



天杰实业

NEEQ:836767

浙江天杰实业股份有限公司

(ZHE JIANG TIANJIE INDUSTRIAL CORP.)



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 | 11 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 12 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 14 |
| 第七节 财务报告 | 17 |
| 第八节 财务报表附注 | 29 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|---------------------|---|--------------------------------|
| 公司, 本公司, 浙江天杰, 天杰实业 | 指 | 浙江天杰实业股份有限公司 |
| 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》 |
| 公司章程 | 指 | 浙江天杰实业股份有限公司章程 |
| 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 |
| 同轴电缆 | 指 | 传输射频范围内电磁信号或能量的电缆的总称 |
| 安防线缆 | 指 | 用于传输视频信号、控制信号以及其他数据信息的弱电线缆 |

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人陈晓霖、主管会计工作负责人骆晓祥及会计机构负责人（会计主管人员）潘云霞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、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 2、报告期内及截止半年报披露日之前的时间期间内，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。 3、本次公司 2019 半年度报告所涉相关公告文件及会议资料。 |

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|------------------------------------|
| 公司中文全称 | 浙江天杰实业股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | ZHE JIANG TIANJIE INDUSTRIAL CORP. |
| 证券简称 | 天杰实业 |
| 证券代码 | 836767 |
| 法定代表人 | 陈晓霖 |
| 办公地址 | 浙江省杭州市临安区玲珑经济开发区 |

二、 联系方式

| | |
|---------------------|-------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 刘群 |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 是 |
| 电话 | 0571-23656017 |
| 传真 | 0571-23656008 |
| 电子邮箱 | allen@tian-jie.com |
| 公司网址 | Http://www.tian-jie.com |
| 联系地址及邮政编码 | 浙江省杭州市临安区玲珑经济开发区 311301 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 董事会秘书办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|--|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2015年11月19日 |
| 挂牌时间 | 2016年4月20日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引(2012年修订)》，公司所属行业为“C38 电气机械和器材制造业”。 |
| 主要产品与服务项目 | 各种同轴电缆及相关配套产品的研发、制造及销售。 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 59,754,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 陈晓霖、于爱珠、于贤明、孙佩蕻 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 陈晓霖、于爱珠、于贤明、孙佩蕻 |

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 | 91330100704313080Y | 否 |
| 金融许可证机构编码 | | 否 |
| 注册地址 | 浙江省杭州市临安区玲珑经济开发区 | 否 |
| 注册资本（元） | 59,754,000.00 | 否 |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|-----------------|
| 主办券商 | 浙商证券 |
| 主办券商办公地址 | 杭州市江干区五星路 201 号 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 会计师事务所 | |
| 签字注册会计师姓名 | |
| 会计师事务所办公地址 | |

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 | 198,060,610.06 | 224,566,966.86 | -11.80% |
| 毛利率% | 22.22% | 18.78% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 15,549,314.33 | 15,765,945.79 | -1.37% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 14,538,476.91 | 16,669,496.07 | -12.78% |
| 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） | 10.10% | 11.17% | - |
| 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） | 9.44% | 11.81% | - |
| 基本每股收益 | 0.26 | 0.26 | 0.00% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计 | 249,705,392.53 | 235,203,505.86 | 6.17% |
| 负债总计 | 102,935,203.84 | 74,105,631.50 | 38.91% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 146,770,188.69 | 161,097,874.36 | -8.89% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.46 | 2.70 | -8.89% |
| 资产负债率%（母公司） | 40.40% | 30.62% | - |
| 资产负债率%（合并） | 41.22% | 31.51% | - |
| 流动比率 | 1.7815 | 2.3121 | - |
| 利息保障倍数 | 29.91 | 34.43 | - |

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 | 28,410,499.55 | 22,736,204.78 | 24.96% |
| 应收账款周转率 | 1.89 | 2.62 | - |
| 存货周转率 | 4.41 | 4.17 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--|----|------|------|
|--|----|------|------|

| | | | |
|----------|---------|--------|---|
| 总资产增长率% | 6.17% | 10.45% | - |
| 营业收入增长率% | -11.80% | 18.39% | - |
| 净利润增长率% | -1.37% | 17.74% | - |

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 | 59,754,000 | 59,754,000 | |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--------------------|---------------------|
| 非流动性资产处置损益 | -165,757.22 |
| 计入当期损益的政府补助 | 2,105,260.26 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -750,282.54 |
| 非经常性损益合计 | 1,189,220.50 |
| 所得税影响数 | 178,383.08 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | 1,010,837.42 |

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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

1、商业模式公司主要从事同轴电缆、光电综合缆、安防线缆等电缆的研发、生产和销售。公司依靠经验丰富的研发团队和多年的技术积累，根据行业市场发展和客户的需求研究开发产品。公司主要通过直销的方式为客户提供各种质量可靠，性能稳定的电缆，实现销售收入。

2、采购模式

公司根据质量管理体系要求制定了标准规范的采购流程，对主要重要的原材料均选择两个以上供应商。公司所采购的主要生产原材料是导体、PE、屏蔽材料和护套料。公司生产计划通过ERP系统下达采购计划，确定采购数量；并建立供应商管理体系和精益高效的采购体系，通过订单拉动式采购控制模式、大宗材料采用套期保值交易、网上询价和竞价及招标方式，确保原辅材料的性价比达到最优。

3、销售模式

公司采用外销与内销相结合的销售模式。其中国内市场主要面向广电网络有限公司，均以招标形式为主，采用直销模式，产品均按照广电行业标准执行。外销主要销往欧美等发达国家，采用自营出口，对主要大客户采用直接销售模式，对于其他小客户采用代理销售模式。外销主要采用电子商务、展会、邀请客户、客户拜访等模式拓展业务，建立自营出口业务体系和外贸销售服务团队，以专业的知识和热忱的态度为客户提供服务。

4、生产模式

公司主要采取“以销定产”模式，公司生产方式分为标准产品生产和个性化定制产品生产。对于标准产品，公司按照相关标准进行生产；对于个性化定制产品，公司根据客户对交货期、质量的需求，编制定制产品质量计划，组织设计、改进和生产安排。

A、标准产品生产

公司对已有标准的产品主要采用以销定产的模式组织生产，制造部根据生产任务单制定生产计划，合理调配设备、人员、材料组织生产。此外，公司根据市场需求预期和历史销售经验，对部分常规工序产品提前生产备货。

B、个性化定制产品生产

对于客户需求的个性化定制产品，公司按照新产品开发流程进行，由技术部门制定工艺方案并设计产品生产路线、工具和模具后，进行试制生产，验证后再进行批量生产，并及时修改和完善工艺技术。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期末至披露日，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

1、2019年1-6月，公司实现营业收入19,806.06万元，同比下降11.8%；实现净利润1,554.93万元，同比下降1.37%。截至2019年6月30日，公司总资产24,971.18万元，净资产14,677.02万元，经营活动产生的现金净流量为2,841.05万元。

2、2019年1-6月，公司着力开发新客户，取得了一定效果，但由于受国际国内经济疲软的大环境影响，销售业绩同比下降11.8%。

三、 风险与价值

一、行业竞争风险。

同轴电缆行业是一个充分竞争的行业，产品使用范围广，生产企业众多，主要集中在山东、江苏、浙江、广东等地区。国内销售主要通过招投标方式，国际销售主要通过直销或代理方式，产品价格、质量、规模、后续服务等都是运营商考虑的主要因素。随着产品的更新换代，市场竞争的加剧，部分不能适应市场调整、技术升级的传统厂家相继退出了市场，而一些具有研发能力、生产能力和服务能力以及拥有客户资源渠道等综合实力的企业获得新的发展。近年来，我国宏观经济出现产能过剩、增速放缓的情况，中美贸易战的影响从客观上也对电缆市场的低迷造成了一定影响，并对公司的生产经营及盈利产生了不利影响。

二、应收账款风险。

公司客户大多为长期的合作伙伴，信用较好，公司也有一定的防范措施和应对举措，发生坏账的风险较低，但公司应收账款规模较大，公司仍存在应收账款回收风险。

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

报告期内，公司合法合规经营，在追求经济效益，保护股东利益的同时，充分地尊重和维护客户、供应商、消费者以及员工的合法权益。依法纳税，按时为员工缴纳社保和公积金，关心关爱员工生活，倡导绿色出行，低碳生活，做到企业对社会应有的责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|----------------------------------|--|-----------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四. 二. (一) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | <input 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（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 | 临时公告披露时间 | 临时公告编号 |
|-----|------|------------|------------|------------|----------|
| 陈晓霖 | 借款 | 14,000,000 | 已事前及时履行 | 2019年6月20日 | 2019-014 |
| 于贤明 | 借款 | 12,000,000 | 已事前及时履行 | 2019年6月20日 | 2019-014 |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

本次偶发性关联交易为公司业务及生产经营的正常所需，且都按相关规定履行必要程序，不存在损害公司和其他股东利益的情形，不会对公司经营产生不利影响。

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 | 22,813,000 | 38.18% | -97,000 | 22,716,000 | 38.02% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 20,365,000 | 34.08% | 0 | 20,365,000 | 34.08% |
| | 董事、监事、高管 | 651,000 | 1.09% | -97,000 | 554,000 | 0.93% |
| | 核心员工 | 1,797,000 | 3.01% | 0 | 1,797,000 | 3.01% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 36,941,000 | 61.82% | 97,000 | 37,038,000 | 61.98% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 30,795,000 | 51.54% | 0 | 30,795,000 | 51.54% |
| | 董事、监事、高管 | 1,953,000 | 3.27% | -291,000 | 1,662,000 | 2.78% |
| | 核心员工 | 4,193,000 | 7.02% | 388,000 | 4,581,000 | 7.67% |
| 总股本 | | 59,754,000 | - | 0 | 59,754,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 70 | | | | |

(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 | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------|------------|------|------------|--------|------------|-------------|
| 1 | 陈晓霖 | 15,480,000 | 0 | 15,480,000 | 25.9% | 11,610,000 | 3,870,000 |
| 2 | 于贤明 | 15,480,000 | 0 | 15,480,000 | 25.9% | 11,610,000 | 3,870,000 |
| 3 | 于爱珠 | 5,050,000 | 0 | 5,050,000 | 8.45% | 3,787,500 | 1,262,500 |
| 4 | 孙佩蕖 | 5,050,000 | 0 | 5,050,000 | 8.45% | 3,787,500 | 1,262,500 |
| 5 | 陈思宇 | 5,050,000 | 0 | 5,050,000 | 8.45% | 0 | 5,050,000 |
| 6 | 于衡学 | 5,050,000 | 0 | 5,050,000 | 8.45% | 0 | 5,050,000 |
| 合计 | | 51,160,000 | 0 | 51,160,000 | 85.6% | 30,795,000 | 20,365,000 |

前五名或持股 5%及以上股东间相互关系说明：

股东陈晓霖、于爱珠系配偶关系，股东陈晓霖、陈思宇系父子关系，股东于爱珠、于贤明系姐弟关系，股东于贤明、孙佩蕖系配偶关系，股东于贤明、于衡学系父子关系，前六大股东之间均存在亲属关系。

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

1、 陈晓霖先生：1956年12月17日出生，中国国籍，大专学历，高级经济师，无境外永久居留权。1982年至1992年在临安市玲珑镇政府工作，后辞去政府公职，于1999年3月至2015年10月，任浙江天杰实业有限公司执行董事兼总经理，2015年11月至今任浙江天杰实业股份有限公司董事长兼总经理。曾任临安市电线电缆行业协会理事长、临安市民营企业协会副会长、临安慈善总会理事、中国电器工业协会电线电缆分会和中国电子元器件协会光电线缆分会专家委员、临安市政协委员等社会职务。曾荣获1999年临安市劳动模范、2008年临安市优秀社会主义事业建设者、2011年临安市工业优秀企业家、2012年杭州市关爱职工优秀企业家、2013年杭州市优秀职工之友等荣誉，2015年临安市优秀企业家称号，2017年临安区玲珑街道优秀企业家，先后在《光电线缆》等国家级刊物上发表7篇论文，参与研发国家发明实用新型专利15项。

2、 于贤明先生，1963年3月19日出生，中国国籍，大专学历，中共党员，无境外永久居留权，1999年3月至2015年10月，任浙江天杰实业有限公司监事，2015年11月至今任浙江天杰实业股份有限公司副董事长、党支部委员。曾荣获2016年杭州市优秀中小企业家荣誉。

3、 于爱珠女士：1958年10月25日出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，2017年2月始任废品仓库管理员。2015年11月至今任浙江天杰实业股份有限公司董事。

4、 孙佩蕻女士：1964年9月5日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工商管理专业。1993年3月至2015年10月，任浙江天杰实业有限公司供应科科长；2015年11月至2019年4月，任股份公司董事、供应部经理，2019年5月至今，任股份公司董事。

报告期内，公司控股股东与实际控制人一致，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 |
|------------------|----------------|----|----------|----|----|-----------|
| 陈晓霖 | 董事长兼总经理 | 男 | 1956年12月 | 大专 | 3年 | 是 |
| 于贤明 | 副董事长 | 男 | 1963年3月 | 大专 | 3年 | 是 |
| 孙佩蕻 | 董事兼供应部经理 | 女 | 1964年9月 | 大专 | 3年 | 是 |
| 于爱珠 | 董事 | 女 | 1958年10月 | 高中 | 3年 | 是 |
| 刘群 | 董事、董事会秘书兼审监部经理 | 女 | 1971年5月 | 本科 | 3年 | 是 |
| 骆晓祥 | 董事兼财务信息部经理 | 男 | 1976年6月 | 大专 | 3年 | 是 |
| 帅平跃 | 董事兼技术中心主任 | 男 | 1970年1月 | 本科 | 3年 | 是 |
| 张国庆 | 董事 | 男 | 1976年6月 | 大专 | 3年 | 是 |
| 曾建民 | 监事会主席兼法务文宣部经理 | 男 | 1964年7月 | 大专 | 3年 | 是 |
| 潘云霞 | 监事兼财务信息部副经理 | 女 | 1983年5月 | 本科 | 3年 | 是 |
| 章晓儿 | 监事兼护套车间主任 | 女 | 1978年5月 | 大专 | 3年 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | 8 |
| 监事会人数： | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | 3 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

本公司股东陈晓霖、于爱珠系配偶关系，股东于爱珠、于贤明系姐弟关系，股东于贤明、孙佩蕻系配偶关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例 | 期末持有股票期权数量 |
|-----|----------------|------------|------|------------|-----------|------------|
| 陈晓霖 | 董事长兼总经理 | 15,480,000 | 0 | 15,480,000 | 25.9% | 0 |
| 于贤明 | 副董事长 | 15,480,000 | 0 | 15,480,000 | 25.9% | 0 |
| 于爱珠 | 董事 | 5,050,000 | 0 | 5,050,000 | 8.45% | 0 |
| 孙佩蕻 | 董事兼供应部经理 | 5,050,000 | 0 | 5,050,000 | 8.45% | 0 |
| 刘群 | 董事、董事会秘书兼审监部经理 | 188,000 | 0 | 188,000 | 0.31% | 0 |
| 骆晓祥 | 董事兼财务信息部经理 | 112,000 | 0 | 112,000 | 0.19% | 0 |
| 帅平跃 | 董事兼技术中心主任 | 161,000 | 0 | 161,000 | 0.27% | 0 |
| 张国庆 | 新任董事 | 1,423,000 | 0 | 1,423,000 | 2.38% | 0 |

| | | | | | | |
|-----|---------------|------------|---|------------|-------|---|
| 曾建民 | 监事会主席兼法务文宣部经理 | 186,000 | 0 | 186,000 | 0.31% | 0 |
| 潘云霞 | 监事兼财务信息部副经理 | 42,000 | 0 | 42,000 | 0.07% | 0 |
| 章晓儿 | 监事兼护套车间主任 | 104,000 | 0 | 104,000 | 0.17% | 0 |
| 合计 | - | 43,276,000 | 0 | 43,276,000 | 72.4% | 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 |
|---------|------|------|
| 管理人员 | 31 | 30 |
| 研发人员 | 48 | 47 |
| 销售及服务人员 | 29 | 29 |
| 人事行政及其它 | 9 | 9 |
| 财务人员 | 9 | 9 |
| 生产及质检人员 | 191 | 188 |
| 员工总计 | 317 | 312 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 0 | 0 |
| 本科 | 34 | 34 |
| 专科 | 53 | 51 |
| 专科以下 | 230 | 227 |
| 员工总计 | 317 | 312 |

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、薪酬政策

公司为员工提供明确的职业发展三通道。建立科学的绩效考核体系，设置股权激励，项目激励，销售 3+1 激励机制以及九个独立核算部门 P K 激励以及生产部门阿米巴经营成果激励，员工薪酬年均增长超过两位数，从而有效地调动广大员工的积极性和创造性，持续有力的促进企业健康、稳步发展。

2、员工培训

公司非常重视员工的培训和发展工作，制定了系统的培训计划和人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务技能培训、管理者提升培训等，采用内训加外培有机结合的方式不断提高公司员工的整体素质，培养经营管理、技术等方面的骨干人才，实现公司与员工的双赢发展。

3、退休人员情况

截至报告期末，公司目前有 19 名退休留用人员需要公司支付工资及相应福利费用（其中 1 名行政管理，2 名生产管理，2 名保洁，2 名保安，3 名生产辅助，9 名后道包装季节性临时辅助）。

(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 | 55 | 51 |
| 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 | 6 |
| | | |

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心人员潘芳红（会计），陈铁洪（技术）因个人家庭及发展原因离职，尉秋红（生产统计），方月琴（生产技工）因满足法定年龄办理正常退休手续。前述 4 人离职后对公司生产、经营不会产生不利影响。其它核心人员无变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1 | 39,750,659.93 | 18,982,999.69 |
| 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 | 2 | | 42,972.08 |
| 应收票据及应收账款 | 3 | 107,921,792.46 | 104,000,150.77 |
| 其中：应收票据 | | 100,000.00 | 2,476,381.00 |
| 应收账款 | | 107,821,792.46 | 101,523,769.77 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 4 | 2,219,569.63 | 2,408,191.97 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 5 | 3,065,195.62 | 3,917,098.76 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 6 | 29,425,316.96 | 40,442,867.61 |
| 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 | 7 | | 239,301.50 |
| 流动资产合计 | | 182,382,534.60 | 170,033,582.38 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | |

| | | | |
|------------------------|----|----------------|----------------|
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | - | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 8 | 40,863,232.00 | 42,698,005.15 |
| 在建工程 | 9 | 12,321,505.85 | 8,102,352.85 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 10 | 12,637,113.30 | 12,818,144.28 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 11 | 1,501,006.78 | 1,551,421.20 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 67,322,857.93 | 65,169,923.48 |
| 资产总计 | | 249,705,392.53 | 235,203,505.86 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 12 | 27,000,000.00 | 27,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | |
| 衍生金融负债 | 13 | 322,539.15 | |
| 应付票据及应付账款 | 14 | 26,355,492.72 | 32,861,611.31 |
| 其中：应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 26,355,492.72 | 32,861,611.31 |
| 预收款项 | 15 | 9,866,592.32 | 2,501,543.24 |
| 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 | 7,820,262.61 | 7,779,777.95 |
| 应交税费 | 17 | 2,237,123.61 | 593,021.89 |
| 其他应付款 | 18 | 28,774,474.06 | 2,804,661.93 |
| 其中：应付利息 | | | 41,270.62 |
| 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 | | | |
| 流动负债合计 | | 102,376,484.47 | 73,540,616.32 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | 6,445.81 |
| 其他非流动负债 | 19 | 558,719.37 | 558,569.37 |
| 非流动负债合计 | | 558,719.37 | 565,015.18 |
| 负债合计 | | 102,935,203.84 | 74,105,631.50 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 20 | 59,754,000.00 | 59,754,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 21 | 52,623,850.64 | 52,623,850.64 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 22 | 11,708,618.54 | 11,708,618.54 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 23 | 22,683,719.51 | 37,011,405.18 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 146,770,188.69 | 161,097,874.36 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 146,770,188.69 | 161,097,874.36 |
| 负债和所有者权益总计 | | 249,705,392.53 | 235,203,505.86 |

法定代表人：陈晓霖

主管会计工作负责人：骆晓祥

会计机构负责人：潘云霞

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 38,627,225.15 | 17,385,012.08 |
| 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 | | | 42,972.08 |
| 应收票据 | 1 | 100,000.00 | 2,476,381.00 |
| 应收账款 | 1 | 107,821,792.46 | 101,409,959.94 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 2,194,469.63 | 2,392,291.97 |
| 其他应收款 | 2 | 3,065,195.62 | 3,702,982.55 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 29,406,616.08 | 40,080,367.61 |
| 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 | | | 239,301.50 |
| 流动资产合计 | | 181,215,298.94 | 167,729,268.73 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | - | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 3 | 5,200,000.00 | 5,200,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 40,851,515.60 | 42,685,920.23 |
| 在建工程 | | 12,321,505.85 | 8,102,352.85 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 12,637,113.30 | 12,818,144.28 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| 递延所得税资产 | | 769,394.25 | 818,348.92 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 71,779,529 | 69,624,766.28 |
| 资产总计 | | 252,994,827.94 | 237,354,035.01 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 27,000,000.00 | 27,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | |
| 衍生金融负债 | | 322,539.15 | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 26,151,084.00 | 32,391,033.10 |
| 预收款项 | | 9,863,592.32 | 2,221,074.78 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 7,725,933.02 | 7,657,110.68 |
| 应交税费 | | 2,373,661.67 | 592,684.74 |
| 其他应付款 | | 28,768,343.06 | 2,798,676.57 |
| 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 | | | |
| 流动负债合计 | | 102,205,153.22 | 72,660,579.87 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | 6,445.81 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | 6,445.81 |
| 负债合计 | | 102,205,153.22 | 72,667,025.68 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 59,754,000.00 | 59,754,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 资本公积 | | 52,623,850.64 | 52,623,850.64 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 11,708,618.54 | 11,708,618.54 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 26,703,205.54 | 40,600,540.15 |
| 所有者权益合计 | | 150,789,674.72 | 164,687,009.33 |
| 负债和所有者权益合计 | | 252,994,827.94 | 237,354,035.01 |

法定代表人：陈晓霖

主管会计工作负责人：骆晓祥

会计机构负责人：潘云霞

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 198,060,610.06 | 224,566,966.86 |
| 其中：营业收入 | 1 | 198,060,610.06 | 224,566,966.86 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 181,231,117.08 | 205,478,678.10 |
| 其中：营业成本 | 1 | 154,058,272.13 | 180,375,590.87 |
| 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 | 1,090,707.82 | 1,586,212.87 |
| 销售费用 | 3 | 10,104,812.59 | 8,274,321.29 |
| 管理费用 | 4 | 8,535,333.51 | 6,951,696.17 |
| 研发费用 | 5 | 7,620,464.51 | 6,885,157.57 |
| 财务费用 | 6 | -456,026.92 | 789,862.99 |
| 其中：利息费用 | | 608,701.8 | 615,443.06 |
| 利息收入 | | 13,817.49 | 45,187.11 |
| 信用减值损失 | 7 | 277,553.44 | |
| 资产减值损失 | 8 | | 615,836.34 |
| 加：其他收益 | | 2,105,260.26 | 460,122.07 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 9 | -100,193.95 | -450,630.51 |
| 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） | 10 | -322,539.15 | -1,219,475.67 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 18,512,020.14 | 17,878,304.65 |
| 加：营业外收入 | 11 | 9,561.32 | 153,515.94 |
| 减：营业外支出 | 12 | 925,601.08 | 6,532.16 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 17,595,980.38 | 18,025,288.43 |
| 减：所得税费用 | 13 | 2,046,666.05 | 2,259,342.64 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 15,549,314.33 | 15,765,945.79 |
| 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） | | 15,549,314.33 | 15,765,945.79 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类： | | | |
| 1.少数股东损益 | | | |
| 2.归属于母公司所有者的净利润 | | 15,549,314.33 | 15,765,945.79 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5.其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7.现金流量套期储备 | | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | | |
| 9.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 15,549,314.33 | 15,765,945.79 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 15,549,314.33 | 15,765,945.79 |

| | | | |
|----------------|--|------|------|
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.26 | 0.26 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.26 | 0.26 |

法定代表人：陈晓霖

主管会计工作负责人：骆晓祥

会计机构负责人：潘云霞

（四） 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 1 | 197,119,081.42 | 223,280,757.87 |
| 减：营业成本 | 1 | 153,197,503.51 | 179,432,850.51 |
| 税金及附加 | | 1,087,769.92 | 1,585,039.57 |
| 销售费用 | | 9,738,001.55 | 8,107,859.95 |
| 管理费用 | | 8,384,235.88 | 6,813,518.26 |
| 研发费用 | 2 | 7,620,464.51 | 6,885,157.57 |
| 财务费用 | | -450,793.07 | 802,642.94 |
| 其中：利息费用 | | 608,701.8 | 615,443.06 |
| 利息收入 | | 13,817.49 | 41,250.72 |
| 加：其他收益 | 3 | 2,105,260.26 | 460,122.07 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 4 | -100,193.95 | -450,630.51 |
| 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） | | -322,539.15 | -1,219,475.67 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -283,392.43 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | -597,272.52 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 18,941,033.85 | 17,846,432.44 |
| 加：营业外收入 | | 9,438.92 | 153,515.94 |
| 减：营业外支出 | | 925,601.08 | 6,532.16 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 18,024,871.69 | 17,993,416.22 |
| 减：所得税费用 | | 2,045,206.30 | 2,328,617.17 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 15,979,665.39 | 15,664,799.05 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 15,979,665.39 | 15,664,799.05 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |

| | | | |
|--------------------------|--|---------------|---------------|
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备 | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 15,979,665.39 | 15,664,799.05 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | 0.26 | 0.26 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | 0.26 | 0.26 |

法定代表人：陈晓霖

主管会计工作负责人：骆晓祥

会计机构负责人：潘云霞

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 211,614,926.08 | 221,930,952.44 |
| 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 | | 16,453,389.06 | 21,803,974.85 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1 | 2,337,717.55 | 552,149.59 |

| | | | |
|---------------------------|---|----------------|----------------|
| 经营活动现金流入小计 | | 230,406,032.69 | 244,287,076.88 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 174,294,642.07 | 199,875,234.50 |
| 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 | | 17,373,841.55 | 13,661,888.61 |
| 支付的各项税费 | | 4,205,952.06 | 5,064,905.02 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 2 | 6,121,097.46 | 2,948,843.97 |
| 经营活动现金流出小计 | | 201,995,533.14 | 221,550,872.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 28,410,499.55 | 22,736,204.78 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 55,824.58 | 81,469.20 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 61,500.00 | |
| 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 | 3 | 46,843,981.47 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 46,961,306.05 | 81,469.20 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 4,186,674.20 | 6,338,733.43 |
| 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 | 4 | 47,000,000.00 | 28,031,740.84 |
| 投资活动现金流出小计 | | 51,186,674.20 | 34,370,474.27 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -4,225,368.15 | -34,289,005.07 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | 12,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 26,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 26,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | 10,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 30,562,828.95 | 615,443.06 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 30,562,828.95 | 10,615,443.06 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -4,562,828.95 | 1,384,556.94 |

| | | | |
|--------------------|--|---------------|----------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 1,145,357.79 | -17,205.74 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 20,767,660.24 | -10,185,449.09 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 18,982,999.69 | 25,860,768.93 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 39,750,659.93 | 15,675,319.84 |

法定代表人：陈晓霖 主管会计工作负责人：骆晓祥 会计机构负责人：潘云霞

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 210,666,184.73 | 220,949,142.15 |
| 收到的税费返还 | | 16,283,395.81 | 21,786,795.16 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 2,335,516.18 | 552,149.59 |
| 经营活动现金流入小计 | | 229,285,096.72 | 243,288,086.90 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 173,253,434.55 | 198,804,936.33 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 17,013,080.32 | 10,545,878.49 |
| 支付的各项税费 | | 4,205,381.81 | 5,024,902.16 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 5,928,147.66 | 5,750,467.44 |
| 经营活动现金流出小计 | | 200,400,044.34 | 220,126,184.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 28,885,052.38 | 23,161,902.48 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 55,824.58 | -215,471.21 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 61,500.00 | |
| 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 | | 46,843,981.47 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 46,961,306.05 | -215,471.21 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 4,186,674.20 | 6,338,733.43 |
| 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 | | 47,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 51,186,674.20 | 6,338,733.43 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -4,225,368.15 | -6,554,204.64 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | 12,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 26,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 26,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | 10,000,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 30,562,828.95 | 615,443.06 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 30,562,828.95 | 10,615,443.06 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -4,562,828.95 | 1,384,556.94 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 1,145,357.79 | -402,212.54 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 21,242,213.07 | 17,590,042.24 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 17,385,012.08 | 23,796,365.94 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 38,627,225.15 | 41,386,408.18 |

法定代表人：陈晓霖

主管会计工作负责人：骆晓祥

会计机构负责人：潘云霞

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 (如事项存在选择以下表格填列)

1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》第 4 项新金融工具准则的相关要求,挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则的实施时间要求,公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则,依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求,公司对上年同期比较报表不进行追溯调整,本次会计政策变更不会对以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

二、 报表项目注释

浙江天杰实业股份有限公司

财务报表附注

2019 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江天杰实业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由原浙江天杰实业有限公司整体变更设立，总部位于浙江省杭州市临安区。本公司现持有由杭州市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91330100704313080Y 的营业执照。注册资本 5,975.40 万元，股份总数 5,975.40 万股（每股面值 1 元）。公司股票已在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

公司属电线电缆制造业，主要经营活动为各种同轴电缆及相关配套产品的研发、生产与销售。

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、重要会计政策与会计估计

（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，本财务报表所载财务信息的会计期间自 2019 年 1 月 1 日起至 2019 年 6 月 30 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）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。

（六）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。

（七）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的月初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初始汇率折算，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。

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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。

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。

4. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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。

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。

（九）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 300 万元以上（含），且占应收款项账面余额 5%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计提方法

| 组合名称 | 组合确定依据 | 坏账准备计提方法 |
|--------|-----------------------------------|-----------------------------|
| 政府款项组合 | 以政府单位为信用风险特征，对应收政府补助款及保证金押金等进行组合。 | 单独进行减值测试，经测试未发生减值的，不计提坏账准备。 |
| 账龄组合 | 以账龄为信用风险特征，对应收款项进行组合。 | 账龄分析法。 |

(2) 账龄分析法

| 账 龄 | 计提比例 |
|-------|------|
| 1 年以内 | 5% |
| 1-2 年 | 10% |
| 2-3 年 | 30% |
| 3-4 年 | 50% |
| 4-5 年 | 80% |
| 5 年以上 | 100% |

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 | 有证据表明或基于常识可判断的信用风险明显偏高或偏低的应收款项。 |
| 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) 存货

1. 存货包括原材料、在产品、半成品、产成品等。
2. 发出存货采用月末一次加权平均法结转。
3. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按单个存货或存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。
4. 存货的盘存制度为永续盘存制。
5. 周转材料于领用时一次转销。

(十一) 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

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。

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。

(十二) 固定资产

1. 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. 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|---------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.50 |
| 车辆 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 3—5 | 5 | 19.00~31.67 |

(十三) 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。

(十四) 借款费用

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。

(十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、应用软件及商标等，按成本进行初始计量。

2. 摊销方法

| 项 目 | 摊销方法 | 摊销年限（年） |
|-------|-------|-----------|
| 土地使用权 | 年限平均法 | 合同约定的使用年限 |
| 应用软件 | 年限平均法 | 3—10 |
| 商 标 | 年限平均法 | 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，同时满足相关条件的，确认为无形资产。

(十六) 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。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。

(十七) 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，该项目摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

2. 短期薪酬

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

离职后福利主要为设定提存计划，在职工服务期间，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。

4. 辞退福利

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。

(十九) 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）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

在劳务已经提供，收到价款或取得收款凭据时，确认收入。

（3）让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要经营活动为同轴电缆的研发、生产与销售。产品销售收入于交货验货并取得收款凭据后确认。出口销售收入于报关出口后确认。

（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。

（二十二）递延所得税资产与递延所得税负债

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. 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）经营租赁

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

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

（二十四）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。

(二十五) 重要会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》第 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

四、税（费）项

(一) 主要税种及税率

| 税 种 | 计税依据 | 税 率 |
|---------|----------------------|----------|
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%，25% |
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 13%（16%） |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额和免抵增值税税额之和 | 7% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额和免抵增值税税额之和 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额和免抵增值税税额之和 | 2% |
| 房产税 | 若从价计征，房产原值减除 25%后的余值 | 1.2% |

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明：

| 纳税主体名称 | 所得税适用税率 |
|-------------|---------|
| 本公司 | 15% |
| 浙江亿茂进出口有限公司 | 25% |

(二) 重要税收优惠

本公司系高新技术企业，2019 年 1-6 月所得税费用暂按 15%税率计列，最终以汇算清缴为准。出口货物享受增值税免抵退政策。

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

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 31,330.35 | 96,527.40 |
| 银行存款 | 37,819,941.15 | 16,104,105.68 |
| 其他货币资金 | 1,899,388.43 | 2,782,366.61 |
| 合 计 | 39,750,659.93 | 18,982,999.69 |

2. 衍生金融资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|-----|-----------|
| 远期外汇合约 | | 42,972.08 |
| 合 计 | | 42,972.08 |

3. 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 | 100,000.00 | 2,476,381.00 |
| 应收账款 | 107,821,792.46 | 101,523,769.77 |
| 合 计 | 107,921,792.46 | 104,000,150.77 |

(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 | 账面余额 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 100,000.00 | | 100,000.00 | 2,476,381.00 | | 2,476,381.00 |
| 小 计 | 100,000.00 | | 100,000.00 | 2,476,381.00 | | 2,476,381.00 |

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|-----------------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金 额 | 比 例 | 金 额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 113,562,121.47 | 97.49% | 5,740,329.01 | 5.05% | 107,821,792.46 |
| 其中：账龄组合 | 113,562,121.47 | 97.49% | 5,740,329.01 | 5.05% | 107,821,792.46 |
| 单项金额不重大但 | 2,926,450.13 | 2.51% | 2,926,450.13 | 100.00% | 0.00 |

| | | | | | |
|----------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 小 计 | 116,488,571.60 | 100.00% | 8,666,779.14 | 7.44% | 107,821,792.46 |

(续上表)

| 项 目 | 期初数 | | | | |
|------------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金 额 | 比 例 | 金 额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 106,985,419.23 | 97.34% | 5,461,649.46 | 5.11% | 101,523,769.77 |
| 其中：账龄组合 | 106,985,419.23 | 97.34% | 5,461,649.46 | 5.11% | 101,523,769.77 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 2,926,449.13 | 2.66% | 2,926,449.13 | 100.00% | 0.00 |
| 小 计 | 109,911,868.36 | 100.00% | 8,388,098.59 | 7.63% | 101,523,769.77 |

② 按账龄组合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 | 113,496,623.60 | 5,674,831.18 | 5% |
| 5 年以上 | 65,497.87 | 65,497.83 | 100% |
| 小 计 | 113,562,121.47 | 5,740,329.01 | 5.05% |

2) 本期计提坏账准备 278,680.55 元。

3) 金额前 5 名的应收账款

| 单位名称 | 期末数 | | |
|--------------------------|---------------|-------|--------------|
| | 账面余额 | 占比(%) | 坏账准备 |
| ADEMCO INC | 24,506,467.82 | 22.73 | 1,225,323.39 |
| KROTON S. A. C | 12,379,389.07 | 11.48 | 618,969.45 |
| WAVENET INC | 8,240,019.61 | 7.64 | 412,000.98 |
| CABLEEXPERT LIMITED | 3,818,699.44 | 3.54 | 190,934.97 |
| MASER COMMUNICATIONS LTD | 3,463,644.72 | 3.21 | 173,182.24 |
| 小 计 | 52,408,220.66 | 48.61 | 2,620,411.03 |

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 | 2,039,053.64 | 91.87 | | 2,039,053.64 | 2,227,675.98 | 92.50 | | 2,227,675.98 |
| 1-2 年 | 26,616.00 | 1.20 | | 26,616.00 | 26,616.00 | 1.11 | | 26,616.00 |
| 2-3 年 | 153,899.99 | 6.93 | | 153,899.99 | 153,899.99 | 6.39 | | 153,899.99 |
| 合 计 | 2,219,569.63 | 100.00 | | 2,219,569.63 | 2,408,191.97 | 100.00 | | 2,408,191.97 |

(2) 金额前 5 名的预付款项

| 单位名称 | 期末数 | |
|------------------|------------|--------|
| | 账面余额 | 占比 (%) |
| 杭州佳远铜材有限公司 | 223,967.46 | 10.09 |
| 浙江露华实业有限公司 | 194,472.78 | 8.76 |
| 张家界市承骏机械有限公司 | 180,000.00 | 8.11 |
| 阿里巴巴(中国)网络技术有限公司 | 165,000.00 | 7.43 |
| 天健会计师事务所(特殊普通合伙) | 142,883.43 | 6.44 |
| 小 计 | 906,323.67 | 40.83 |

5. 其他应收款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 3,065,195.62 | 3,917,098.76 |
| 合 计 | 3,065,195.62 | 3,917,098.76 |

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细

| 项 目 | 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 | |
| 政府款项组合 | 2,846,862.16 | 91.61% | | | 2,846,862.16 |
| 账龄组合 | 260,811.41 | 8.39% | 42,477.95 | 16.29% | 218,333.46 |
| 小 计 | 3,107,673.57 | 100.00% | 42,477.95 | 16.29% | 3,065,195.62 |

(续上表)

| 项 目 | 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 | |
|--------|--------------|---------|-----------|-------|--------------|
| 政府款项组合 | 3,267,247.14 | 82.49% | | | 3,267,247.14 |
| 账龄组合 | 693,606.68 | 17.51% | 43,755.06 | 6.31% | 649,851.62 |
| 小 计 | 3,960,853.82 | 100.00% | 43,755.06 | 1.10% | 3,917,098.76 |

② 按政府款项组合计提坏账准备的其他应收款

| 款项内容 | 期末数 | | |
|---------|--------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 应收出口退税款 | 2,846,862.16 | — | 0% |
| 小 计 | 2,846,862.16 | | 0% |

③ 按账龄组合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 | 151,416.91 | 7,459.60 | 5% |
| 2-3 年 | 100,894.50 | 30,268.35 | 10% |
| 3-4 年 | 7,500.00 | 3,750.00 | 50% |
| 5 年以上 | 1,000.00 | 1,000.00 | 100% |
| 小 计 | 260,811.41 | 42,477.95 | 16.29% |

2) 本期转回坏账准备 1,277.11 元。

3) 款项性质分类

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|--------------|--------------|
| 应收出口退税款 | 2,846,862.16 | 3,267,247.14 |
| 押金保证金 | 7,500.00 | 480,000.00 |
| 其 他 | 253,311.41 | 213,606.68 |
| 合 计 | 3,107,673.57 | 3,960,853.82 |

4) 金额前 5 名的其他应收款

| 单位名称 | 款项性质 | 期末数 | | | |
|-----------------|------|--------------|-------|--------|-----------|
| | | 账面余额 | 账 龄 | 占比 (%) | 坏账准备 |
| 应收出口退税款 | 退税款 | 2,846,862.16 | 1 年以内 | 92.88 | — |
| 临安市玲珑街道玲珑村经济合作社 | 代付款 | 100,894.50 | 2~3 年 | 3.29 | 30,268.35 |
| 代扣代缴养老保险金 | 代付款 | 45,297.82 | 1 年以内 | 1.48 | 2,264.89 |
| 代扣代缴住房公积金 | 代付款 | 33,995.00 | 1 年以内 | 1.11 | 1,699.75 |

| | | | | | |
|---------|-----|--------------|------|-------|-----------|
| 代扣代缴工会费 | 代付款 | 28,724.50 | 1年以内 | 0.94 | 1,436.23 |
| 小计 | | 3,055,773.98 | | 99.69 | 35,669.22 |

6. 存货

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 17,502,216.31 | | 17,502,216.31 | 18,327,746.59 | | 18,327,746.59 |
| 委托加工物资 | 2,207,884.21 | | 2,207,884.21 | 2,395,585.55 | | 2,395,585.55 |
| 在产品 | 4,432,372.66 | | 4,432,372.66 | 5,070,107.50 | | 5,070,107.50 |
| 产成品 | 5,282,843.78 | | 5,282,843.78 | 14,649,427.97 | | 14,649,427.97 |
| 合 计 | 29,425,316.96 | | 29,425,316.96 | 40,442,867.61 | | 40,442,867.61 |

7. 其他流动资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|-----|------------|
| 进项税留抵额 | | 239,301.50 |
| 合 计 | | 239,301.50 |

8. 固定资产

(1) 明细情况

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 车 辆 | 办公设备 及其他 | 合 计 |
|--------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 账面原值 | | | | | |
| 期初数 | 32,980,102.36 | 39,625,290.51 | 3,947,127.29 | 3,804,698.48 | 80,357,218.64 |
| 本期增加 | | 682,036.50 | | 73,900.22 | 755,936.72 |
| 本期减少 | | 1,872,201.23 | | | 1,872,201.23 |
| 期末数 | 32,980,102.36 | 38,435,125.78 | 3,947,127.29 | 3,878,598.70 | 79,240,954.13 |
| 累计折旧 | | | | | |
| 期初数 | 11,824,853.85 | 20,284,221.55 | 3,390,446.74 | 2,159,691.35 | 37,659,213.49 |
| 本期增加 | 777,938.64 | 1,179,740.55 | 191,122.52 | 218,180.64 | 2,366,982.35 |
| 本期减少 | | 1,648,473.71 | | | 1,648,473.71 |
| 期末数 | 12,602,792.49 | 19,815,488.39 | 3,581,569.26 | 2,377,871.99 | 38,377,722.13 |
| 账面价值 | | | | | |
| 期末账面价值 | 20,377,309.87 | 18,619,637.39 | 365,558.03 | 1,500,726.71 | 40,863,232.00 |
| 期初账面价值 | 21,155,248.51 | 19,341,068.96 | 556,680.55 | 1,645,007.13 | 42,698,005.15 |

(2) 未办妥产权证书的固定资产

| 资产名称 | 期末账面价值 |
|---------|--------------|
| 型材仓库 | 288,099.32 |
| 型材 4#厂房 | 691,651.09 |
| 型材 5#厂房 | 767,157.46 |
| 小 计 | 1,746,907.87 |

9. 在建工程

| 工程名称 | 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 |
| 3#厂房 | 12,321,505.85 | | 12,321,505.85 | 7,953,401.85 | | 7,953,401.85 |
| 待安装设备 | | | | 148,951.00 | | 148,951.00 |
| 合 计 | 12,321,505.85 | | 12,321,505.85 | 8,102,352.85 | | 8,102,352.85 |

10. 无形资产

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------|---------------|------------|------------|---------------|
| 账面原值 | | | | |
| 土地使用权 | 16,069,016.82 | | | 16,069,016.82 |
| 应用软件 | 326,277.34 | | | 326,277.34 |
| 商 标 | 87,900.00 | | | 87,900.00 |
| 小 计 | 16,483,194.16 | | | 16,483,194.16 |
| 累计摊销 | | | | |
| 土地使用权 | 3,329,976.58 | 167,164.32 | | 3,497,140.90 |
| 应用软件 | 247,173.30 | 13,866.66 | | 261,039.96 |
| 商 标 | 87,900.00 | | | 87,900.00 |
| 小 计 | 3,665,049.88 | 181,030.98 | | 3,846,080.86 |
| 账面价值 | | | | |
| 土地使用权 | 12,739,040.24 | — | 167,164.32 | 12,571,875.92 |
| 应用软件 | 79,104.04 | — | 13,866.66 | 65,237.38 |
| 商 标 | | — | | 0.00 |
| 合 计 | 12,818,144.28 | — | 181,030.98 | 12,637,113.30 |

11. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项 目 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 坏账准备—应收账款 | 8,666,779.14 | 1,501,006.78 | 8,387,948.59 | 1,551,421.20 |
| 合 计 | 8,666,779.14 | 1,501,006.78 | 8,387,948.59 | 1,551,421.20 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|------------|------------|
| 坏账准备—应收账款 | | 150.00 |
| 坏账准备—其他应收款 | 42,477.95 | 43,755.06 |
| 子公司可抵扣亏损 | 499,565.86 | 810,628.67 |
| 小 计 | 542,043.81 | 854,533.73 |

对亏损或未来盈利难以可靠预计或判断的子公司，其可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损未确认递延所得税资产。

12. 短期借款

| 借款条件 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 抵押及保证借款 | 27,000,000.00 | 27,000,000.00 |
| 合 计 | 27,000,000.00 | 27,000,000.00 |

13. 衍生金融负债

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|------------|-----|
| 外汇合约 | 322,539.15 | |
| 合 计 | 322,539.15 | |

14. 应付票据及应付账款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 26,355,492.72 | 32,861,611.31 |
| 合 计 | 26,355,492.72 | 32,861,611.31 |

15. 预收款项

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|--------------|
| 订单预收款 | 9,866,592.32 | 2,501,543.24 |
| 合 计 | 9,866,592.32 | 2,501,543.24 |

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 | 7,642,287.33 | 16,828,500.57 | 16,650,525.29 | 7,820,262.61 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 137,490.62 | 585,825.64 | 723,316.26 | |
| 合 计 | 7,779,777.95 | 17,414,326.21 | 17,373,841.55 | 7,820,262.61 |

(2) 短期薪酬明细

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资及奖金 | 7,515,247.56 | 15,502,260.30 | 15,209,434.62 | 7,808,073.24 |
| 职工福利费 | | 714,582.16 | 714,582.16 | |
| 社会保险费 | 109,451.19 | 355,679.85 | 465,131.04 | |
| 其中：医疗保险费 | 56,892.67 | 251,068.13 | 307,960.80 | |
| 工伤保险费 | 47,817.46 | 83,689.38 | 131,506.84 | |
| 生育保险费 | 4,741.06 | 20,922.34 | 25,663.40 | |
| 住房公积金 | | 204,769.20 | 204,769.20 | |
| 工会经费及职工教育费 | 17,588.58 | 51,209.06 | 56,608.27 | 12,189.37 |
| 小 计 | 7,642,287.33 | 16,828,500.57 | 16,650,525.29 | 7,820,262.61 |

(3) 离职后福利—设定提存计划

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---------|------------|------------|------------|-----|
| 基本养老保险费 | 132,749.56 | 565,624.76 | 698,374.32 | |
| 失业保险费 | 4,741.06 | 20,200.88 | 24,941.94 | |
| 小 计 | 137,490.62 | 585,825.64 | 723,316.26 | |

17. 应交税费

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|--------------|------------|
| 企业所得税 | 1,653,941.82 | 140,271.71 |
| 城市维护建设税 | | 115,489.28 |
| 教育费附加 | | 49,495.41 |
| 地方教育附加 | | 32,996.64 |
| 房产税 | | 170,267.21 |
| 土地使用税 | | 48,434.67 |
| 其 他 | 583,181.79 | 36,066.97 |
| 合 计 | 2,237,123.61 | 593,021.89 |

18. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|--------------|
| 应付利息 | | 41,270.62 |
| 其他应付款 | 28,774,474.06 | 2,763,391.31 |
| 合 计 | 28,774,474.06 | 2,804,661.93 |

(2) 应付利息

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|-----|-----------|
| 银行借款之应计未付利息 | | 41,270.62 |
| 小 计 | | 41,270.62 |

(3) 其他应付款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|--------------|
| 履约保证金 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 拆借款 | 26,000,000.00 | |
| 其 他 | 774,474.06 | 763,391.31 |
| 小 计 | 28,774,474.06 | 2,763,391.31 |

19. 其他非流动负债

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|------------|------------|
| 民办非企业单位事业结余 | 558,719.37 | 558,569.37 |
| 合 计 | 558,719.37 | 558,569.37 |

(2) 其他说明

民办非企业单位详见本财务报表附注六（二）之说明。根据《民办非企业单位登记管理暂行条例》《电线电缆研发中心章程》的规定，其盈余和清算财产不得分配。鉴于此，公司将电线电缆研发中心的净资产盈余（净资产扣减开办资金后的余额）暂作为负债列报。

20. 股本

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|------------|------|------|------------|
| 股份总数 | 59,754,000 | 0 | 0 | 59,754,000 |

21. 资本公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|---------------|------|------|---------------|
| 资本溢价 | 52,623,850.64 | 0 | 0 | 52,623,850.64 |
| 合 计 | 52,623,850.64 | 0 | 0 | 52,623,850.64 |

22. 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 | 11,708,618.54 | 0 | 0 | 11,708,618.54 |
| 合 计 | 11,708,618.54 | 0 | 0 | 11,708,618.54 |

23. 未分配利润

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 期初数 | 37,011,405.18 | 25,190,179.28 |
| 加：归属于母公司所有者的净利润 | 15,549,314.33 | 15,765,945.79 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | 29,877,000.00 | 23,901,600.00 |
| 期末数 | 22,683,719.51 | 17,054,525.07 |

(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 | 196,535,802.69 | 154,058,272.13 | 222,088,999.54 | 180,375,590.87 |
| 其他业务 | 1,524,807.37 | | 2,477,967.32 | 0.00 |
| 合 计 | 198,060,610.06 | 154,058,272.13 | 224,566,966.86 | 180,375,590.87 |

2. 税金及附加

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 514,483.56 | 564,367.48 |
| 教育费附加 | 220,492.97 | 241,871.79 |
| 地方教育附加 | 146,995.59 | 161,247.85 |
| 房产税 | 6,043.43 | 170,267.21 |
| 土地使用税 | | 242,169.75 |
| 印花税 | 41,150.00 | 51,223.30 |
| 其 他 | 161,542.27 | 155,065.49 |
| 合 计 | 1,090,707.82 | 1,586,212.87 |

3. 销售费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 4,387,924.16 | 1,558,429.39 |
| 运杂费 | 2,134,263.48 | 3,501,186.23 |

| | | |
|-------|---------------|--------------|
| 出口保险费 | 441,420.41 | 636,734.58 |
| 业务招待费 | 682,712.39 | 391,751.26 |
| 交通差旅费 | 551,352.41 | 333,120.43 |
| 参展费 | 847,849.26 | 639,491.55 |
| 办公通讯费 | 384,470.41 | 109,323.44 |
| 产品认证费 | 523,286.15 | 1,012,559.18 |
| 其他 | 151,533.92 | 91,725.23 |
| 合计 | 10,104,812.59 | 8,274,321.29 |

4. 管理费用

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 4,945,547.77 | 3,873,154.70 |
| 折旧摊销费 | 1,492,193.57 | 1,097,290.65 |
| 办公费 | 790,632.61 | 803,625.45 |
| 电话费 | 525,551.58 | 619,089.92 |
| 差旅费 | 128,050.41 | 94,357.92 |
| 业务招待费 | 198,084.98 | 86,976.90 |
| 中介服务费 | 266,921.37 | 119,137.97 |
| 保险费 | 36,188.18 | |
| 其他 | 152,163.04 | 258,062.66 |
| 合计 | 8,535,333.51 | 6,951,696.17 |

5. 研发费用

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------|--------------|--------------|
| 直接材料 | 5,262,717.39 | 5,012,036.42 |
| 直接人工 | 1,798,057.14 | 1,378,664.11 |
| 折旧摊销费 | 387,099.72 | 387,099.76 |
| 其他 | 172,590.26 | 107,357.28 |
| 合计 | 7,620,464.51 | 6,885,157.57 |

6. 财务费用

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|------------|------------|
| 利息支出 | 608,701.80 | 615,443.06 |
| 利息收入 | -13,817.49 | -45,187.11 |

| | | |
|--------------|---------------|---------------|
| 汇兑损益 | -1,145,357.90 | 167,412.11 |
| 银行融资手续费 | 94,446.67 | |
| 其他 | | 52,194.93 |
| 合计 | -456,026.92 | 789,862.99 |
| 7. 信用减值损失 | | |
| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
| 坏账准备损失 | 277,553.44 | |
| 合计 | 277,553.44 | |
| 8. 资产减值损失 | | |
| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
| 坏账准备损失 | | 615,836.34 |
| 合计 | | 615,836.34 |
| 9. 投资收益 | | |
| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
| 期货合约结算损益 | | -297,300.00 |
| 外汇合约结算损益 | -194,730.81 | -234,800.43 |
| 理财产品收益 | 94,536.86 | 81,469.92 |
| 合计 | -100,193.95 | -450,630.51 |
| 10. 公允价值变动损益 | | |
| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
| 外汇合约浮动损益 | -322,539.15 | -1,219,475.67 |
| 合计 | -322,539.15 | -1,219,475.67 |
| 11. 营业外收入 | | |
| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
| 其他 | 9,561.32 | 153,515.94 |
| 合计 | 9,561.32 | 153,515.94 |
| 12. 营业外支出 | | |
| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
| 对外质量赔款 | 757,243.86 | |
| 其他 | 168,357.22 | 6,532.16 |
| 合计 | 925,601.08 | 6,532.16 |

13. 所得税费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 2,002,697.44 | 2,474,380.90 |
| 递延所得税费用 | 43,968.61 | -215,038.26 |
| 合 计 | 2,046,666.05 | 2,259,342.64 |

(三) 合并现金流量表项目注释

说明：以各单体财务报表为区分口径，银行理财产品、受限资金、代收代付款等按净变动额列示。

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 |
|------|--------------|------------|
| 政府补助 | 2,105,260.26 | 460,122.07 |
| 利息收入 | 13,817.49 | 45,187.11 |
| 其 他 | 218,639.80 | 46,840.41 |
| 合 计 | 2,337,717.55 | 552,149.59 |

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 |
|---------|--------------|--------------|
| 付现期间费用等 | 6,121,097.46 | 2,948,843.97 |
| 合 计 | 6,121,097.46 | 2,948,843.97 |

3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|---------------|-------|
| 赎回理财产品 | 46,843,981.47 | |
| 合 计 | 46,843,981.47 | |

4. 支付其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|---------------|---------------|
| 购买银行理财产品 | 47,000,000.00 | 28,031,740.84 |
| 合 计 | 47,000,000.00 | 28,031,740.84 |

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|-----|---------------|
| 陈晓霖 | 14,000,000.00 |
| 于贤明 | 12,000,000.00 |
| 合 计 | 26,000,000.00 |

6. 合并现金流量表注释

(1) 补充资料

| 项 目 | 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 | 15,549,314.33 | 15,622,173.90 |
| 加：资产减值准备 | 277,553.44 | 597,272.52 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,366,613.83 | 2,173,331.37 |
| 无形资产摊销 | 181,030.98 | 181,030.98 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列) | | |
| 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) | 322,539.15 | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | -456,026.92 | 789,862.99 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | 100,193.95 | 450,630.51 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 50,414.42 | -215,038.26 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | -6,445.81 | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 11,017,550.65 | 5,776,236.14 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -2,881,116.21 | -6,780,357.98 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 1,513,329.00 | 3,569,985.94 |
| 其 他 | 375,548.74 | 571,076.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 28,410,499.55 | 22,736,204.78 |
| 2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3) 现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 39,750,659.93 | 12,365,136.19 |
| 减：现金的期初余额 | 18,982,999.69 | 25,154,715.10 |
| 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 | 20,767,660.24 | -12,789,578.91 |

(2) 现金和现金等价物

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------------------|---------------|---------------|
| (1) 现金 | 37,851,271.5 | 17,655,021.51 |
| 其中：库存现金 | 31,330.35 | 96,527.40 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 37,819,941.15 | 16,104,105.68 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 1,454,388.43 |
| (2) 现金等价物 | | |
| (3) 期末现金及现金等价物余额 | 37,851,271.5 | 17,655,021.51 |

补充资料的说明：

于2019年6月30日，货币资金包括受限制使用的保证金存款1,899,388.43元。该等货币资金因不可随时用于支付，不属于“现金及现金等价物”。

(四) 其他

1. 权利受到限制的资产

| 项 目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|-------|
| 货币资金 | 1,899,388.43 | 保证金存款 |
| 固定资产 | 17,385,858.30 | 抵押融资 |
| 无形资产 | 11,982,559.19 | 抵押融资 |
| 小 计 | 31,267,805.92 | |

2. 外币货币性项目

| 项 目 | 期末原币金额 | 汇 率 | 期末折人民币金额 |
|------|------------|--------|--------------|
| 货币资金 | | | |
| 美 元 | 197,333.33 | 6.8747 | 1,356,607.51 |
| 小 计 | | | 1,356,607.51 |

应收账款

| | | | |
|-----|--------------|--------|---------------|
| 美 元 | 9,927,756.51 | 6.8747 | 68,250,347.68 |
| 欧 元 | 25,463.50 | 7.817 | 199,048.18 |
| 澳 元 | 12,277.50 | 4.8156 | 59,123.53 |
| 英 镑 | 22,388.06 | 8.7113 | 159,029.11 |
| 小 计 | | | 68,667,548.50 |

3. 政府补助

| 项 目 | 本期数 | 列报项目 |
|-----|-----|------|
|-----|-----|------|

| | | |
|----------------------------|--------------|------|
| 外贸企业贷款贴息补助 | 360,000.00 | 其他收益 |
| 2018年光伏即退 | 8,304.45 | 其他收益 |
| 困难企业社保退还 | 944,542.87 | 其他收益 |
| 小微联保企业出口信保专项政策第二十批外贸企业扶持资金 | 300,000.00 | 其他收益 |
| 2018年度工厂物联网和工业互联网项目财政补助奖励 | 485,100.00 | 其他收益 |
| 工伤退回款 | 7,312.94 | 其他收益 |
| 小 计 | 2,105,260.26 | |

六、合并范围的变更与在其他主体中的权益

(一) 本期，合并范围未有变更。

(二) 在其他主体中的权益

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | 取得方式 |
|-------------------|-------|-----|--------|------|------|
| 浙江亿茂进出口有限公司 | 浙江 | 浙江 | 进出口 | 100% | 投资新设 |
| 临安市电线电缆行业技术研究开发中心 | 浙江 | 浙江 | 行业技术研发 | 100% | — |

临安市电线电缆行业技术研究开发中心（简称电线电缆研发中心）系民办非企业单位，成立于2006年4月17日，业务范围为：科研开发、技术服务、人才培养及成果推广，开展技术咨询转让与信息、检测服务。其业务范围与公司主营业务有密切协同效应。

七、与金融工具相关的风险

公司经营活动会面临各种金融风险，包括信用风险、流动性风险与市场风险。公司整体风险管理策略是针对金融市场的不可预见性，力求降低对公司财务业绩的潜在不利影响。

(一) 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要源于银行存款、应收票据、应收账款和其他应收款。

公司银行存款主要存放于国有四大银行及大中型股份制银行。基于国内的银行信用体系，公司管理层认为，银行存款不存在重大信用风险。

对于应收账款和其他应收款，本公司已设定相关内部政策以控制信用风险敞口。基于客户财务状况、过往信用记录及其他因素，评估客户的信用等级并设置信用期。本公司会

不定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采取书面催款、缩短或取消信用期等措施，确保整体信用风险可控。

（二）流动性风险

公司持续监控短期和长期的资金需求，确保维持足够的现金储备。同时，公司持续监控是否符合借款协议的约定，确保从商业银行获取的授信额度可以满足短期或长期的资金需求。必要时，公司可实施权益性融资。

（三）市场风险

1. 汇率风险

公司产品销售主要面向海外市场，以美元、欧元结算的货款占据绝对比重，面临较高汇率风险。公司管理层已尝试通过衍生工具（外汇合约）来对冲汇率风险，以将汇率风险控制可在可接受范围。

于 2019 年 06 月 30 日，外币货币性资产详见本财务报表附注五（四）2 之说明。

2. 利率风险

公司面临的市场利率变动风险主要源于银行借款。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据融资环境来决定固定利率债务与浮动利率债务的相对比例。

于 2019 年 6 月 30 日，公司带息债务主要为以浮动利率计息的银行借款 2,700 万元，利率风险处在可控范围。

八、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 最终控制方

本公司最终共同控制方系陈晓霖、于爱珠夫妇与于贤明、孙佩蓂夫妇。

2. 子公司情况详见本财务报表附注六（二）之说明。

3. 其他关联方

| 关联方名称 | 与本公司关系 |
|--------------|------------|
| 临安天乐电器电缆有限公司 | 陈晓霖亲戚之关联企业 |
| 临安天杰电缆材料有限公司 | 陈晓霖亲戚之关联企业 |
| 杭州临安万宏线缆有限公司 | 陈晓霖亲戚之关联企业 |
| 临安天杰铜拉丝有限公司 | 于贤明亲戚之关联企业 |

| | |
|--------------|------------|
| 杭州临安东升电缆有限公司 | 于贤明亲戚之关联企业 |
|--------------|------------|

(二) 关联方交易

1. 采购货物

无

2. 销售货物

无

3. 关联担保

| 担保方 | 被担保方 | 债务种类 | 期末实际担保额 | 担保到期日 |
|-----------------|------|------|----------|------------|
| 陈晓霖、于爱珠、于贤明、孙佩蕻 | 本公司 | 银行借款 | 300 万元 | 2019-09-04 |
| | | | 700 万元 | 2019-10-09 |
| | | | 1,200 万元 | 2019-11-08 |
| | | | 500 万元 | 2019-12-03 |

表列债务尚以公司自有资产作抵押。

4. 关联方资金拆借

| 关联方 | 交易内容 | 金额 |
|-----|------|---------------|
| 陈晓霖 | 借款 | 14,000,000.00 |
| 于贤明 | 借款 | 12,000,000.00 |
| 合 计 | | 26,000,000.00 |

九、承诺及或有事项

于 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

十、其他重要事项

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 100,000.00 | 2,476,381.00 |
| 应收账款 | 107,821,792.46 | 101,409,959.94 |
| 合 计 | 107,921,792.46 | 103,886,340.94 |

(2) 应收票据

详见本财务报表附注五（一）3（2）之说明。

(3) 应收账款

1) 类别明细

| 项 目 | 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 | |
| 账龄组合 | 113,562,121.47 | 100% | 5,740,329.01 | 5.05% | 107,821,792.46 |
| 小 计 | 113,562,121.47 | 100% | 5,740,329.01 | 5.05% | 107,821,792.46 |

(续上表)

| 项 目 | 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 | |
| 账龄组合 | 106,865,619.41 | 100.00% | 5,455,659.47 | 5.11% | 101,409,959.94 |
| 小 计 | 106,865,619.41 | 100.00% | 5,455,659.47 | 5.11% | 101,409,959.94 |

2) 按账龄组合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 | 113,496,623.60 | 5,674,831.18 | 5% |
| 5 年以上 | 65,497.87 | 65,497.83 | 100% |
| 小 计 | 113,562,121.47 | 5,740,329.01 | 5.05% |

3) 本期计提坏账准备 284,669.54 元。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 3,065,195.62 | 3,702,982.55 |
| 合 计 | 3,065,195.62 | 3,702,982.55 |

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细

| 项 目 | 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 | |
| 政府款项组合 | 2,846,862.16 | 91.61 | | | 2,846,862.16 |
| 账龄组合 | 260,811.41 | 8.39 | 42,477.95 | 16.29% | 218,333.46 |
| 小 计 | 3,107,673.57 | 100 | 42,477.95 | 16.29% | 3,065,195.62 |

(续上表)

| 项 目 | 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 | |
| 政府款项组合 | 3,053,130.93 | 81.49% | | | 3,053,130.93 |
| 账龄组合 | 693,606.68 | 18.51% | 43,755.06 | 6.31% | 649,851.62 |
| 小 计 | 3,746,737.61 | 100.00% | 43,755.06 | 1.17% | 3,702,982.55 |

② 按政府款项组合计提坏账准备的其他应收款

| 款项内容 | 期末数 | | |
|---------|--------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 应收出口退税款 | 2,846,862.16 | — | 0% |
| 小 计 | 2,846,862.16 | | |

③ 按账龄组合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 | 151,416.91 | 7,459.60 | 5% |
| 2-3 年 | 100,894.50 | 30,268.35 | 10% |
| 3-4 年 | 7,500.00 | 3,750.00 | 50% |
| 5 年以上 | 1,000.00 | 1,000.00 | 100 |
| 小 计 | 260,811.41 | 42,477.95 | 16.29% |

2) 本期转回坏账准备 1277.11 元。

3. 长期股权投资

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初数 | 本期增减额 | 期末数 |
|-------------------|--------------|--------------|-------|--------------|
| 浙江亿茂进出口有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 临安市电线电缆行业技术研究开发中心 | 200,000.00 | 200,000.00 | | 200,000.00 |
| 小 计 | 5,200,000.00 | 5,200,000.00 | | 5,200,000.00 |

(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 | 195,594,274.05 | 153,197,503.51 | 220,802,790.55 | 179,432,850.51 |
| 其他业务 | 1,524,807.37 | | 2,477,967.32 | |
| 合 计 | 197,119,081.42 | 153,197,503.51 | 223,280,757.87 | 179,432,850.51 |

2. 研发费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------|--------------|--------------|
| 直接材料 | 5,262,717.39 | 5,012,036.42 |
| 直接人工 | 1,798,057.14 | 1,378,664.11 |
| 折旧摊销费 | 387,099.72 | 387,099.76 |
| 其 他 | 172,590.26 | 107,357.28 |
| 合 计 | 7,620,464.51 | 6,885,157.57 |

3. 其他收益

| 项 目 | 本期数 |
|----------------------------|--------------|
| 外贸企业贷款贴息补助 | 360,000.00 |
| 2018年光伏即退 | 8,304.45 |
| 困难企业社保退还 | 944,542.87 |
| 小微联保企业出口信保专项政策第二十批外贸企业扶持资金 | 300,000.00 |
| 2018年度工厂物联网和工业互联项目财政补助奖励 | 485,100.00 |
| 工伤退回款 | 7,312.94 |
| 合 计 | 2,105,260.26 |

4. 投资收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|-------------|-------------|
| 期货合约结算损益 | | -297,300.00 |
| 外汇合约结算损益 | -194,730.81 | -234,800.43 |
| 理财产品收益 | 94,536.86 | 81,469.92 |
| 合 计 | -100,193.95 | -450,630.51 |

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

| 项 目 | 本期数 |
|--------------------|--------------|
| 非流动性资产处置损益 | -165,757.22 |
| 计入当期损益的政府补助 | 2,105,260.26 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -750,282.54 |
| 小 计 | 1,189,220.50 |
| 减：企业所得税影响数 | 178,383.08 |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 1,010,837.42 |

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

| 项 目 | 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 | 10.10% | 0.26 | 0.26 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.44% | 0.24 | 0.24 |

浙江天杰实业股份有限公司

二〇一九年八月二十六日