 年以上	100.00	100.00

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

#### (十一) 存货

##### 1. 存货的分类

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

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照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

按照次转销法进行摊销。

###### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十二) 长期股权投资

##### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

##### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的, 合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值



的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

### （十三）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

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	5-10	10	9-18
运输工具	5	10	18
电子设备	5	10	18
模具及其他设备	3	10	30

#### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

### （十四）在建工程

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

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚

未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

#### (十五) 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。

#### (十六) 无形资产

1. 无形资产主要系软件，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)
软件	3-5

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。

#### (十七) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有

迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

#### （十八）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。

#### （十九）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长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## （二十）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。

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要加工、生产仓储系统货架、提供仓储货架安装服务等。内销产品收入确认需满足以下条件：公司根据合同约定将产品交付给购货方，取得客户确认完工单，且产品销售收入金额已确定；外销产品收入确认需满足以下条件：公司根据合同约定在产品报关、离港后，取得提单，取得客户确认的完工单，且产品销售收入金额已确定。

## （二十一）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。

### (二十二) 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。

### (二十三) 租赁

#### 1. 经营租赁的会计处理方法

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

#### 2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

### (二十四) 重要会计政策、会计估计的变更

## 1. 会计政策变更

根据财政部于2017年颁布了修订后的《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-套期会计》及《企业会计准则第37号-金融工具列报》（以下合称“新金融工具准则”）等4项新金融工具准则的相关要求，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。

财务报表按照财政部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》（财会〔2019〕1号）；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。

## 2. 重要会计估计变更

本公司不存在需要披露重要会计估计变更。

## 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	17%、16%、11%、10%、6%[注]
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、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%、16.5%、20%、25%

[注]：根据财政部、国家税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号），自2018年5月1日起，增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。公司2018年1-4月销售货物按17%的税率计缴，自2018年5月1日起按16%的税率计缴。

### 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%
Wap Logistic Equipment (Int) Co,Limited	16.5%
WAP Storage,Inc.	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

### （二）税收优惠

1. 本公司取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市税务局和上海市地方税务局于2016年11月24日联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201631001550），2018年度企业所得税税率为15.00%。

## 五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2019 年 1 月 1 日，期末系指 2019 年 6 月 30 日；本期系指 2019 年 1-6 月，上期系指 2018 年 1-6 月。金额单位为人民币元。

### (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	142,661.06	182,403.67
银行存款	27,213,719.93	37,756,163.33
其他货币资金	7,546,458.56	14,843,485.48
合 计	34,902,839.55	52,782,052.48
其中：存放在境外的款项总额	873,815.07	2,948,895.97

##### (2) 其他说明

其他货币资金期末余额系银行汇票保证金 5,579,599.76 元，保函保证金 1,966,858.80 元。

#### 2. 应收票据及应收账款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	6,140,742.00	316,000.00
应收账款	175,879,030.86	251,964,751.66
合 计	182,019,772.86	252,280,751.66

##### (2) 应收票据

###### 1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇 票	6,140,742.00		6,140,742.00	316,000.00		316,000.00
合 计	6,140,742.00		6,142,742.00	316,000.00		316,000.00

##### (3) 应收账款明细情况

###### 1) 明细情况



种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	189,012,127.52	100.00	13,133,096.66	6.95	175,879,030.86
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	189,012,127.52	100.00	13,133,096.66	6.95	175,879,030.86

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	264,599,326.60	100.00	12,634,574.94	4.77	251,964,751.66
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	264,599,326.60	100.00	12,634,574.94	4.77	251,964,751.66

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	136,823,127.47	2,596,310.89	1.90
其中: 6 个月之内 (含)	84,896,909.71		
7-12 月	51,926,217.76	2,596,310.89	5.00
1-2 年	38,055,619.90	3,805,561.99	10.00
2-3 年	4,523,594.82	904,718.96	20.00
3-4 年	7,566,561.03	3,783,280.52	50.00
4 年以上	2,043,224.30	2,043,224.30	100.00
小 计	189,012,127.52	13,133,096.66	6.95

① 本期计提坏账准备金额 546,198.72 元。

② 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款金额 47,677.00 元。

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	坏账准备
------	------	---------	------

		的比例(%)	
北京机械工业自动化研究所有限公司	44,525,754.36	23.56%	5,192,275.95
FORMOSA HEAVY INDUSTRIES CORP(台朔重工(宁波)有限公司)	21,069,137.14	11.15%	0.00
江苏高科物流科技股份有限公司	11,071,250.00	5.86%	499,370.35
福建百宏聚纤科技实业有限公司	8,997,792.00	4.76%	122,780.15
山东华鹏玻璃股份有限公司	6,380,000.18	3.38%	638,000.02
小 计	92,043,933.68	48.70%	6,452,426.47

### 3. 预付款项

#### (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	9,457,976.61	93.46		9,457,976.61	12,059,734.84	98.35		12,059,734.84
1-2 年	605,972.14	5.99		605,972.14	158,399.00	1.29		158,399.00
2-3 年	55,500.00	0.55		55,500.00	44,000.00	0.36		44,000.00,
合 计	10,119,448.75	100.00		10,119,448.75	12,262,133.84	100.00		12,262,133.84

#### (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(%)
上海乔铖实业有限公司	759,599.53	7.51
天津市顶力仓储货架制造有限公司	462,206.64	4.57
上海林逸景观工程有限公司	450,000.00	4.45
江苏诺德物流设备制造有限公司	414,813.65	4.10
天津市顶力仓储货架制造有限公司	407,263.11	4.02
小 计	2,493,882.93	24.65

### 4. 其他应收款

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

应收利息		
其他应收款	23,014,668.82	21,170,360.03
合 计	23,014,668.82	21,170,360.03

(2) 应收利息

1) 明细情况

项目	期末数	期初数
定期存款	0.00	0.00

(3) 其他应收款

1) 明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	24,033,700.19	100.00	1,019,031.37	4.24	23,014,668.82
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	24,033,700.19	100.00	1,019,031.37	4.24	23,014,668.82

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	22,007,685.58	100.00	837,325.55	3.80	21,170,360.03
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	22,007,685.58	100.00	837,325.55	3.80	21,170,360.03

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	20,410,545.57	441,379.91	2.16
其中: 6 个月之内 (含)	11,582,947.51		
7-12 月	8,827,598.06	441,379.90	5.00
1-2 年	3,215,714.62	321,571.46	10.00

2-3 年	185,450.00	37,090.00	20.00
3-4 年	6,000.00	3,000.00	50.00
4 年及以上	215,990.00	215,990.00	100.00
小 计	24,033,700.19	1,019,031.37	4.24

(2) 本期计提坏账准备金额 181,705.82 元。

(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 0 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	8,283,778.00	8,575,161.00
应收暂付款	15,749,922.19	13,432,524.58
合 计	24,033,700.19	22,007,685.58

(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
湖州申太建设发展有限公司	保证金	6,000,000.00	7-12 月 1-2 年	24.96	450,000.00	否
Binova Int.Co investment	应收暂付款	1,173,932.44	1-2 年	4.88		否
湖州新奥燃气有限公司	暂付款	632,573.80	6 个月之内	2.63		
永辉超市股份有限公司	履约保证金	500,000.00	6 个月之内	2.08		否
广东东鹏控股股份有限公司	履约保证金	200,000.00	1-2 年	0.83	20,000.00	否
小 计		8,506,506.24		35.38	470,000.00	

## 5. 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	60,495,295.69		60,495,295.69	59,210,824.78		59,210,824.78
在产品	11,303,943.03		11,303,943.03	10,440,494.47		10,440,494.47
库存商品	171,246,945.76		171,246,945.76	106,644,600.73		106,644,600.73
委托加工物资	3,441,251.78		3,441,251.78	5,004,426.64		5,004,426.64
低值易耗品	63,501.56		63,501.56	389,463.38		389,463.38
合 计	246,550,937.82		246,550,937.82	181,689,810.00		181,689,810.00

## 6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额		2,230,009.77
理财产品	250,000.00	1,150,000.00
合 计	250,000.00	3,380,009.77

## 7. 其他权益工具投资

### (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
可供出售权益工具	176,000.00		176,000.00	176,000.00		176,000.00
其中：按成本计量的	176,000.00		176,000.00	176,000.00		176,000.00
合 计	176,000.00		176,000.00	176,000.00		176,000.00

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
世仓物流设备（杭州）有限公司	76,000.00			76,000.00
湖州世仓建设发展有限公司	100,000.00			100,000.00
小 计	176,000.00			176,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
世仓物流设备（杭州）有限公司					10.00	
湖州世仓建设发展有限公司					1.00	
小 计						

## 8. 固定资产

### (1) 固定资产增减变动

项 目	机器设备	运输工具	电子设备	模具及其他设备	合 计
账面原值					
期初数	17,728,138.97	2,819,330.89	3,447,871.16	345,316.02	24,340,657.04
本期增加	7,597,704.26	502,396.55	432,994.03	76,585.95	8,609,680.79

金额					
1) 购置	7,272,704.26	502,396.55	432,994.03	39,240.82	8,247,335.66
2) 在建工程转入	325,000.00			37,345.13	362,345.13
3) 企业合并增加					
本期减少金额	8,586,000.29		278,835.33	119,401.66	8,984,237.28
处置或报废	8,586,000.29		278,835.33	119,401.66	8,984,237.28
期末数	16,739,842.94	3,321,727.44	3,602,029.86	302,500.31	23,966,100.55
累计折旧					
期初数	5,225,221.98	1,500,981.65	2,162,620.79	269,755.92	9,158,580.34
期增加金额	917,023.77	153,724.36	231,672.61	87,000.55	1,389,421.29
1) 计提	917,023.77	153,724.36	231,672.61	87,000.55	1,389,421.29
2) 企业合并增加					
本期减少金额	3,647,402.16		166,614.76	96,644.33	3,910,661.25
处置或报废	3,647,402.16		166,614.76	96,644.33	3,910,661.25
期末数	2,494,843.59	1,654,706.01	2,227,678.64	260,112.14	6,637,340.38
账面价值					
期末账面价值	14,244,999.35	1,667,021.43	1,374,351.22	42,388.17	17,328,760.17
期初账面价值	12,502,916.99	1,318,349.24	1,285,250.37	75,560.10	15,182,076.70

(2) 融资租入固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物				
专用设备	29,193,748.54	1,622,606.31		27,571,142.23
运输工具	1,148,838.79	113,022.61		1,035,816.18
小 计	30,342,587.33	1,735,628.92		28,606,958.41

9. 在建工程

(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

零星设备购置	32,543,945.50		32,543,945.50	23,948,082.43		23,948,082.43
厂房建设	780,395.66		780,395.66	1,982,795.88		1,982,795.88
合计	33,324,341.16		33,324,341.16	25,930,878.31		25,930,878.31

10. 无形资产

项 目	软件	合 计
账面原值		
期初数	4,803,916.34	4,803,916.34
本期增加金额	82,603.77	82,603.77
(1) 购置	82,603.77	82,603.77
本期减少金额		
期末数	4,886,520.11	4,886,520.11
累计摊销		
期初数	2,602,188.96	2,602,188.96
本期增加金额	432,694.78	432,694.78
(1) 计提	432,694.78	432,694.78
本期减少金额		
期末数	3,034,883.74	3,034,883.74
减值准备		
账面价值		
期末账面价值	1,851,636.37	1,851,636.37
期初账面价值	2,201,727.38	2,201,727.38

11. 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	31,516.88	120,150.00	24,945.06		126,721.82
厂房装修费	53,617.59		53,617.59		
工厂地坪	55,087.45		55,087.45		
模具费用	350,523.02		350,523.02		
自动化板房装潢	3,500.00		3,500.00		

修理费用及其他	268,261.24	229,273.59	367,651.21		129,883.62
合 计	762,506.18	349,423.59	855,324.33		256,605.44

12. 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	14,152,128.03	2,198,666.02	13,471,900.49	2,055,734.36
合 计	14,152,128.03	2,198,666.02	13,471,900.49	2,055,734.36

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
质押及保证借款	63,430,000.00	69,480,000.00
合 计	73,430,000.00	79,480,000.00

14. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据	15,380,000.00	15,380,000.00
应付账款	129,821,675.91	143,685,074.05
合 计	145,201,675.91	159,065,074.05

(2) 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	15,380,000.00	15,380,000.00
合 计	15,380,000.00	15,380,000.00

(3) 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付材料款	122,483,534.38	138,067,274.05
应付资产购置款	7,338,141.53	5,617,800.00
合 计	129,821,675.91	143,685,074.05



15. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	94,022,355.29	42,299,094.31
合 计	94,022,355.29	42,299,094.31

(2) 账龄 1 年以上重要的预收款项

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
山西中汾酒业投资有限公司	4,500,000.00	客户项目调整，未继续开展
小 计	4,500,000.00	

16. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	13,391,361.11	39,846,706.78	47,381,474.32	5,856,593.57
离职后福利—设定 提存计划	827,311.20	3,636,712.55	3,636,257.93	827,765.82
合 计	14,218,672.31	43,483,419.33	51,017,732.25	6,684,359.39

(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	11,923,056.48	33,627,584.93	41,258,801.58	4,291,839.83
职工福利费		2,469,634.84	2,469,634.84	
社会保险费	1,065,377.57	1,932,658.71	1,951,227.05	1,046,809.23
其中：医疗保险费	891,454.39	1,647,239.45	1,660,671.29	878,022.55
工伤保险费	74,473.93	106,204.66	108,936.66	71,741.93
生育保险费	99,449.25	179,214.60	181,619.10	97,044.75
住房公积金	337,643.00	1,425,482.00	1,368,356.99	394,768.01
工会经费和职工教 育经费	65,284.06	391,346.30	333,453.86	123,176.50
小 计	13,391,361.11	39,846,706.78	47,381,474.32	5,856,593.57

(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	725,060.64	3,531,285.84	3,532,402.59	723,943.89
失业保险费	102,250.56	105,426.71	103,855.34	103,821.93
小 计	827,311.20	3,636,712.55	3,636,257.93	827,765.82

17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-6,830,971.20	11,462,019.17
城市维护建设税	19,751.81	180,390.60
教育费附加	11,498.91	355,985.69
地方教育附加	4,126.45	122,970.67
河道管理费	125.79	1,132.70
企业所得税	1,038,328.69	3,008,323.15
代扣代缴个人所得税	-176,643.23	0.06
印花税	-689,213.33	314,050.10
合 计	-6,622,996.11	15,444,872.14

18. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	128,372.12	82,034.96
其他应付款	17,725,184.61	19,621,976.21
合 计	178,535,556.73	19,704,011.17

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
应付利息	128,372.12	82,034.96
合 计	128,372.12	82,034.96

(3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	90,000.00	1,197,155.00
应付暂收款	5,635,184.61	6,424,821.21
拆借款	12,000,000.00	12,000,000.00
合 计	17,725,184.61	19,621,976.21

19. 长期应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付融资租赁款	21,525,466.04	23,422,387.40
未确认融资费用	-2,580,242.30	-3,264,195.67
合 计	18,945,223.74	20,158,191.73

20. 股本

(1) 明细情况

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	40,000,000						40,000,000

21. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	104,364,839.50			104,364,839.50
合 计	104,364,839.50			104,364,839.50

22. 其他综合收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	288,681.64	33,115.74			33,115.74		321,797.38
外币财务报表折算差额	288,681.64	33,115.74			33,115.74		321,797.38
其他综合收益合计	288,681.64	33,115.74			33,115.74		321,797.38

(2) 其他说明

其他综合收益增减原因系境外子公司外币财务报表折算差额所致。

23. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

法定盈余公积	7,356,100.15			7,356,100.15
合 计	7,356,100.15			7,356,100.15

## 24. 未分配利润

### (1) 明细情况

项 目	本期数	期初数
期初未分配利润	67,020,705.23	45,622,375.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-17,057,738.74	23,548,522.08
减：提取法定盈余公积		2,150,192.00
期末未分配利润	49,962,966.49	67,020,705.23

### (二) 合并利润表项目注释

#### 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	202,669,734.98	156,061,666.68	142,356,980.10	108,912,758.14
其他业务收入	4,645,956.63	3,307,281.50	2,158,080.39	1,220,622.27
合 计	207,315,691.61	159,368,948.18	144,515,060.49	110,133,380.41

#### 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税		
城市维护建设税	18,830.40	80,109.54
教育费附加	21,784.82	43,099.26
地方教育费附加	6,310.54	28,732.85
河道管理费	496.66	2,392.68
印花税	4,959.47	1,548.62
车船税	930.00	1,080.00
合 计	53,311.89	156,962.95

#### 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输费用	10,768,700.89	4,979,583.48

职工薪酬	7,229,079.31	6,692,798.64
折旧摊销费	70,443.47	121,108.47
业务宣传费、咨询服务费用	2,260,883.29	3,056,426.12
业务招待费	793,008.77	861,009.90
办公费、维修费	2,422,242.50	814,589.57
低值易耗、机物料		2,775.86
差旅费	1,231,553.40	1,094,649.53
租赁费	706,316.01	443,889.49
其他	296,705.59	
合 计	25,778,933.23	18,066,831.06

#### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	13,743,362.46	6,491,015.26
折旧摊销费	1,055,526.95	613,332.58
机物料、低值易耗品	557,536.18	481,414.93
差旅交通费	1,686,315.58	965,796.91
咨询服务费	2,642,003.91	2,246,443.05
业务招待费	252,291.81	256,407.86
办公费	1,200,136.33	752,250.71
租赁费	533,437.04	909,357.65
税费及其他	203,174.99	33,523.57
合 计	21,873,785.25	12,749,542.52

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用	11,749,509.39	8,037,558.96
合 计	11,749,509.39	8,037,558.96

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	3,700,530.02	1,855,334.25
利息收入	-130,845.92	-153,376.40
汇兑收益	40,473.44	-585,566.21
手续费及其他	11,019.52	69,411.09
合 计	3,621,177.06	1,185,802.73

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	648,550.54	-987,668.28
合 计	648,550.54	-987,668.28

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
突出贡献奖		10,000.00	
金山财政局补贴		19,910.40	
上海市山阳镇专项经费优秀贡献奖	5,000.00		
市场多元化专项资金	144,881.00		
中小企业专项资金补贴-CE 认证	10,000.00		
合 计	159,881.00	29,910.40	

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

9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品处置取得的投资收益	16,878.16	57,687.81
投资理财产品在持有期间的投资收益		228,526.14
合 计	16,878.16	286,213.95

10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置	10,231.20	-163,369.77	10,231.20
合 计	10,231.20	-163,369.77	10,231.20

### 11. 营业外收入

#### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助			
其他	344,071.34	332,055.24	
合 计	344,071.34	332,055.24	

### 12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产毁损报废损失	599,918.28	
其他	19,243.16	20,000.00
合 计	619,161.44	20,000.00

### 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	1,224,046.72	92,509.82
递延所得税费用	-142,931.66	280,882.87
合 计	1,191,115.06	373,392.69

#### (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	-15,866,623.67	-4,362,540.04
按母公司适用税率计算的所得税费用		
子公司适用不同税率的影响		
加计扣除数据		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
调整以前期间所得税的影响	1,224,046.72	92,509.82
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	-142,931.66	280,882.87

所得税费用	1,191,115.06	373,392.69
-------	--------------	------------

(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
财务费用-利息收入	130,845.92	153,376.40
政府补助及其他	159,881.00	29,910.40
收回保证金	1,826,280.00	7,492,359.20
收到往来金额	10,067,911.03	8,247,978.75
合 计	12,184,917.95	15,923,624.75

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付往来金额	4,259,935.07	3,734,655.51
费用中付现部分	21,764,224.08	17,666,234.14
存入保证金	5,744,258.80	9,837,033.00
其他	19,243.16	20,000.00
合 计	31,787,661.11	31,257,922.65

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
员工借款		2,000,000.00
收售后回租款	1,798,195.40	
合计	1,798,195.40	2,000,000.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
融资租赁支付的租金	4,994,674.48	718,350.00
质押的银行贷款保证金		
合计	4,994,674.48	718,350.00

5. 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	-17,057,738.73	-4,735,932.73
加: 资产减值准备	648,550.54	-987,668.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,175,420.22	1,092,323.88
无形资产摊销	432,694.78	216,581.81
长期待摊费用摊销	855,324.33	319,911.46
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)	-10,231.20	163,369.77
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)	3,741,003.46	1,269,768.04
投资损失(收益以“-”号填列)	-16,878.16	-286,213.95
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-142,931.66	280,882.87
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)	-64,861,127.82	-63,507,701.22
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	77,710,802.66	56,128,579.68
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	6,360,890.07	-18,123,297.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,835,778.49	-28,169,396.21
2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	27,356,380.99	21,913,604.62
减: 现金的期初余额	37,943,507.71	39,365,894.88
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	-10,587,126.72	-17,452,290.26
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	27,356,380.99	37,938,567.00

其中：库存现金	142,661.06	182,403.67
可随时用于支付的银行存款	27,213,719.93	37,756,163.33
可随时用于支付的其他货币资金		
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	27,356,380.99	37,938,567.00

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 明细情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,546,458.56	银行承兑、贷款保证金、保函保证金、定期存款质押
应收账款	60,100,000.00	借款质押
合 计	67,646,458.56	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	538,874.02	6.8747	3,704,597.23
港币	323.89	0.8762	283.79
其他应收款			
其中：港币	1,392,400.00	0.8762	1,220,020.88
美元	25,599.46	6.8747	175,988.61
其他应付款			
其中：美元	2,740.00	6.8747	18,836.68

3. 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
上海市山阳镇专项经费优秀贡献奖	5,000.00	其他收益	与收益相关
市场多元化专项资金	144,881.00	其他收益	与收益相关
中小企业专项资金补贴-CE 认证	10,000.00	其他收益	与收益相关

小 计	159,881.00		
-----	------------	--	--

## 六、在其他主体中的权益

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	
上海速稳货架有限公司	上海	上海	建筑业	100.00		非同一控制下企业合并
青岛世仓货架制造有限公司	青岛	青岛	商贸业	100.00		非同一控制下企业合并
无锡市世仓恒毅工业设备有限公司	江苏	无锡	商贸业	100.00		设立
浙江世仓智能仓储设备有限公司	浙江	浙江	制造业	100.00		设立
WAP Storage,Inc.	美国	美国	商贸业	100.00		设立

## 七、与金融工具相关的风险

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

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

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司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，以确保本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	

应收账款	84,896,909.71				84,896,909.71
其他应收款	11,582,947.51				11,582,947.51
小 计	96,479,857.22				96,479,857.22

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及 应收账款	158,442,716.29				158,442,716.29
其他应收款	14,734,584.55				14,734,584.55
小 计	173,177,300.84				173,177,300.84

## (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
短期借款	73,430,000.00	73,430,000.00	73,430,000.00
应付票据	15,380,000.00	15,380,000.00	15,380,000.00
应付账款	129,821,675.91	129,821,675.91	129,821,675.91
其他应付款	17,853,556.73	17,853,556.73	17,853,556.73
长期应付款	18,945,223.74	21,525,466.04	21,525,466.04
小 计	255,430,456.38	258,010,698.68	258,010,698.68

(续上表)

项 目	期初数		
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内
短期借款	79,480,000.00	81,322,900.46	81,322,900.46
应付票据及应付账款	159,068,074.05	159,068,074.05	159,068,074.05
其他应付款	19,704,011.17	19,704,011.17	19,704,011.17

长期应付款	20,158,191.73	23,422,387.40	23,422,387.40
小 计	278,407,276.95	283,514,373.08	283,514,373.08

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

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

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 73,430,000.00 元 (2018 年 12 月 31 日：人民币 79,480,000.00 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。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

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

## 八、关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 本公司的母公司情况

##### (1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
世仓投资有限公司	香港	商贸	美元 2,213,655.00	40.7485	40.7485

(2) 本公司最终控制方是林明孝。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

#### 3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
宋娇娥	实际控制人林明孝的配偶
林明我、陈志佳	实际控制人林明孝的妹妹、妹婿
杨丹	高级管理人员
上海中路（集团）有限公司	股东（持股 11.9197%）

世仓国际股份有限公司	母公司股东之一的参股公司
王良华	母公司股东之一的执行事务合伙人
赵士逸	母公司的股东
湖州世仓建设发展有限公司	公司持股 1%的非关联企业

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
世仓国际股份有限公司	货架	4,483,532.37	3,591,972.47
小 计		4,483,532.37	3,591,972.47

2. 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	担保期限	担保是否已经履行完毕
浙江世仓智能仓储设备有限公司、林明孝、宋娇娥	80,760,000.00	2019年7月23日至2020年7月17日	否
林明孝、宋娇娥	20,000,000.00	2019年3月13日至2020年3月13日	否
林明孝、陈志佳、上海创业接力融资担保有限公司	3,000,000.00	2019年6月27日至2020年6月27日	否

3. 关联方资金拆借

关联方	期初金额	本期拆入	本期归还	本期支付利息	期末金额
拆入					
宋娇娥	3,000,000.00				3,000,000.00
杨丹	7,000,000.00				7,000,000.00
王良华	500,000.00				500,000.00
赵士逸	500,000.00				500,000.00
林明我	500,000.00				500,000.00

4. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	同期数
-----	-----	-----

关键管理人员报酬	2,265,963.34	1,771,145.00
----------	--------------	--------------

### (三) 关联方应收应付款项

#### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	世仓国际股份有限公司	-1,015,506.95		5,048,005.67	
小 计		-1,015,506.95		5,048,005.67	

### 九、承诺及或有事项

#### (一) 重要承诺事项

截止资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

#### (二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

### 十、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

### 十一、其他重要事项

1、本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	立体库仓储系统	穿梭式仓储设备	通用货架	安装收入	合计
主 营 业 务 收 入	67,456,417.71	22,204,294.97	77,005,920.79	36,003,101.51	202,669,734.98
主 营 业 务 成 本	53,149,219.56	16,041,918.72	53,609,706.17	33,260,822.23	156,061,666.68

### 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. 应收票据及应收账款

###### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
	账面余额	账面余额
应收票据	6,140,742.00	316,000.00
应收账款	170,867,043.52	248,006,499.57
合 计	177,007,785.52	248,322,499.57

###### (2) 应收票据

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇 票	6,140,742.00		6,140,742.00	316,000.00		316,000.00
合 计	6,140,742.00		6,140,742.00	316,000.00		316,000.00

## (3) 应收账款

## 1) 明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项 计提坏账准备					
按信用风险特征组合 计提坏账准备	183,733,751.83	100%	12,866,708.31	7%	170,867,043.52
单项金额不重大但单 项计提坏账准备					
合 计	183,733,751.83	100%	12,866,708.31	7%	170,867,043.52

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项 计提坏账准备					
按信用风险特征组合 计提坏账准备	260,607,308.74	100%	12,600,739.17	4.84%	248,006,499.57
单项金额不重大但单 项计提坏账准备					
合 计	260,607,308.74	100%	12,600,739.17	4.84%	248,006,499.57

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	131,101,951.32	2,472,974.95	1.89
其中: 6 个月以内 (含)	77,841,442.29		
7-12 个月	53,260,509.03	2,472,974.95	5.00
1-2 年	38,536,186.96	3,682,132.18	10.00



2-3年	4,500,914.82	900,182.96	20.00
3-4年	7,566,561.03	3,783,280.52	50.00
4年及以上	2,028,137.70	2,028,137.70	100.00
小计	183,733,751.83	12,866,708.31	7.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提准备 312,446.14 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 46,477.00 元。

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
北京机械工业自动化研究所有限公司	44,525,754.36	24.23	5,192,275.95
FORMOSA HEAVY INDUSTRIES CORP(台朔重工(宁波)有限公司)	21,069,137.14	11.47	0.00
江苏高科物流科技股份有限公司	11,071,250.00	6.03	499,370.35
福建百宏聚纤科技实业有限公司	8,997,792.00	4.90	122,780.15
山东华鹏玻璃股份有限公司	6,380,000.18	3.47	638,000.02
小计	92,043,933.68	50.10	6,452,426.47

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应收利息		
其他应收款	39,028,096.96	22,614,738.50
合计	39,028,096.96	22,614,738.50

(2) 应收利息

1) 明细情况

项目	期末数	期初数
定期存款	0.00	0.00

(3) 其他应收款

1) 明细情况

种类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	39,555,048.53	100.00	526,951.57	1.33	39,028,096.96
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	39,555,048.53	100.00	526,951.57	1.33	39,028,096.96

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	23,136,407.05	100.00	521,668.55	2.25	22,614,738.50
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	23,136,407.05	100.00	521,668.55	2.25	22,614,738.50

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	38,983,433.91	268,120.11	0.69
其中: 6 个月之内 (含)	33,621,031.73		
7-12 月	5,362,402.18	268,120.11	5.00
1-2 年	189,714.62	18,971.46	10.00
2-3 年	173,800.00	34,760.00	20.00
3-4 年	6,000.00	3,000.00	50.00
4 年及以上	202,100.00	202,100.00	100.00
小 计	39,555,048.53	526,951.57	1.33

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额: 5,283.02 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销其他应上款金额 0.00 元。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	2,079,178.00	2,315,271.00
应收暂付款	9,117,220.55	7,230,136.05
内部往来	28,358,649.98	13,591,000.00
合 计	39,555,048.53	23,136,407.05

(4) 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
永辉超市股份有限 公司	履约保证金	500,000.00	半年之内	1.26		否
广州东鹏控股股份 有限公司	履约保证金	200,000.00	半年之内	0.51		否
拉货宝网络科技有 限责任公司	履约保证金	150,000.00	半年之内	0.38		否
安徽中粮油脂有限 公司	履约保证金	144,000.00	半年之内	0.36		否
宁波新松机器人科 技有限公司	履约保证金	100,000.00	半年之内	0.25		否
小 计		1,094,000.00		2.76		

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	13,638,862.03	2,000,000.00	11,638,862.03	13,638,862.03	2,000,000.00	11,638,862.03
合 计	13,638,862.03	2,000,000.00	11,638,862.03	13,638,862.03	2,000,000.00	11,638,862.03

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期 增加	本期 减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
上海速稳货架有限 公司	2,000,000.00			2,000,000.00		2,000,000.00
Wap Logistic Equipment (Int) Co, Limited	826,098.00			826,098.00		
青岛世仓货架制造 有限公司	2,548,609.03			2,548,609.03		

无锡市世仓恒毅工业设备有限公司	1,270,000.00			1,270,000.00	
浙江世仓智能仓储设备有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00	
WAP Storage, Inc.	994,155.00			994,155.00	
小 计	13,638,862.03			13,638,862.03	2,000,000.00

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	176,524,361.16	134,439,185.74	140,494,264.60	107,473,751.08
其他业务收入	5,186,408.36	3,965,934.03	1,951,096.68	1,006,187.77
合 计	181,710,769.52	138,405,119.77	142,445,361.28	108,479,938.85

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置理财产品产生的投资收益	0.00	220,216.16
合 计	0.00	220,216.16

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	10,231.20	
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）	159,881.00	
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	16,878.16	
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		-275,090.10
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计		-88,099.74
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）		13,451.46
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额		-74,648.28

## （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	-8.10	-0.43	-0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.07	-0.42	-0.42

### 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	-17,057,738.73
非经常性损益	B	-74,648.28

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	-16,983,090.45
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	219,030,326.52
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	
对子公司增资所影响的净资产		
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	
子公司外币报表折算差额	I	33,115.74
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	6.00
报告期月份数	K	6.00
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	210,501,457.16
加权平均净资产收益率	M=A/L	-8.10
扣除非经常损益加权平均净资产收益率 (%)	N=C/L	-8.07

### 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	-17,057,738.73
非经常性损益	B	-74,648.28
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	-16,983,090.45
期初股份总数	D	40,000,000.00
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	$L=D+E+F \times \frac{G}{K}-H \times \frac{I}{K}-J$	40,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	-0.43
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.42

(2) 稀释每股收益的计算过程

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

世仓智能仓储设备（上海）股份有限公司

二〇一九年八月二十三日