



拓峰科技

NEEQ : 870051

浙江拓峰科技股份有限公司

Zhejiang TOFine Sci&Tech Co.,Ltd



半年度报告

2019

## 公司年度大事记

<p>2019年1月12日，公司参加2019西门子化工行业客户日活动，基于精细化工数字化领域的积极探索和丰富经验，公司详细介绍企业在开展数字化实践过程中的实施路径和应用案例，引起与会观众的广泛兴趣与关注。</p>	<p>2019年3月，公司全资子公司拓峰设备成为菲尼克斯分销商协会第四届理事单位。</p>
<p>2019年5月5日，公司入选杭州市2019年数字工程服务机构名单，拓峰科技数字化改造提升业务能力、数字化解决方案设计实施能力得到了地市主管部门的认可。</p>	<p>2019年6月4日，公司与江苏经信智能制造研究院成功签定战略合作协议，双方将共同努力，推进拓峰科技智能制造战略，满足智能制造领域市场需求，助力企业实现智能化升级，推动制造业高质量发展，共同携手推进长三角地区智能制造协调发展，共赢未来。</p>
<p>2019年6月25日，拓峰科技与西湖区工商联、江山化龙溪村签订“千企联千村，消灭薄弱村”的村企共建协议，助推消薄项目加快推进。</p>	<p>2019年7月10日，公司完成2018年度权益分派，共计分派现金股利120.00万元。</p>

# 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 .....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	20
第七节 财务报告 .....	23
第八节 财务报表附注 .....	35

## 释义

释义项目	指	释义
母公司	指	浙江拓峰科技股份有限公司
公司、本公司、股份公司、拓峰科技	指	浙江拓峰科技股份有限公司及下属子公司、办事处
杭自院	指	杭州自动化技术研究院有限公司
杭自院传感公司	指	杭州自动化技术研究院传感技术有限公司
尚峰投资	指	杭州尚峰投资管理合伙企业(有限合伙)
铭峰投资	指	杭州铭峰投资管理合伙企业(有限合伙)
佩峰投资	指	杭州佩峰投资管理合伙企业(有限合伙)
铭拓投资	指	杭州铭拓投资管理合伙企业(有限合伙)
拓峰设备	指	浙江拓峰自动化设备有限公司
上海拓峰	指	上海拓峰自动化系统有限公司
宁波拓峰	指	宁波拓峰自动化系统有限公司
南京拓峰	指	南京拓峰自动化系统有限公司
成都拓峰	指	成都拓峰自动化系统有限公司
沈阳拓峰	指	沈阳拓峰自动化系统有限公司
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》
董监高	指	董事、监事、高级管理人员
证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、财通证券	指	财通证券股份有限公司
会计师、会计师事务所	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
律师、律师事务所	指	北京大成(杭州)律师事务所
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
挂牌	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让之行为
西门子	指	西门子(中国)有限公司
研华	指	北京研华兴业电子科技有限公司
魏德米勒	指	魏德米勒电联接(上海)有限公司
菲尼克斯	指	南京菲尼克斯电气有限公司
威图	指	威图电子机械技术(上海)有限公司
SMC	指	SMC(中国)有限公司
UR 机器人	指	优傲机器人贸易(上海)有限公司
图尔克	指	图尔克(天津)传感器有限公司
贤二智能	指	杭州贤二智能科技有限公司

## 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。

公司负责人徐赤、主管会计工作负责人杨洁及会计机构负责人（会计主管人员）傅健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	(一)载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章对的财务报表。 (二)年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	浙江拓峰科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang TOFine Sci&Tech Co.,Ltd
证券简称	拓峰科技
证券代码	870051
法定代表人	徐赤
办公地址	杭州市西湖区西园七路6号1幢

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杨洁
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0571-56832917
传真	0571-88821218-0
电子邮箱	yangjie@tofine.com
公司网址	www.tofine.com
联系地址及邮政编码	杭州市西湖科技园西园七路6号1幢 310030
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	2003年6月18日
挂牌时间	2016年12月9日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-电气机械和器材制造业-其他电气机械及器材制造-其他未列明电气机械及器材制造
主要产品与服务项目	自动化产品和智能装备的代理销售及自动化产品的系统集成
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	杭州自动化技术研究院有限公司
实际控制人及其一致行动人	徐赤、刘军、卜琰

### 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	91330100749495789Q	否
金融许可证机构编码		否
注册地址	杭州市西湖科技园西园七路6号1幢	否
注册资本（元）	30,000,000.00	否

## 五、 中介机构

主办券商	财通证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市杭大路15号嘉华国际商务中心
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	无
签字注册会计师姓名	无
会计师事务所办公地址	无

## 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	304,162,086.49	342,177,393.15	-11.11%
毛利率%	11.93%	10.52%	
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,040,800.44	230,250.06	-552.03%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,581,783.29	37,706.51	-4,294.99%
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）	-1.95%	0.44%	
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）	-2.97%	0.07%	
基本每股收益	-0.03	0.01	-400.00%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	337,884,682.67	359,595,586.10	-6.04%
负债总计	279,060,051.61	300,255,473.59	-7.06%
归属于挂牌公司股东的净资产	52,767,848.96	53,808,649.40	-1.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.76	1.79	-1.93%
资产负债率%（母公司）	64.70%	65.75%	-
资产负债率%（合并）	82.59%	83.50%	-
流动比率	1.11	1.10	-
利息保障倍数	1.09	1.49	-

### 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	-16,753,841.32	-14,801,039.98	-13.19%
应收账款周转率	2.63	3.13	-
存货周转率	3.18	4.08	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-6.04%	-3.02%	-

营业收入增长率%	-11.11%	3.22%	-
净利润增长率%	-168.37%	-64.62%	-

## 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	30,000,000	30,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助(与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)	507,558.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	37,162.62
<b>非经常性损益合计</b>	<b>544,721.19</b>
所得税影响数	1,695.63
少数股东权益影响额(税后)	2,042.71
<b>非经常性损益净额</b>	<b>540,982.85</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 (空) 不适用

单位：元

科目	上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	132,307,072.34			
应收票据		25,934,178.41		
应收账款		106,372,893.93		
应付票据及应付账款	142,142,607.61			
应付票据		105,080,000.00		
应付账款		37,062,607.61		

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

拓峰科技母公司主营业务为系统集成业务和自主品牌业务两大板块。系统集成业务是公司业务经营的重要环节，通过集成业务，公司基于客户对自动化产品及系统、数字化生产线及车间、智能工厂以及集团化企业等不同数字化改造需求层次，为客户提供高性价比智能制造解决方案。

拓峰设备系浙江拓峰科技股份有限公司全资子公司，主要代理销售国内外知名公司自动化产品和智能装备，如西门子、研华、菲尼克斯、魏德米勒、威图、SMC、UR 机器人、图尔克等，并根据客户需求提供 PLC、工控机、传感器、仪器仪表、变频器、运动控制、低压电气、电联接、机器人等产品和装备。拓峰设备的代理产品业务广泛服务于机械、化工、电力、冶金、石化、建材、轻纺、医药、市政、航天等的行业客户。

当前，公司在华东、东北、华中和西南地区相继建立了九个区域性子公司及办事处，致力于将拓峰全自动化系列的产品及服务推送到客户身边。采用以直销为主、分销为辅、网络并行的销售模式，通过巩固已有客户、挖掘潜在客户的方式，以技术团队提供较高性价比服务作为支撑，满足客户多样化差异性需求。

工业自动化产品和智能装备的销售服务、结合自动化和数字化技术的系统集成是公司经营模式中两个重要且相互补充的环节。自动化产品销售业务是目前公司主要的经营环节，是收入的主要组成部分。系统集成业务是公司业务经营的重要环节，通过集成业务，公司向终端客户直接提供其所需要的系统集成产品及技术服务。公司正在进行扩大提高系统集成业务占比的战略调整。

报告期内，公司的商业模式较上年未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的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，公司主营业务与上一年度相比无变化，为工业自动化控制系统、机电一体化装备和信息化平台设计、研发、制造、销售、集成和服务。公司管理层以公司发展战略和经营计划为指导，严格按照 2019 年初工作计划推进各项工作，积极拓展市场，同时不断完善内部管控制度，严格实施质量体系管理，有效提高经营效率及预防各类风险发生的可能性，增强公司长期发展、可持续发展的能力。报告期内，公司总体运营平稳。

报告期内，公司实现营业收入 30,416.21 万元，较上年同期减少 3,801.53 万元，减幅 11.11%；实现净利润-51.55 万元，较上年同期减少了 126.95 万元，减幅 168.37%，主要原因系报告期内市场整体下滑，公司调整业务结构，本期较上年同期收入减少，费用小幅增加所致。报告期内，公司通过产品线整合销售及系统集成能力提升进一步增强企业竞争力，其中系统集成业务在生物发酵、食品医药、环保、化工、空分、新能源等行业取得了进展，后期公司会针对以上行业进行持续投入拓展。

报告期内，公司所处行业未发生重大波动，公司的商业模式也未发生重大变化。同时公司持续进行核心竞争力的培育，整合资源积极推进业务转型，向解决方案服务商和多行业系统集成方案提供商转变。另公司通过实施内部管理变革和架构调整，加强管理力量、优化组织架构、再造工作流程，激发员工积极性等措施，提升整体运营效率。

### 三、 风险与价值

#### 1、对单一供应商依赖的风险

公司与主要供应商西门子签订协议，就自动化产品和智能装备开展分销合作。报告期内，公司从西门子采购的金额占公司同期采购总额的比例均超过 50.00%，对西门子存在一定程度的依赖，西门子公司对分销商的相关政策变化可能会对公司的正常经营及利润造成一定影响。

经过长期的合作，公司与西门子建立了稳定的合作关系，公司获得西门子 2016 年度最佳客户服务分销商奖、华东区最佳系统集成商奖、化工行业首选精英合作伙伴、全球白金解决方案合作伙伴、2017 年度西门子最佳分销商奖和优秀分销商奖、2018 年度西门子优秀分销商等荣誉称号，并成为西门子过程自动化全球行业解决方案合作伙伴（SOP），成为西门子过程自动化全国唯一的解决方案提供商。从行业发展角度来看，工业自动控制技术已比较成熟，各品牌产品之间具有一定的可替代性，除了少数高端产品外，公司具备较强的自主选择供应商的余地。从公司与西门子的合作关系的稳定性及行业发展角度分析，公司对西门子的依赖给公司持续经营能力造成重大不利影响的可能性较小。

应对措施：公司将持续优化与西门子的合作模式，在西门子产品的业务和技术的基础上，提供本公司特有的延伸服务内容和扩展产品技术功能。同时为了减轻对西门子的依赖，近年来公司采取在突出重点品牌的基础上兼顾差异化的发展战略，在稳定与西门子合作关系的同时，积极与其他品牌的供应商进行合作，增加产品种类。公司已与如研华、魏德米勒、菲尼克斯、SMC、图尔克等知名公司建立了良好的合作关系。未来公司仍将加强自身的研发和创新能力，逐步提升工业化系统集成占总体收入的比重，增强自身的可持续发展能力，降低对单一供应商的依赖。报告期内，已初步取得成效。

#### 2、市场竞争和产品研发能力滞后的风险

从工业自动化产品行业角度看，分销商模式由于具备提升物流效率、保障产品的市场覆盖、保证本地化优质服务等优势，逐步成为产品制造商最重要的业务策略之一。近年来国内专业分销商发展迅速，同时国际知名分销商亦瞄准了国内的分销市场，公司面临的市场竞争压力不断增加。在此背景下，技术和产品研发能力将直接影响公司的发展步伐。

应对措施：公司在保持自动化产品和智能装备分销不断发展的同时，加大研发投入、增强产品和技术研发能力的策略，满足客户的差异化需求，逐步提升工业自动化系统集成收入占总体收入的比重。公司将通过持续引进技术人才，加强内部人才培养，开展多个新项目和新技术的研发，提升公司的技术开发实力，逐步减弱存在的技术和产品研发滞后的风险。

#### 3、实际控制人不当控制的风险

实际控制人徐赤持有公司 29.10%的股权，徐赤、刘军、卜琰三人合计持有杭自院 62.44%的股权；杭自院持有拓峰科技 55.00%的股份，且通过担任佩峰投资、铭峰投资及尚峰投资的执行事务合伙人，控制了拓峰科技 25.00%的表决权，即杭自院合计控制了拓峰科技 80.00%的表决权；故徐赤、刘军、卜琰三人通过杭自院控制了拓峰科技 80.00%的表决权；另外徐赤担任铭拓投资的执行事务合伙人，通过铭拓投资控制了拓峰科技 20.00%的表决权。而徐赤、刘军与卜琰于 2016 年 7 月 27 日又签署了《一致行动协议》，故徐赤控制了拓峰科技 100.00%的表决权，且报告期内徐赤一直担任拓峰科技的董事长，能对公司的重大决策、人事任免和经营方针产生重大影响，存在实际控制人不当控制的风险。

应对措施：公司已制定了健全的股东大会、董事会及监事会议事规则等制度，形成了较为完善的法人治理结构和治理机制，以防范可能发生的实际控制人不当控制的风险。公司未来将按照相关法律、法规和规章制度的规定，强化董事、监事和高级管理人员在公司治理和规范运作方面的理解、执行能力，督促其勤勉尽责。同时充分发挥监事会作用，通过召开相关会议、现场检查等措施对公司董事会、高级管理人员进行监督、行使相关监督职权。

#### 4、税收优惠政策变动的风险

公司于 2017 年 11 月 13 日复审认定通过重新取得了《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201733003540，有效期为三年。三年内公司可享受每年 15% 的所得税优惠税率。一旦国家政策有变或高新技术企业资格不能持续保持，公司将不能享受相应的税收优惠政策。

应对措施：公司将进一步加大研发投入，提高自动化系统集成的技术水准，提升公司的盈利能力；不断完善公司内部治理机制，努力提升科学管理水平，降低管理成本；积极构建并优化营销渠道，巩固已有市场，深入挖掘潜在客户资源，搭建流程式、模块化的营销体系，降低销售成本，以增强公司的盈利能力及市场竞争力。

#### 5、人才流失风险

工业自动化行业是典型的知识密集型行业，技术人员的专业素质是制约产业发展的直接因素，是衡量公司市场竞争力的关键因素之一。公司经过多年的探索和积累，培养了一支经验丰富的高素质管理技术团队。随着业务规模的不断扩大，公司对行业内初、中、高级人才的需求也日益迫切，公司能否有效吸纳人才，是公司日后能否顺利开展业务并保持市场竞争力的重要因素。作为一家处于成长期的企业，面对巨大的市场机会，企业的快速发展需要能够与之匹配的人才团队，对团队的稳定性、专业性、开拓性、快速学习等方面提出了更高的要求。在未来的发展中，公司可能会面对相关的团队适应性风险，如果出现核心人员离职，将给公司未来运营带来一定风险。

应对措施：技术人才队伍的稳定需要企业给予合适的发展空间和正向激励，公司着力建设完善的技术管理和考核体系，重视各类技术知识积累。规划各类技术人才的职业发展通道，鼓励各种类型的技术立项研究，对各类技术成果进行认定和奖励，并对贡献突出的骨干给予股权激励。通过骨干人才的传帮带作用，建设合理的人才梯队。通过持续优化技术人员的工作和生活环境，保证核心技术人才队伍的稳定和发展。

#### 6、公司短期偿债能力不足的风险

2019 年 6 月 30 日和 2018 年 12 月 31 日，公司合并的资产负债率分别为 82.59%、83.50%，流动比率分别为 1.11、1.10，速动比率分别为 0.79、0.85，资产负债率总体偏高，流动比率和速动比率亦有待提高，存在短期偿债能力不足的风险，但呈逐步改善趋势。

应对措施：公司未来将继续通过业务转型、提质增效来改善收入结构、优化资金的合理配置；加强应收账款和存货的过程管理，不断增强资产的流动性；加强资金管理，不断提高资金使用效率，逐步降低资产负债率，提升短期偿债能力。

#### 7、盈利能力较弱风险

2019 年 1-6 月、2018 年 1-6 月，公司营业收入分别为 30,416.21 万元、34,217.74 万元，净利润分别为-51.55 万元、75.40 万元，扣除非经常性损益后净利润分别为-153.47 万元、3.77 万元。虽然公司营业收入略有下降，主要原因系调整公司业务结构所致。

应对措施：公司正采取业务转型、差异化营销等多种措施，通过事前、事中、事后全流程管理等手段，严格管控费用开支；同时采取措施逐步提升利润较高的工业自动化系统集成收入占总体收入的比重，不断提升自身盈利能力。

## 四、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

√适用 □不适用

2018 年，公司积极响应省委组织部“千企结千村，消灭薄弱村”专项行动号召，与江山市保安乡

化龙溪村签订了村企对接协议，多次为“对口帮扶村”提供项目对接活动，并组织了江山农土特产订购会，为其增加村集体和农民的收入贡献了力量。

2019年6月25日，公司与西湖区工商联、江山化龙溪村签订村企共建协议，助推结对村消薄项目加快推进。

## （二） 其他社会责任履行情况

公司自成立以来，致力于做富有社会责任感的企业，把做强做大主业和履行社会责任有机统一起来，把承担相应的经济、环境和社会责任作为自觉行为，得到了地方政府、广大消费者和社会各界的充分肯定。报告期内，公司社会责任建设工作取得的成果如下：

1、强化科学管理，注重保护环境。公司通过了ISO14001环境管理体系监督审核，建有系统的环境管理及应急响应管理制度和目标，积极开展安全清洁生产，实行节能降耗；并利用现代信息技术手段，实行无纸化办公，积极推进节约型社会建设。

2、坚持以人为本，丰富企业文化。公司通过了OHS18001职业健康安全管理体系监督审核，建设并践行职代会、薪酬、休假、福利、培训等用工管理制度，保障职工的合法权益；公司深入了解职工需求，坚持建设医疗互助体系，积极持续帮扶困难职工。

3、加强诚信建设，落实社会责任。公司通过了ISO9001质量管理体系监督审核，是国家级高新技术企业，持续开展产品技术创新研发。公司建有完善的合同管理制度、采购管理制度和售后服务体系，按规定进行工商年报公示，被评为纳税信用等级A级、工商信用等级A级，并获得AAA级信用企业证书。

此外，公司积极吸纳3名残疾人就业，为残疾人职工提供适合其身体状况的劳动条件。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 报告期内公司发生的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	650,000.00	273,769.98
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	4,000,000.00	67,430.90
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		
6. 其他	250,000,000.00	174,460,000.00
合计	254,650,000.00	174,801,200.88

明细情况：

1、 购买原材料、燃料、动力系公司向关联方杭州自动化技术研究院有限公司采购货物 66,222.81 元，接受杭州自动化技术研究院传感技术有限公司技术服务，共计 207,547.17 元；

2、销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售系公司向关联方杭州自动化技术研究院有限公司和杭州自动化技术研究院传感技术有限公司销售商品，分别为 66,167.18 元和 1,263.72 元；

3、其他系关联方杭自院、徐赤、金晓滢为公司提供担保，共计 174,460,000.00 元。以上日常性关联交易已经由公司第一届董事会第十二届会议、公司第一届监事会第九次会议决议和 2018 年度股东大会审议通过。

## (二) 股权激励计划在报告期的具体实施情况

2017 年，经第一届董事会第三次会议和 2017 年第一次临时股东大会审议通过，公司启动第一次《股票期权激励计划》，授予 50 名激励对象 202.00 万份期权，占比公司总股本的 6.73%。

2018 年 5 月 17 日，经公司第一届董事会第九次会议审议，2017 年度公司指标已达行权标准且有 30 名激励对象符合行权条件。在第一个行权期（2018 年 5 月 21 日至 2018 年 6 月 20 日）内，除 1 名激励对象放弃行权外，共有 29 名激励对象行权，总计行权 26.45 万份期权，占比公司总股本的 0.88%。

2019 年 4 月 18 日，经公司第一届董事会第十二次会议审议，2018 年度公司指标未达本激励计划第二期行权标准，不符合股票期权激励计划的行权条件，故本期不予行权。

## (三) 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	2016/12/9	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不从事或参与公司同业竞争活动	正在履行中
董监高	2016/12/9	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不从事或参与公司同业竞争活动	正在履行中
全体股东	2016/12/9	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不占用公司资金	正在履行中
董监高	2016/12/9	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不占用公司资金	正在履行中
董事	2016/7/27	-	挂牌	一致行动承诺	董事徐赤、刘军、卜琰承诺保持一致行动	正在履行中

### 承诺事项详细情况：

#### 1、关于避免同业竞争的承诺

为避免未来发生同业竞争的可能，公司实际控制人、全体股东、董监高、核心技术人员均签署了《避免同业竞争的承诺》，承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权或在经济实体、机构、经济组织中担任总经理、财务总监、技术总监及其他高级管理人员或核心技术人员，并愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

#### 2、关于不占用公司资金的承诺

为避免未来发生占用公司资金的情况，公司全体股东、董监高签署了《关于不占用公司资金的承诺》，承诺直接或间接控制的企业在与公司发生的经营性往来中，将不以任何方式直接或间接占用公

司资金，不以任何方式要求公司提供资金使用，并避免与公司发生与正常经营无关的资金往来行为，并愿意承担由于上述承诺与事实不符引起的一切法律责任。

### 3、关于保持一致行动的承诺

2016年7月27日，公司董事徐赤、刘军、卜琰签署了《一致行动协议》，主要内容为：“（1）各方在行使股东的权利时（包括但不限于提案权、表决权等），采取相同的意思表示和保持一致；（2）各方在行使（1）中所述权利前应当协商沟通以达成一致意见，如无法达成一致的，应以徐赤的意思表示为准；（3）各方在行使（1）中所述权利时不得违背相关法律法规及公司章程的规定，不得损害公司及其他股东的权利，不得影响公司的规范运作。”

## （四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	49,537,268.24	14.66%	用于开具银行承兑汇票
应收票据	质押	2,991,000.00	0.89%	用于开具银行承兑汇票
固定资产	抵押	14,441,714.77	4.27%	用于银行借款和票据抵押
无形资产	抵押	6,417,000.00	1.90%	用于银行借款和票据抵押
总计	-	73,386,983.01	21.72%	-

## （五） 利润分配与公积金转增股本的情况

### 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元/股

股利分配日期	每10股派现数（含税）	每10股送股数	每10股转增数
2019/7/10	0.40	-	-
合计	0.40	-	-

### 2、报告期内的权益分派预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

公司在2019年5月14日召开的2018年年度股东大会审议通过了《关于〈公司2018年度利润分配预案〉的议案》，并于2019年7月10日完成权益分派。

## 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	30,000,000	100.00%	0	30,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	21,331,075	71.10%	180,000	21,511,075	71.70%
	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		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数		5				

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 5%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杭州自动化技术研究院有限公司	16,500,000	0	16,500,000	55.00%	0	16,500,000
2	杭州铭拓投资管理合伙企业(有限合伙)	6,000,000	0	6,000,000	20.00%	0	6,000,000
3	杭州佩峰投资管理合伙企业(有限合伙)	4,049,700	0	4,049,700	13.50%	0	4,049,700
4	杭州铭峰投资管理合伙企业(有限合伙)	1,920,300	0	1,920,300	6.40%	0	1,920,300
5	杭州尚峰投资管理合伙企业(有限合伙)	1,530,000	0	1,530,000	5.10%	0	1,530,000
合计		30,000,000	0	30,000,000	100%	0	30,000,000

股东间相互关系说明：

1. 第一名股东是第三名股东的普通合伙人；
2. 第一名股东是第四名股东的普通合伙人；
3. 第一名股东是第五名股东的普通合伙人。

## 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

截至报告期末，杭州自动化技术研究院有限公司持有公司 55.00%的股份，是公司第一大股东，且担任合伙企业股东佩峰投资、铭峰投资、尚峰投资的普通合伙人，故杭自院为公司控股股东，其基本情况如下：

控股股东名称：杭州自动化技术研究院有限公司

统一社会信用代码：91330100470122301R

注册资本：970 万人民币

法定代表人：徐赤

成立日期：2002 年 04 月 29 日

住所：杭州市西湖区黄姑山路 5-1 号

经营范围：制造、加工：电脑程序控制板、汽车修理机具；加工：钣金及金属切削。服务：传感器产品及设备的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让，物业管理，餐饮管理，非文化教育培训服务，房地产中介；批发、零售：传感器；其他无需报经审批的一切合法项目。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

截至报告期末，徐赤、刘军、卜琰三人合计持有杭自院 62.44%的股权，能够控制杭自院的重大决策；杭自院持有拓峰科技 55.00%的股份，且通过担任佩峰投资、铭峰投资及尚峰投资的执行事务合伙人，控制了拓峰科技 25.00%的表决权，即杭自院合计控制了拓峰科技 80%的表决权；故徐赤、刘军、卜琰三人通过杭自院控制了拓峰科技 80.00%的表决权；徐赤担任铭拓投资的执行事务合伙人，通过铭拓投资控制了拓峰科技 20.00%的表决权。

2016 年 7 月 27 日，徐赤、刘军、卜琰签署了《一致行动协议》，主要内容为：“（1）各方在行使股东的权利时（包括但不限于提案权、表决权等），采取相同的意思表示和保持一致；（2）各方在行使（1）中所述权利前应当协商沟通以达成一致意见，如无法达成一致的，应以徐赤的意思表示为准；（3）各方在行使（1）中所述权利时不得违背相关法律法规及公司章程的规定，不得损害公司及其他股东的权利，不得影响公司的规范运作。”故徐赤控制了拓峰科技 100.00%的表决权，且报告期内徐赤一直担任拓峰科技的董事长，能对公司的重大决策、人事任免和经营方针产生重大影响，为拓峰科技的实际控制人。

徐赤，男，1961 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，教授级高级工程师。1983 年 8 月至 1988 年 9 月，于南京金陵石化公司钟山化工厂工作；1988 年 9 月至 2002 年 4 月，历任杭州

自动化技术研究院部门经理、副院长、院长；2002年5月至今，任杭州自动化技术研究院有限公司董事长兼总经理。2004年至今分别担任杭州好拓新能源科技有限公司、杭州好拓企业管理咨询有限公司、浙江拓峰自动化设备有限公司及上海拓峰自动化系统有限公司董事长，杭州拓峰软件专业孵化器有限公司、南京拓峰自动化系统有限公司及沈阳拓峰自动化系统有限公司董事长兼总经理，浙江三鑫自动化工程有限公司、杭州电子与电器产品质量检验有限公司董事，杭州铭拓投资管理合伙企业（有限合伙）普通合伙人。2003年6月到2016年7月担任浙江拓峰科技有限公司董事长兼总经理，2016年7月起至报告期末，任浙江拓峰科技股份有限公司董事长，任期三年。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## 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
徐赤	董事长	男	1961年6月	本科	2016.7.30-2019.7.30	否
刘军	副董事长	男	1968年12月	本科	2016.7.30-2019.7.30	否
卜琰	董事	男	1966年7月	本科	2016.7.30-2019.7.30	否
何勇	董事	男	1972年2月	大专	2016.7.30-2019.7.30	否
韩汉光	董事	男	1962年9月	硕士	2016.7.30-2019.7.30	是
伊丽娜	监事会主席兼 职工代表监事	女	1979年8月	硕士	2016.7.30-2019.7.30	是
易万	监事	男	1989年10月	硕士	2016.7.30-2019.7.30	否
张帆	监事	男	1958年5月	大专	2016.7.30-2019.7.30	否
陈海东	总经理	男	1976年12月	本科	2016.7.30-2019.7.30	是
张清	副总经理	男	1974年5月	本科	2016.7.30-2019.7.30	是
韩楚	财务总监	男	1969年5月	本科	2016.7.30-2019.7.30	是
杨洁	董事会秘书	女	1983年7月	博士	2016.7.30-2019.7.30	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

#### 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、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人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
徐赤	董事长	8,668,433	61,738	8,730,171	29.10%	0
刘军	副董事长	3,960,300	28,206	3,988,506	13.30%	0
卜琰	董事	3,152,571	22,453	3,175,024	10.58%	0
何勇	董事	96,393	259	96,653	0.32%	0
韩汉光	董事	150,000	0	150,000	0.50%	0
伊丽娜	监事会主席兼 职工代表监事	180,000	-180,000	0	0.00%	0
易万	监事	91,236	650	91,886	0.31%	0
张帆	监事	346,495	2,468	348,962	1.16%	0
陈海东	总经理	2,100,000	0	2,100,000	7.00%	0

张清	副总经理	900,000	0	900,000	3.00%	0
韩楚	财务总监	75,000	0	75,000	0.25%	0
杨洁	董事会秘书	60,000		60,000	0.20%	0
<b>合计</b>	-	19,780,428	-64,226	19,716,202	65.72%	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
技术类	67	59
销售类	110	100
综合类	57	57
商务类	72	61
<b>员工总计</b>	<b>306</b>	<b>277</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	18	16
本科	152	137
专科	117	103
专科以下	18	20
<b>员工总计</b>	<b>306</b>	<b>277</b>

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

##### 1、人员变动情况

报告期末，公司员工人数为 277 人，与报告期初相比小幅减少，主要原因系公司逐步调整组织架构与业务模式，优化人员结构所致。

##### 2、人才引进情况

报告期内共引进本科及以上学历人员 20 人。

##### 3、招聘情况

报告期内，公司开展现场招聘 22 次，常年开展网络招聘，招聘入职 33 人。

##### 4、人员培训情况

报告期内，公司共组织培训 102 次，培训总时长为 3122 小时，参与人次 377 人，人均课时 9.26。

#### 5、薪酬政策情况

管理人员（高管）实行年薪制，技术人员实行月薪制，销售人员实行底薪加提成的薪酬制度，商务人员实行月薪制，根据完成的实际工作量进行绩效考评，职能人员、其他管理岗位管理人员根据能力、专业和公司岗位要求的匹配度实行岗位定薪制。

报告期内，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

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	6	5

### 核心人员的变动情况：

报告期内，公司暂未认定核心员工。

报告期内，公司核心技术人员减少 1 人，朱长华因个人原因离职。公司已及时任命新的医药事业部总经理，不会对该业务产生影响。

## 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	五、(一)1	70,989,829.34	108,336,476.25
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		125,703,412.40	128,452,143.17
其中：应收票据	五、(一)2	17,407,024.06	22,359,344.30
应收账款	五、(一)3	108,296,388.34	106,092,798.87
应收款项融资			
预付款项	五、(一)4	4,235,715.41	6,969,986.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(一)5	2,395,280.05	1,520,754.36
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(一)6	89,969,003.48	74,467,147.24
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(一)7	16,603,375.38	11,007,367.61
<b>流动资产合计</b>		<b>309,896,616.06</b>	<b>330,753,874.97</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	五、(一)8	220,763.02	213,413.24
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(一)9	16,244,958.97	16,869,947.77
在建工程	五、(一)10	1,364,981.65	1,337,677.65
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(一)11	7,518,642.21	7,775,699.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(一)12	281,329.52	431,658.50
递延所得税资产	五、(一)13	2,357,391.24	2,213,314.47
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		27,988,066.61	28,841,711.13
<b>资产总计</b>		337,884,682.67	359,595,586.10
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(一)14	106,060,000.00	98,800,000.00
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		137,141,100.50	168,610,365.90
其中：应付票据	五、(一)15	91,720,000.00	136,720,000.00
应付账款	五、(一)16	45,421,100.50	31,890,365.90
预收款项	五、(一)17	29,121,480.18	24,364,567.35
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(一)18	3,000,879.75	4,984,304.80
应交税费	五、(一)19	1,637,612.96	1,183,132.77
其他应付款	五、(一)20	2,098,978.22	2,313,102.77
其中：应付利息		143,760.62	198,290.02
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>		279,060,051.61	300,255,473.59
<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			
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>负债合计</b>		279,060,051.61	300,255,473.59
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（一）21	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）22	9,210,177.54	9,210,177.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（一）23	964,979.06	964,979.06
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）24	12,592,692.36	13,633,492.80
归属于母公司所有者权益合计		52,767,848.96	53,808,649.40
少数股东权益		6,056,782.10	5,531,463.11
<b>所有者权益合计</b>		58,824,631.06	59,340,112.51
<b>负债和所有者权益总计</b>		337,884,682.67	359,595,586.10

法定代表人：徐赤

主管会计工作负责人：杨洁

会计机构负责人：傅健

**（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		10,151,342.40	19,862,644.47
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	十二、(一)1	2,406,337.49	2,027,839.79
应收账款	十二、(一)2	25,115,430.75	28,753,462.06
应收款项融资			
预付款项		2,631,129.82	2,944,225.76
其他应收款	十二、(一)3	1,214,574.56	2,094,877.72
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		30,212,228.82	22,170,623.02
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		2,057,573.85	904,044.73
<b>流动资产合计</b>		<b>73,788,617.69</b>	<b>78,757,717.55</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	十二、(一)4	35,070,763.02	35,063,413.24
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		10,197,350.23	10,443,699.81
在建工程		1,364,981.65	1,337,677.65
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		7,488,085.45	7,743,263.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		103,936.18	211,487.56
递延所得税资产		463,724.62	502,822.39
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>54,688,841.15</b>	<b>55,302,363.65</b>
<b>资产总计</b>		<b>128,477,458.84</b>	<b>134,060,081.20</b>
<b>流动负债：</b>			

短期借款		56,800,000.00	58,800,000.00
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		6,586,343.25	9,287,478.68
预收款项		18,429,860.90	17,145,024.25
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		731,644.41	1,931,644.41
应交税费		146,561.61	50,687.38
其他应付款		426,672.50	933,207.89
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			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>83,121,082.67</b>	<b>88,148,042.61</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			
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>负债合计</b>		<b>83,121,082.67</b>	<b>88,148,042.61</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,210,177.54	9,210,177.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		964,979.06	964,979.06

一般风险准备			
未分配利润		5,181,219.57	5,736,881.99
<b>所有者权益合计</b>		<b>45,356,376.17</b>	<b>45,912,038.59</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>128,477,458.84</b>	<b>134,060,081.20</b>

法定代表人：徐赤

主管会计工作负责人：杨洁

会计机构负责人：傅健

**(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>		304,162,086.49	342,177,393.15
其中：营业收入	五、(二)1	304,162,086.49	342,177,393.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		304,371,204.96	340,912,761.58
其中：营业成本	五、(二)1	267,881,055.84	306,175,011.23
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二)2	459,991.58	794,602.45
销售费用	五、(二)3	16,885,543.62	15,266,166.21
管理费用	五、(二)4	11,774,276.87	11,373,695.13
研发费用	五、(二)5	3,261,644.38	3,517,950.03
财务费用	五、(二)6	3,595,395.16	3,020,357.12
其中：利息费用		3,731,736.98	3,484,312.55
利息收入		468,262.22	580,354.73
信用减值损失	五、(二)7	502,309.19	
资产减值损失	五、(二)8	10,988.32	764,979.41
加：其他收益	五、(二)9	507,558.57	
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二)10	7,349.78	-102,950.12
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）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		305,789.88	1,161,681.45
加：营业外收入	五、(二)11	38,760.45	252,979.60
减：营业外支出	五、(二)12	1,597.83	1,614.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		342,952.50	1,413,047.05
减：所得税费用	五、(二)13	858,433.95	659,071.12
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-515,481.45	753,975.93
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）		-515,481.45	753,975.93
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		525,318.99	523,725.87
2.归属于母公司所有者的净利润		-1,040,800.44	230,250.06
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		-515,481.45	753,975.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,040,800.44	230,250.06
归属于少数股东的综合收益总额		525,318.99	523,725.87
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益（元/股）		-0.03	0.01

(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.03	0.01
------------------	--	-------	------

法定代表人：徐赤      主管会计工作负责人：杨洁      会计机构负责人：傅健

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二、(二)1	33,997,228.01	50,595,957.24
减：营业成本	十二、(二)1	25,998,518.36	40,866,687.80
税金及附加		161,792.33	246,405.33
销售费用		1,584,368.22	1,484,362.89
管理费用		3,443,383.20	2,552,370.63
研发费用	十二、(二)2	3,261,644.38	3,517,950.03
财务费用		1,014,232.01	1,383,131.78
其中：利息费用		987,830.17	1,337,535.18
利息收入		26,277.29	15,867.97
加：其他收益		507,558.57	
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、(二)3	7,349.78	-102,950.12
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）		125,678.76	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		279,458.62	-28,312.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-546,664.76	413,786.25
加：营业外收入		30,100.11	40,398.78
减：营业外支出		0.00	0.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-516,564.65	454,185.03
减：所得税费用		39,097.77	40,700.11
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-555,662.42	413,484.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-555,662.42	413,484.92
（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>		-555,662.42	413,484.92
<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：徐赤      主管会计工作负责人：杨洁      会计机构负责人：傅健

#### (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		352,910,736.39	390,019,074.92
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		269,377.78	221,652.20
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三)1	68,711,514.06	82,594,776.25
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>421,891,628.23</b>	<b>472,835,503.37</b>

购买商品、接受劳务支付的现金		352,044,695.64	391,500,651.08
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		20,136,408.74	21,249,520.88
支付的各项税费		6,172,167.50	9,161,179.82
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)2	60,292,197.67	65,725,191.57
<b>经营活动现金流出小计</b>		438,645,469.55	487,636,543.35
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-16,753,841.32	-14,801,039.98
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		150,080.00	823,909.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		150,080.00	823,909.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-150,080.00	-823,909.00
<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		44,260,000.00	92,450,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三)3	4,300,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		48,560,000.00	92,450,000.00
偿还债务支付的现金		37,000,000.00	78,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,279,520.71	2,456,959.01
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		4,300,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		46,579,520.71	80,906,959.01
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		1,980,479.29	11,543,040.99
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		36,459.70	25,186.90

五、现金及现金等价物净增加额		-14,886,982.33	-4,056,721.09
加：期初现金及现金等价物余额		36,339,543.43	15,784,095.18
六、期末现金及现金等价物余额		21,452,561.10	11,727,374.09

法定代表人：徐赤 主管会计工作负责人：杨洁 会计机构负责人：傅健

#### (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		43,576,825.97	66,339,667.95
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,109,330.38	1,205,396.89
<b>经营活动现金流入小计</b>		46,686,156.35	67,545,064.84
购买商品、接受劳务支付的现金		40,156,582.12	61,232,690.35
支付给职工以及为职工支付的现金		7,525,145.83	6,900,132.80
支付的各项税费		1,627,400.58	2,280,698.38
支付其他与经营活动有关的现金		2,830,813.19	9,216,013.76
<b>经营活动现金流出小计</b>		52,139,941.72	79,629,535.29
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-5,453,785.37	-12,084,470.45
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		140,230.00	819,910.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		140,230.00	819,910.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-140,230.00	-819,910.00
<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		18,000,000.00	72,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,300,000.00	

<b>筹资活动现金流入小计</b>		22,300,000.00	72,400,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	60,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,018,760.00	1,316,710.28
支付其他与筹资活动有关的现金		4,300,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		25,318,760.00	61,716,710.28
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-3,018,760.00	10,683,289.72
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0.45	2.39
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-8,612,774.92	-2,221,088.34
加：期初现金及现金等价物余额		13,977,214.00	6,981,397.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,364,439.08	4,760,308.69

法定代表人：徐赤

主管会计工作负责人：杨洁

会计机构负责人：傅健

## 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	√是 □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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √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	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

#### (二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

##### 1、 会计政策变更

1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表。本公司执行财会〔2019〕6 号的主要影响如下:

会计政策变更 内容和原因	受影响的报 表项目名称	本期受影响的 报表项目金额	上期重述金额
1. 应收票据和应收账款分开列示	应收票据	17,407,024.06	22,359,344.30
2. 应收票据和应收账款分开列示	应收账款	108,296,388.34	106,092,798.87
3. 应付票据和应付账款分开列示	应付票据	91,720,000.00	136,720,000.00
4. 应付票据和应付账款分开列示	应付账款	45,421,100.50	31,890,365.90

2) 财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第 24 号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(修订)》(统称“新金融工

具准则”)，本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，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，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

## 二、 报表项目注释

# 浙江拓峰科技股份有限公司

## 财务报表附注

2019 年 6 月

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

浙江拓峰科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系浙江拓峰科技有限公司整体变更设立为股份有限公司，于 2016 年 8 月 8 日在杭州市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330100749495789Q 的营业执照，注册资本 3,000.00 万元，股份总数 3,000 万股（每股面值 1 元）。其中，无限售条件的流通股份 3,000 万股。公司股票已于 2016 年 12 月 9 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属电气机械和器材制造业(C38)下属的其他未列明电气机械及器材制造(C3899)行业。主要经营活动为：加工：工业自动化成套设备，高低压成套开关设备；组装：机电一体化自动控制设备；服务：电子计算机软硬件、自动化控制系统、机电一体化产品、智能楼宇弱电系统的技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让；批发、零售：电子计算机及配件，仪器仪表，电子产品及通信设备，普通机械及配件，电器机械及器材，金属材料；货物及技术的进出口业务。

本财务报表业经公司 2019 年 8 月 22 日第二届董事会第一次会议批准对外报出。

本公司将浙江拓峰自动化设备有限公司（以下简称拓峰设备公司）、上海拓峰自动化系统有限公司（以下简称上海拓峰公司）、南京拓峰自动化系统有限公司（以下简称南京拓峰公司）、宁波拓峰自动化系统有限公司（以下简称宁波拓峰公司）、成都拓峰自动化系统有限公司（以下简称成都拓峰公司）以及沈阳拓峰自动化系统有限公司（以下简称沈阳拓峰公司）等 6 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

---

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### （二）持续经营能力评价

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

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （六）合并财务报表的编制方法

---

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

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。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。

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

---

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

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

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

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融

---

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

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

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组

合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

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

(十一) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

(十二) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

---

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十三) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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

### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

#### (1) 初始计量和后续计量

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

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

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再

---

根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

#### (2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

#### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

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

### (十四) 长期股权投资

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

#### 2. 投资成本的确定

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

---

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

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

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再

对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

## (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的  
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的  
将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## (十五) 投资性房地产

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

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

## (十六) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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

### 2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	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	30	5.00	3.17

通用设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
专用设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
运输工具	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00

### 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 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%) ]；(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 [ 90%以上 (含 90%) ]；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 [ 90%以上 (含 90%) ]；(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。

#### (十七) 在建工程

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

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

#### (十八) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间

---

连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## (十九) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
软件	5-10

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

## (二十) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目

---

不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (二十一) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

##### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

##### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或

---

净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## （二十二）预计负债

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

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

## （二十三）股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### （1）以权益结算的股份支付

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

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

#### （2）以现金结算的股份支付

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

#### （3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应

---

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

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

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

## （二十四）收入

### 1. 收入确认原则

#### （1）销售商品

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

#### （2）提供劳务

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

#### （3）让渡资产使用权

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

### 2. 收入确认的具体方法

---

公司产品和提供的劳务主要有：工业自动化行业系统集成和自动控制元器件产品专业分销。

工业自动化行业系统集成以项目验收完成或者取得业主单位的初步验收报告为收入确认时点。

自动控制元器件产品专业分销以公司已经将商品转移给购买方，并确认购买方的签收确认为收入确认时点。

#### （二十五）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。

#### (二十六) 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。

#### (二十七) 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。

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

##### 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。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### (二十八) 分部报告

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

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

#### (二十九) 重要会计政策变更

##### 1、企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年半年度报告财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	132,307,072.34	应收票据	25,934,178.41
		应收账款	106,372,893.93
应付票据及应付账款	142,142,607.61	应付票据	105,080,000.00
		应付账款	37,062,607.61

(2) 财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第 24 号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(修订)》(统称“新金融工具准则”)，本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，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，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

## 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	16%、13%、6%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、1%[注]
教育费附加	应缴流转税税额	3%

地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

[注]：销售货物的增值税税率为16%，2019年4月1日调整至13%。子公司上海拓峰公司按应交流转税税额的1%计缴，本公司及其他子公司按应交流转税税额的7%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%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## (二) 税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室印发的《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2017〕201号），同意本公司高新技术企业备案，高新技术企业证书编号为：GR201733003540，发证日期：2017年11月13日，有效期为三年（2017年1月1日至2019年12月31日），有效期内按15%的税率计缴企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	37,571.18	183,836.88
银行存款	21,414,989.92	36,155,706.55
其他货币资金	49,537,268.24	71,996,932.82
合 计	70,989,829.34	108,336,476.25

##### (2) 其他说明

期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 44,750,678.09 元、信用证保证金 4,339,590.15 元及保函保证金 447,000.00 元。

#### 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	17,407,024.06		17,407,024.06	22,359,344.30		22,359,344.30
小 计	17,407,024.06		17,407,024.06	22,359,344.30		22,359,344.30

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	2,991,000.00
小 计	2,991,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	97,412,253.31	
小 计	97,412,253.31	

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

3. 应收账款

(1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	116,857,084.64	100.00	8,560,696.30	7.33	108,296,388.34
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	116,857,084.64	100.00	8,560,696.30	7.33	108,296,388.34

(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	114,154,649.56	100.00	8,061,850.69	7.06	106,092,798.87
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	114,154,649.56	100.00	8,061,850.69	7.06	106,092,798.87

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	102,101,329.88	5,105,066.49	5.00
1-2 年	7,220,586.12	722,058.61	10.00
2-3 年	6,414,498.63	1,924,349.59	30.00
3-4 年	615,906.00	307,953.00	50.00
4-5 年	17,477.00	13,981.60	80.00
5 年以上	487,287.01	487,287.01	100.00
小 计	116,857,084.64	8,560,696.30	7.33

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	2019 年 1 月 1 日	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合 计提坏 账准备	8,061,850.69	526,984.45	64,824.80			92,963.64		8,560,696.30
小 计	8,061,850.69	526,984.45	64,824.80			92,963.64		8,560,696.30

(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
杭州永创智能设备股份有限公司	6,120,671.27	5.24	306,033.56
安波福中央电气(上海)有限公司	3,438,986.66	2.94	171,949.33
上海振华重工(集团)股份有限公司	2,634,044.87	2.25	131,702.24
上海恺雷自控系统有限公司	2,540,480.15	2.17	127,024.01
杭州海康威视科技有限公司	2,072,138.27	1.77	103,606.91

小 计	16,806,321.22	14.37	840,316.05
-----	---------------	-------	------------

#### 4. 预付款项

##### (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准 备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准 备	账面价值
1 年以内	3,404,034.12	80.37		3,404,034.12	6,359,913.58	91.25		6,359,913.58
1-2 年	281,347.35	6.64		281,347.35	258,976.65	3.72		258,976.65
2-3 年	241,265.17	5.70		241,265.17	108,815.61	1.56		108,815.61
3-4 年	100,509.73	2.37		100,509.73	225,288.61	3.23		225,288.61
4-5 年	192,273.48	4.54		192,273.48	16,991.89	0.24		16,991.89
5 年以上	16,285.56	0.38		16,285.56				
合 计	4,235,715.41	100.00		4,235,715.41	6,969,986.34	100.00		6,969,986.34

##### (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 (%)
西门子（中国）有限公司	581,129.80	13.72
山东军辉建设集团有限公司	498,450.64	11.77
上海研华慧胜智能科技有限公司	302,880.62	7.15
杭州横邦自动化系统工程有限公司	289,819.58	6.84
苏州威纶通科技有限公司	210,455.23	4.97
合计	1,882,735.87	44.45

#### 5. 其他应收款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					

按信用风险特征组合计提坏账准备	2,554,964.25	100.00	159,684.20	6.25	2,395,280.05
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	2,554,964.25	100.00	159,684.20	6.25	2,395,280.05

(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	1,705,113.82	100.00	184,359.46	10.81	1,520,754.36
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	1,705,113.82	100.00	184,359.46	10.81	1,520,754.36

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	2,338,124.37	116,906.22	5.00
1-2年	149,270.61	14,927.06	10.00
2-3年	47,550.50	14,265.15	30.00
3-4年	12,866.00	6,433.00	50.00
4-5年	-	-	80.00
5年以上	7,152.77	7,152.77	100.00
小计	2,554,964.25	159,684.20	6.25

(2) 本期冲回坏账准备 24,675.26 元。

(3) 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	997,627.35	769,227.35
应收暂付款	1,227,666.26	661,923.06
其他	329,670.64	273,963.41
合计	2,554,964.25	1,705,113.82

(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
SMC（中国）有限公司	押金保证金	129,627.35	1年以内	5.07	6,481.37	否
		200,000.00	1-2年	7.83	20,000.00	
出口退税	其他	250,811.33	1年以内	9.82	12,540.57	否
中石化杭州石油分公司	应收暂付款	138,282.93	1年以内	5.41	6,914.15	否
杭州蝶汇科技有限公司	应收暂付款	138,000.00	1年以内	5.40	6,900.00	否
中国联合工程公司	押金保证金	100,000.00	1年以内	3.91	5,000.00	否
小 计		956,721.61		37.44	57,836.09	

## 6. 存货

### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	26,357,964.85		26,357,964.85	21,364,942.82		21,364,942.82
库存商品	65,728,393.55	2,117,354.92	63,611,038.63	55,208,571.02	2,106,366.60	53,102,204.42
合 计	92,086,358.40	2,117,354.92	89,969,003.48	76,573,513.84	2,106,366.60	74,467,147.24

### (2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转销	其他	
库存商品	2,106,366.60	10,988.32				2,117,354.92
小 计	2,106,366.60	10,988.32				2,117,354.92

## 7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
留抵增值税	12,295,816.62	10,203,194.69
预缴企业所得税	199,546.2	199,546.20
待摊费用	4,108,012.56	604,626.72
合 计	16,603,375.38	11,007,367.61

## 8. 长期股权投资

### (1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	220,763.02		220,763.02	213,413.24		213,413.24
合 计	220,763.02		220,763.02	213,413.24		213,413.24

### (2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
杭州贤二智能科技有限公司	213,413.24			7,349.78	
小 计	213,413.24			7,349.78	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
杭州贤二智能科技有限公司					220,763.02	
小 计					220,763.02	

## 9. 固定资产

### (1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	22,931,765.73	1,846,725.21	546,674.54	3,277,395.29	28,602,560.77
本期增加金额	-	85,103.65	21,876.22	0.00	106,979.87
1) 购置	-	85,103.65		-	85,103.65
2) 在建工程转入[注]			21,876.22		21,876.22

本期减少金额	-	0.00	-	0.00	0.00
1) 处置或报废	-	-	-	-	-
期末数	22,931,765.73	1,931,828.86	568,550.76	3,277,395.29	28,709,540.64
累计折旧					
期初数	8,088,235.40	1,190,299.11	483,102.52	1,970,975.97	11,732,613.00
本期增加金额	401,815.56	124,167.49	70,119.88	135,865.74	731,968.67
1) 计提	401,815.56	124,167.49	70,119.88	135,865.74	731,968.67
本期减少金额	-	0.00	-	0.00	0.00
1) 处置或报废	-	-	-	-	-
期末数	8,490,050.96	1,314,466.60	553,222.40	2,106,841.71	12,464,581.67
账面价值					
期末账面价值	14,441,714.77	617,362.26	15,328.36	1,170,553.58	16,244,958.97
期初账面价值	14,843,530.33	656,426.10	63,572.02	1,306,419.32	16,869,947.77

[注]:

(1) 期末固定资产中账面价值为 14,441,714.77 元的房屋及建筑物已经用于抵押。

## 10. 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
零星工程	1,364,981.65		1,364,981.65	1,337,677.65		1,337,677.65
合 计	1,364,981.65		1,364,981.65	1,337,677.65		1,337,677.65

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
零星工程		1,337,677.65	49,180.22	21,876.22	0.00	1,364,981.65
小 计		1,337,677.65	49,180.22	21,876.22	0.00	1,364,981.65

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
零星工程						自有资金
小 计						

## 11. 无形资产

### (1) 明细情况

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	8,742,453.00	2,616,730.38	11,359,183.38
本期增加金额			
1) 购置			
2) 在建工程转入			
本期减少金额			
期末数	8,742,453.00	2,616,730.38	11,359,183.38
累计摊销			
期初数	2,232,453.00	1,351,030.88	3,583,483.88
本期增加金额	93,000.00	164,057.29	257,057.29
1) 计提			
本期减少金额			
期末数	2,325,453.00	1,515,088.17	3,840,541.17
账面价值			
期末账面价值	6,417,000.00	1,101,642.21	7,518,642.21
期初账面价值	6,510,000.00	1,265,699.50	7,775,699.50

(2) 期末无形资产中账面价值为 6,417,000.00 元的土地使用权已用于抵押。

## 12. 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
固定资产改良支出	431,658.50	0.00	150,328.98		281,329.52
合 计	431,658.50	0.00	150,328.98	0.00	281,329.52

## 13. 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	10,678,051.22	2,357,391.24	10,168,217.29	2,213,314.47
合 计	10,678,051.22	2,357,391.24	10,168,217.29	2,213,314.47

14. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
抵押借款	19,500,000.00	24,500,000.00
抵押及保证借款	70,260,000.00	58,000,000.00
抵押及质押借款	14,300,000.00	14,300,000.00
合 计	106,060,000.00	98,800,000.00

15. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	91,720,000.00	136,720,000.00
合 计	91,720,000.00	136,720,000.00

16. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付材料成本采购款	45,421,100.50	31,344,629.82
应付工程设备款		160.00
其他		545,576.08
合 计	45,421,100.50	31,890,365.90

17. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	29,121,480.18	24,364,567.35
合 计	29,121,480.18	24,364,567.35

18. 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	4,984,304.80	16,803,434.45	18,786,859.50	3,000,879.75
离职后福利—设定提存计划		1,254,110.30	1,254,110.30	
辞退福利		85,676.15	85,676.15	
合 计	4,984,304.80	18,143,220.90	20,126,645.95	3,000,879.75

## (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	4,973,291.32	12,830,565.01	14,813,990.06	2,989,866.27
职工福利费		1,783,413.27	1,783,413.27	0.00
社会保险费		897,720.05	897,720.05	0.00
其中：医疗保险费		795,014.61	795,014.61	0.00
工伤保险费		14,485.57	14,485.57	0.00
生育保险费		88,219.87	88,219.87	0.00
住房公积金		1,043,803.52	1,043,803.52	0.00
工会经费和职工教育经费	11,013.48	247,932.60	247,932.60	11,013.48
小 计	4,984,304.80	16,803,434.45	18,786,859.50	3,000,879.75

## (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		1,201,977.95	1,201,977.95	
失业保险费		52,132.35	52,132.35	
小 计		1,254,110.30	1,254,110.30	

## 19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,141,436.69	455,618.10
企业所得税	417,943.60	602,402.00
代扣代缴个人所得税	17,951.49	27,714.28
城市维护建设税	26,985.17	32,969.64

房产税	-	10,031.12
土地使用税	-	1,062.50
教育费附加	16,466.15	30,262.57
地方教育附加	9,071.46	13,901.21
印花税	7,758.40	9,171.35
合 计	1,637,612.96	1,183,132.77

20. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	143,760.62	198,290.02
其他应付款	1,955,217.60	2,114,812.75
合 计	2,098,978.22	2,313,102.77

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	143,760.62	198,290.02
小 计	143,760.62	198,290.02

(3) 其他应付款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	253,779.88	130,432.00
拆借款	814,432.14	814,432.14
应付暂收款	887,005.58	1,169,948.61
其他		
小 计	1,955,217.60	2,114,812.75

2) 关联方拆借款详见附注关联方及关联交易（二）3之说明。

21. 股本

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

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000						30,000,000

## 22. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	9,210,177.54			9,210,177.54
合 计	9,210,177.54			9,210,177.54

## 23. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	964,979.06			964,979.06
合 计	964,979.06			964,979.06

## 24. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	13,633,492.80	12,309,784.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,040,800.44	2,945,398.43
减：提取法定盈余公积		421,689.98
应付普通股股利		1,200,000.00
期末未分配利润	12,592,692.36	13,633,492.80

## (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	304,162,086.49	267,881,055.84	342,177,393.15	306,175,011.23
合 计	304,162,086.49	267,881,055.84	342,177,393.15	306,175,011.23

### 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	200,276.29	279,839.87
教育费附加	120,587.96	186,724.11
地方教育附加	66,876.04	124,482.76
印花税	49,096.65	56,941.50
房产税	21,896.14	88,982.21
土地使用税	448.50	55,682.00
车船税	810.00	1,950.00
合 计	459,991.58	794,602.45

### 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	7,334,523.13	7,772,774.98
业务招待费	1,258,021.54	1,245,551.50
广告宣传费	959,943.05	618,255.76
办公费用	6,263,130.98	4,180,682.22
折旧费	39,762.76	48,844.23
租赁费	87,662.25	126,253.07
差旅费	942,499.91	1,169,265.42
其他		104,539.03
合 计	16,885,543.62	15,266,166.21

### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	5,988,213.69	6,517,112.48
折旧及摊销	858,605.03	798,510.49
办公费用	4,336,166.20	2,914,480.65
业务招待费	104,610.84	177,250.64
租赁费	-	619,251.00

差旅费	234,035.19	327,559.91
其他	252,645.92	19,529.96
合 计	11,774,276.87	11,373,695.13

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
材料及动力费用	504,157.45	1,138,615.85
职工薪酬	1,887,486.33	1,934,824.57
折旧费	90,658.17	85,494.58
委托研发费		
其他费用	779,342.43	359,015.03
合 计	3,261,644.38	3,517,950.03

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	-468,262.22	-580,354.73
利息支出	3,731,736.98	3,484,312.55
汇兑损益	-36,459.70	-25,186.90
其他	368,380.10	141,586.20
合 计	3,595,395.16	3,020,357.12

#### 7. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	502,309.19	
合 计	502,309.19	

#### 8. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失		537,876.97

存货跌价损失	10,988.32	227,102.44
合 计	10,988.32	764,979.41

#### 9. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	507,558.57		507,558.57
合 计	507,558.57		507,558.57

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。

#### 10. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	7,349.78	-102,950.12
合 计	7,349.78	-102,950.12

#### 11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		250,118.78	
其他	38,760.45	2,860.82	38,760.45
合 计	38,760.45	252,979.60	38,760.45

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

#### 12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其他	1,597.83	1,614.00	1,597.83
合 计	1,597.83	1,614.00	1,597.83

### 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	1,002,510.72	817,801.66
递延所得税费用	-144,076.77	-158,730.54
合 计	858,433.95	659,071.12

#### (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	342,952.50	1,413,047.05
按母公司适用税率计算的所得税费用	51,442.88	211,957.06
子公司适用不同税率的影响	154,223.79	61,351.63
加计扣除计算影响	-366,934.99	-391,748.24
非应税收入的影响	-1,102.47	-15,442.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	785,240.65	540,922.55
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	235,564.09	252,030.64
调整以前期间所得税的影响		
所得税费用	858,433.95	659,071.12

#### (三) 合并现金流量表项目注释

##### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回票据保证金	67,696,932.82	81,546,387.84
利息收入	468,262.22	580,354.73
政府补助（补贴收入）	507,558.57	252,979.60
其他	38,760.45	215,054.08
合 计	68,711,514.06	82,594,776.25

##### 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
支付票据及保函保证金	45,237,268.24	51,127,780.22
期间费用支出	14,115,295.41	14,597,411.35
其他	939,634.02	0
合 计	60,292,197.67	65,725,191.57

### 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
归还银行借款保证金	4,300,000.00	
合 计	4,300,000.00	

### 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
支付银行借款保证金	4,300,000.00	
合 计	4,300,000.00	

### 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	-515,481.45	753,975.93
加: 资产减值准备/信用减值损失	513,297.51	764,979.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	731,968.67	710,369.36
无形资产摊销	257,057.29	221,298.06
长期待摊费用摊销	150,328.98	199,968.48
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)	2,519,073.56	2,442,375.59
投资损失(收益以“－”号填列)	-7,349.78	102,950.12
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-144,076.77	-158,730.54
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)	-15,512,844.56	-9,663,852.03
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	23,639,281.68	43,110,926.62
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-28,385,096.45	-53,285,300.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,753,841.32	-14,801,039.98
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	21,452,561.10	11,727,374.09
减: 现金的期初余额	36,339,543.43	15,784,095.18
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	-14,886,982.33	-4,056,721.09

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	21,452,561.10	11,727,374.09
其中: 库存现金	37,571.18	115,392.57
可随时用于支付的银行存款	21,414,989.92	11,611,981.52
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	21,452,561.10	11,727,374.09

(3) 因流动性受限, 本公司未将银行承兑汇票保证金、信用证保证金及保函保证金列入现金及现金等价物, 该等资金期末数为 49,537,268.24 元, 期初数为 71,996,932.82 元。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	49,537,268.24	银行承兑汇票保证金、信用证保证金及保函保证金
应收票据	2,991,000.00	用于银行承兑汇票质押
固定资产	14,441,714.77	用于银行借款和票据抵押
无形资产	6,417,000.00	用于银行借款和票据抵押
合 计	73,386,983.01	

## 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			1,277,277.18
其中：美元	185,791.15	6.8747	1,277,258.42
欧元	2.40	7.8170	18.76
应收票据及应收账款			618,577.67
其中：美元	89,978.86	6.8747	618,577.67

## 3. 政府补助

### (1) 与收益相关的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
大学生见习补贴	28,127.33	其他收益	
社保返还	479,431.24	其他收益	
小 计	507,558.57		

### (2) 计入当期损益的政府补助金额

项 目	本期数	上年同期数
计入当期损益的政府补助金额	507,558.57	250,118.78

## 六、在其他主体中的权益

### (一) 在重要子公司中的权益

#### 1. 重要子公司的构成

##### (1) 基本情况

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	
拓峰设备公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	商业	100.00		设立
成都拓峰公司	四川省成都市	四川省成都市	商业	100.00		设立
南京拓峰公司	江苏省南京市	江苏省南京市	商业	100.00		设立
宁波拓峰公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	商业	100.00		设立
沈阳拓峰公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	商业	100.00		设立
上海拓峰公司	上海市	上海市	商业	67.50		设立

## 2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海拓峰公司	32.50%	525,318.99	0.00	6,056,782.10

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

### (1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海拓峰公司	54,300,264.72	4,459,154.78	58,759,419.50	40,123,166.83		40,123,166.83

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海拓峰公司	46,858,019.07	4,652,839.01	51,510,858.08	34,490,971.54		34,490,971.54

### (2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数				上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海拓峰公司	73,153,500.78	1,616,366.13	1,616,366.13	6,294,796.10	75,472,381.47	1,611,464.22	1,611,464.22	-38,356.08

### (二) 在合营企业或联营企业中的权益

不重要的联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计	220,763.02	303,116.84
下列各项按持股比例计算的合计数	7,349.78	-102,950.12
净利润	7,349.78	-102,950.12
综合收益总额	7,349.78	-102,950.12

## 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

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户,截至2019年06月30日,本公司应收账款的14.37%(2018年06月30日:16.13%)源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 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	
应收票据	17,407,024.06				17,407,024.06
小 计	17,407,024.06				17,407,024.06

(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	22,359,344.30				22,359,344.30
小 计	22,359,344.30				22,359,344.30

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	106,060,000.00	108,358,581.25	108,358,581.25		
应付票据	91,720,000.00	91,720,000.00	91,720,000.00		
应付账款	45,421,100.50	45,421,100.50	45,421,100.50		
其他应付款	1,955,217.60	1,955,217.60	1,955,217.60		
小 计	245,156,318.10	247,454,899.35	247,454,899.35		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上

银行借款	98,800,000.00	101,746,145.59	101,746,145.59		
应付票据	136,720,000.00	136,720,000.00	136,720,000.00		
应付账款	31,890,365.9	31,890,365.9	31,890,365.9		
其他应付款	2,313,102.77	2,313,102.77	2,313,102.77		
小 计	269,723,468.67	272,669,614.26	272,669,614.26		

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。

市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年06月30日，本公司不存在以浮动利率计息的银行借款(2018年06月30日：同上)，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。

本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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

## 八、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### (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(%)
杭州自动化技术研究院有限公司	浙江省杭州市	制造业	9,700,000.00	64.84[注]	64.84

[注]：杭州自动化技术研究院有限公司直接持有公司 55.00%的股份，通过杭州佩峰投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 9.04%的股份，通过杭州铭峰投资管理合伙企业

(有限合伙)间接持有公司 0.70%的股份,通过杭州尚峰投资管理合伙企业(有限合伙)间接持有公司 0.10%的股份,合计持有公司 64.84%的股份。

(2) 本公司最终控制方是徐赤、刘军、卜琰。

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	其他关联方与本公司关系
韩汉光	公司董事
金晓滢	徐赤之配偶
杭州自动化技术研究院传感技术有限公司	同受杭自院控制
杭州拓峰科技发展有限公司	同受杭自院控制
杭州好拓新能源科技有限公司[注]	同受杭自院控制
杭州贤二智能科技有限公司	本公司之联营企业

[注]:该公司原名杭州拓峰计算机有限公司。

## (二) 关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
杭州自动化技术研究院有限公司	物业费		
	商品	66,222.81	
杭州自动化技术研究院传感技术有限公司	商品		26,495.73
杭州自动化技术研究院传感技术有限公司	技术服务费	207,547.17	
杭州贤二智能科技有限公司	商品		18,867.92
小 计		273,769.98	45,363.65

#### 2) 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
杭州自动化技术研究院有限公司	商品	6,6167.18	175,060.60
杭州自动化技术研究院传感技术有限公司	商品	1,263.72	
杭州贤二智能科技有限公司	专利使用权		

	商品		35,555.56
小 计		67,430.90	210,616.16

## 2. 关联担保情况

担保方	担保金额 (万元)	担保	担保	担保是否已 经履行完毕	类型	备注	融资机构
		起始日	到期日				
杭州自动化技术研究院有限公司	500.00	2018/12/26	2019/12/25	否	短期借款	杭州自动化技术研究院有限公司以自有房产为公司借款及票据提供担保	杭州银行科技支行
	300.00	2019/3/6	2019/1/24	否	短期借款		
	1,000.00	2019/4/12	2020/4/12	否	短期借款		华夏银行和平支行
	2,400.00	2019年1-6月	2019年7-9月	否	应付票据		联合银行
	500.00	2019/4/26	2020/4/20	否	短期借款		
	4,400.00	2019年1-5月	2019年7-9月	否	应付票据		
杭州自动化技术研究院有限公司、徐赤	1,500.00	2018/12/28	2019/8/26	否	短期借款		浦发文晖支行
杭州自动化技术研究院有限公司、徐赤、金晓滢	1,300.00	2018/7/26	2019/7/20	否	短期借款		中信西湖支行
	1,500.00	2018/9/30	2019/9/30	否	短期借款		
	1,700.00	2019年1-6月	2019年7-10月	否	应付票据		
徐赤	1,430.00	2018/12/17	2019/12/17	否	国内信用证	浙商银行未来科技城支行	
	200.00	2019/6/20	2020/6/20	否	短期借款		
	426.00	2019/6/28	2020/6/28	否	短期借款		
	290.00	2018/7/26	2019/7/26	否	应付票据		上海拓峰
合 计	17,446.00						

本公司及子公司作为被担保方

## 3. 关联方资金拆借

拆入情况

关联方	期初余额	拆借金额	偿还金额	期末余额
杭州好拓新能源科技有限公司	814,432.14			814,432.14
合 计	814,432.14			814,432.14

## 4. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	886,106.68	1,046,920.83

### (三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	杭州好拓新能源科技有限公司	814,432.14	814,432.14
小 计		814,432.14	814,432.14

## 九、承诺及或有事项

2017年4月13日,经公司2017年度第一次临时股东大会决议通过了《股票期权激励计划》。根据该激励计划,公司决定对员工进行股权激励,授予激励对象202万份股票期权,每份股票期权拥有在授予日分三期以行权价格2.5元购买一股本公司股票的权利。本激励计划的授予日为本计划经公司股东大会审议通过并公告之日,即2017年4月13日。本激励计划的股份来源于杭州佩峰投资管理合伙企业(有限合伙)所持有公司的股份,即激励对象通过受让杭州自动化技术研究院有限公司持有杭州佩峰投资管理合伙企业(有限合伙)的出资份额,间接持有公司股份。行权条件由公司指标和个人指标两个因素综合决定。公司指标以每年披露的年报数据为准。个人考评等级标准由公司管理层负责制定、发布并考核,侧重考核业绩、贡献等指标。公司于每年5月31日前公布上一年度个人考评结果、本年度个人考评等级标准和激励对象调整名单。若公司指标和激励对象的个人指标在该年度未分别满足上述条件,其所获期权将不得行权。

2018年,公司股票期权激励计划第一个行权期的行权条件已经成就。参与行权的激励对象共计30名,根据《股票期权激励计划》,公司第一届董事会第九次会议确定2018年5月21日至2018年6月20日为本次行权期。截至行权期届满,共有29名激励对象向公司提交了行权申请书,1名激励对象提交了放弃行权说明书,共行权264,500股,认购金额652,521.50元。

本期公司股票期权激励计划第二个行权期的行权条件尚未成就,故不予行权。

## 十、资产负债表日后事项

截止2019年8月26日,公司不存在需要披露的日后事项。

## 十一、其他重要事项

分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对自动化产品分销业务及系统集成销售业务等的经营业绩进行考核。

## 2. 报告分部的财务信息

### 行业分部

项 目	自动化产品分销	系统集成销售	分部间抵销	合 计
主营业务收入	284,042,147.06	20,119,939.43		304,162,086.49
主营业务成本	255,542,519.97	12,338,535.87		267,881,055.84
资产总额				337,027,845.54
负债总额				278,190,303.55

## 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

##### 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	2,406,337.49		2,406,337.49	2,027,839.79		2,027,839.79
小 计	2,406,337.49		2,406,337.49	2,027,839.79		2,027,839.79

##### 2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	11,960,993.65	
小 计	11,960,993.65	

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

#### 2. 应收账款

##### 1) 明细情况

##### ① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	27,994,816.77	100.00	2,879,386.02	10.29	25,115,430.75
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	27,994,816.77	100.00	2,879,386.02	10.29	25,115,430.75

(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	31,614,041.26	100.00	2,860,579.20	9.05	28,753,462.06
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	31,614,041.26	100.00	2,860,579.20	9.05	28,753,462.06

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	18,792,361.78	939,618.09	5.00
1-2 年	4,453,492.47	445,349.25	10.00
2-3 年	4,603,834.05	1,381,150.22	30.00
3-4 年	62,680.00	31,340.00	50.00
4-5 年	2,600.00	2,080.00	80.00
5 年以上	79,848.47	79,848.47	100.00
小 计	27,994,816.77	2,879,386.03	10.29

2) 本期计提坏账准备 83,631.62 元，转回坏账准备 64,824.80 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

浙江金鸿食品机械有限公司	1,981,761.75	7.08	594,528.53
福建龙净脱硫脱硝工程有限公司	1,555,470.40	5.56	77,773.52
浙江海元环境科技有限公司	1,512,390.00	5.40	75,619.50
杭州灏源进出口有限公司	1,498,287.39	5.35	131,280.97
青海中控太阳能发电有限公司	1,372,170.40	4.90	68,608.52
小 计	7,920,079.94	28.29	947,811.04

### 3. 其他应收款

#### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,293,237.87	100.00	78,663.31	6.08	1,214,574.56
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计					

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,253,201.81	100.00	158,324.09	7.03	2,094,877.72
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	2,253,201.81	100.00	158,324.09	7.03	2,094,877.72

##### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,178,856.86	58,942.84	5.00
1-2 年	76,488.49	7,648.85	10.00

2-3 年	36,887.00	11,066.10	30.00
3-4 年	-	-	50.00
4-5 年	-	-	80.00
5 年以上	1,005.52	1,005.52	100.00
小 计	1,293,237.87	78,663.31	6.08

(2) 本期计提坏账准备-79,660.78 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
拆借款		1,693,144.54
押金保证金	728,808.47	160,600.00
应收暂付款	564,429.40	399,457.27
合 计	1,293,237.87	2,253,201.81

(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
杭州蝶汇科技有限公司	应收暂付款	138,000.00	1 年以内	10.67	6,900.00	否
中国联合工程公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	7.73	5,000.00	否
中石化杭州石油分公司	应收暂付款	42,600.00	1 年以内	3.29	2,130.00	否
		39,027.89	1-2 年	3.02	3,902.79	
沈丽华	应收暂付款	45,000.00	1 年以内	3.48	2250.00	否
曹丽媛	应收暂付款	5,978.00	1 年以内	0.46	298.90	否
		34,022.00	1-2 年	2.63	3,402.20	
小 计		404,627.89		31.28	23,883.89	

#### 4. 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	34,850,000.00		34,850,000.00	34,850,000.00		34,850,000.00

对联营企业投资	220,763.02		220,763.02	213,413.24		213,413.24
合 计	35,070,763.02		35,070,763.02	35,063,413.24		35,063,413.24

(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
上海拓峰公司	1,350,000.00			1,350,000.00		
南京拓峰公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
宁波拓峰公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
拓峰设备公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
成都拓峰公司	500,000.00			500,000.00		
沈阳拓峰公司	500,000.00			500,000.00		
小 计	34,850,000.00			34,850,000.00		

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
杭州贤二智能科技有限公司	213,413.24			7,349.78	
合 计	213,413.24			7,349.78	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
杭州贤二智能科技有限公司					220,763.02	
合 计					220,763.02	

(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	33,997,228.01	25,998,518.36	50,595,957.24	40,866,687.80
合 计	33,997,228.01	25,998,518.36	50,595,957.24	40,866,687.80

## 2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
材料及动力费用	504,157.45	1,138,615.85
职工薪酬	1,887,486.33	1,934,824.57
折旧费	90,658.17	85,494.58
委托研发费		
其他费用	779,342.43	359,015.03
合 计	3,261,644.38	3,517,950.03

## 3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	7,349.78	-102,950.12
合 计	7,349.78	-102,950.12

## 十三、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 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		
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）	507,558.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	37,162.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0	
小 计	544,721.19	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	1,695.63	

少数股东权益影响额(税后)	-2,042.71	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	540,982.85	

## (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	-1.95	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.97	-0.05	-0.05

### 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	-1,040,800.44
非经常性损益	B	540,982.85
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	-1,581,783.29
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	53,808,649.40
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	E	1,200,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	0.00
报告期月份数	G	6.00
加权平均净资产	$H=D+A/2-E\times F/G$	53,288,249.18
加权平均净资产收益率	$I=A/H$	-1.95%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$J=C/H$	-2.97%

### 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	-1,040,800.44
非经常性损益	B	540,982.85
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	-1,581,783.29
期初股份总数	D	30,000,000.00
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	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	30,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	-0.03
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.05

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

### (三) 主要财务报表项目变动原因说明

(1) 合并资产负债表变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本期金额	上期金额	变动幅度 (%)	备注
货币资金	70,989,829.34	108,336,476.25	-34.47	注1
预付款项	4,235,715.41	6,969,986.34	-39.23	注2
其他应收款	2,395,280.05	1,520,754.36	57.51	注3
其他流动资产	16,603,375.38	11,007,367.61	50.84	注4
长期待摊费用	281,329.52	431,658.50	-34.83	注5
应付职工薪酬	3,000,879.75	4,984,304.80	-39.79	注6
应付票据	91,720,000.00	136,720,000.00	-32.91	注7
应付账款	45,421,100.50	31,890,365.90	42.43	注8
应交税费	1,637,612.96	1,183,132.77	38.41	注9

注 1：报告期内，货币资金较上年年末减少 3734.66 万元，减幅 34.47%，主要原因系银行承兑汇票到期兑付所致。

注 2：报告期内，预付款项较上年年末减少 273.42 万元，减幅 39.23%，主要原因系年中较年末特定几家需要预付款才供货的供应商暂无采购订单。

注 3：报告期内，其他应收款较上年年末增加 87.45 万元，增幅 57.51%，主要原因系投

标保证金的增加所致。

注 4：报告期内，其他流动资产较上年年末增加 559.60 万元，增幅 50.84%，主要原因系新增信用证利息未摊销完所致。

注 5：报告期内，长期待摊费用较上年年末减少 15.03 万元，减幅 34.83%，主要原因系本期长期待摊费用无增加所致。

注 6：报告期内，应付职工薪酬较上年年末减少 198.34 万元，减幅 39.79%，主要原因是改变了用工模式，增加了项目外包。

注 7：报告期内，应付票据较上年年末减少 4500.00 万元，减幅 32.91%，主要原因系银行承兑汇票到期兑付所致。

注 8：报告期内，应付账款较上年年末增加了 1353.07 万元，增幅 42.43%，主要原因是最大的供应商西门子提高了公司的按账期付款的额度。

注 9：报告期内，应交税费较上年年末增加了 45.45 万元，增幅 38.41%，主要原因系年中较年底多计提了 68 万的增值税。

(2) 合并利润表变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本期金额	上期金额	变动幅度 (%)	备注
税金及附加	459,991.58	794,602.45	-42.11	注10
投资收益	7,349.78	-102,950.12	107.14	注11
营业外收入	38,760.45	252,979.60	-84.68	注12
净利润	-515,481.45	753,975.93	-168.37	注13

注 10：报告期内，税金及附加较上年末减少 33.46 万，减幅 42.11%，主要原因是调整公司业务结构，收入规模下降所致。

注 11：报告期内，投资收益较上年年末增加 11.03 万，增幅 107.14%，主要原因系投资的公司贤二本年实现盈利所致。

注 12：报告期内，营业外收入较上年年末下降 21.42 万，减幅 84.68%，主要原因系本期新增其他收益，与企业日常活动相关的政府补贴入其他收益，不再入营业外收入。

注 13：报告期内，净利润较上年同期减少 126.95 万元，减幅 168.37%，主要原因系本期较上年同期收入减少，费用增加所致。

(3) 合并现金流量表变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本期金额	上期金额	变动幅度 (%)	备注
投资活动产生的现金流量净额	-150,080.00	-823,909.00	81.78	注14
筹资活动产生的现金流量净额	1,980,479.29	11,543,041.00	82.84	注15

注 14：报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额-15.01 万元，较上年同期增加了 67.38 万元，增幅 81.78%，主要原因系本期较上年同期减少了固定资产、无形资产等长期资产的购置所致。

注 15：报告期内，筹资活动现金流量净额 198.05 万元，较上年同期减少 82.84%，主要原因系本期较上年同期减少了银行贷款。

浙江拓峰科技股份有限公司

二〇一九年八月二十六日