



创为智能
NEEQ:838662

浙江创为智能装备股份有限公司
Zhejiang Chuangwei Intelligent Equipment Co.,Ltd



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	12
第五节 股本变动及股东情况	13
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	15
第七节 财务报告	18
第八节 财务报表附注	25

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、创为智能、股份公司	指	浙江创为智能装备股份有限公司
精盛机械\有限公司	指	长兴精盛液压机械有限公司，系股份公司前身
大信	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会的合称
股东大会	指	浙江创为智能装备股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江创为智能装备股份有限公司董事会
监事会	指	浙江创为智能装备股份有限公司监事会
《公司章程》	指	浙江创为智能装备股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后生效的《公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
挂牌	指	浙江创为智能装备股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的行为
《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》（2014年修订）
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中大密电池	指	免维护密封铅酸蓄电池的一大类，按电池容量大小标准进行分类，一般容量在 65Ah（安时）以上的免维护密封铅酸蓄电池，均归为中大密电池
包膜	指	极群包片完成后，为了保护极群两侧极板不受损伤，在极群两侧包覆一层 OPP 膜（塑料薄膜），此过程工序称为包膜
包片	指	正极板、负极板、隔板纸按照正极板两侧包上对折的隔板纸，再配上一负极板，形成一组元；然后以一块负极板垫底，按照不同电池极群要求，将一定数量的的组元整齐叠放在第一块负极板之上，该过程工序称为包片
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日

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。

公司负责人陈桂云、主管会计工作负责人陈桂云及会计机构负责人（会计主管人员）王淑冰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	浙江创为智能装备股份有限公司二楼办公室
备查文件	1、报告期内的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原稿。 2、2019年1-6月经由法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字的财务报表。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江创为智能装备股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Chuangwei Intelligent Equipment Co.,Ltd.
证券简称	创为智能
证券代码	838662
法定代表人	陈桂云
办公地址	浙江省湖州市长兴县小浦镇书苑路4号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	郑军
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	15268222000
传真	0572-6073392
电子邮箱	787342599@qq.com
公司网址	www.zj-cw.com
联系地址及邮政编码	浙江省湖州市长兴县小浦镇书苑路4号，邮编：313116
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	浙江省湖州市长兴县小浦镇书苑路4号

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	1999-11-15
挂牌时间	2016年8月15日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3561 专用设备制造
主要产品与服务项目	铅酸蓄电池专用自动化生产设备的研发、生产及销售，产品主要应用于极板制造和电池的装配环节
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	12,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	陈桂云、郑君静

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	9133050071762737XE	否
注册地址	浙江省湖州市长兴县小浦镇书苑	否

	路 4 号	
注册资本（元）	12,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

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	9,575,023.24	14,750,032.40	-35.08%
毛利率%	55.40%	60.63%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,544,223.52	4,167,309.75	-62.94%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,471,951.83	3,476,949.75	-57.67%
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）	5.44%	13.48%	-
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）	5.18%	11.25%	-
基本每股收益	0.13	0.35	-62.86%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	48,924,874.19	44,314,987.62	10.40%
负债总计	19,751,898.23	16,686,235.18	18.37%
归属于挂牌公司股东的净资产	29,172,975.96	27,628,752.44	5.59%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.43	2.30	5.59%
资产负债率%（母公司）	40.37%	37.65%	-
资产负债率%（合并）	40.37%	37.65%	-
流动比率	2.02	2.09	-
利息保障倍数	-	-	-

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	5,558,813.94	-913,017.89	608.84%
应收账款周转率	0.85	1.07	-
存货周转率	0.42	0.75	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	10.40%	-2.55%	-
营业收入增长率%	-35.08%	10.80%	-
净利润增长率%	-62.94%	37.28%	-

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	12,000,000	12,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	0
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	83,889.52
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,136.00
非经常性损益合计	85,025.52
所得税影响数	12,753.83
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	72,271.69

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

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		10,736,988.20		
应收账款		11,138,159.46		
应收票据及应收账款	21,875,147.66			
应付账款		8,459,537.82		
应付票据及应付账款	8,459,537.82			

根据财政部 2019 年 5 月发布《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），本公司对该项会计政策变更涉及的报表科目采用追溯调整法。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司专业生产铅酸蓄电池生产专用设备，是国内领先的铅酸蓄电池专用设备制造商，公司产品可广泛应用于电动车、新能源汽车等铅酸蓄电池制造领域。公司产品属于技术密集型，研发团队在对下游铅酸蓄电池行业自动化设备需求的准确把握和深刻理解之上，不断进行技术创新和新工艺开发。公司研发活动成果丰富，近 20 多项研发成果已成功应用于产品生产过程中。公司具有自主知识产权的全自动包片配组机，有效提高了铅酸蓄电池的生产效率及环保等级，在行业内竞争优势显著，吸引了天能集团、超威集团等上市公司客户。

（一）采购模式

公司的采购模式为“以销定购”，设有独立的采购部门，负责研发、生产所用的物料采购，包括通用的电器元件、气动元件、标准件以及公司技术控制下的加工件。研发部在“部门联络单”中提出物料需求，采购部结合原材料库存情况提出采购申请，经领导审批通过后统一对外进行“比价”采购。

公司质检专员对每批次外购原材料都进行抽检，合格率每月统计一次并填写“通知单”给采购部，采购部依据供应商当月提供产品的合格率情况进行筛选淘汰，并及时补充新的合格供应商。公司外购的每一类物料一般都有 2-3 家合格供应商，供应商前期产品的合格率情况是制定下期物料采购订单的依据。

（二）生产模式

公司的生产模式是“以销定产”，根据客户的产品需求，制订每月的销售计划从而组织生产。由于铅酸蓄电池生产专用设备的核心技术是设备整体工艺和关键部件的设计研发，因此公司内部的生产过程仅仅是外购通用件和公司技术控制下的关键部件的分组装配与集中调试的过程，主要可分为电器装配组、机械装配组（由各部件装配小组组成）、配置总装组及调试组。通过订单式的生产模式最大限度控制库存，降低生产成本。

（三）销售模式

公司的销售模式为直销。销售部主要通过业务员直接与客户对接洽谈或客户直接与公司联系的方式获取销售合同，并通过定期走访，积极维护客户关系，及时了解客户需求，保持着良好的合作关系。凭借优秀的产品质量与售后服务优势，目前公司与天能集团、超威集团等国内主要铅酸蓄电池生产厂家保持着稳定的业务关系。同时，公司充分利用各种宣传平台如互联网、专业期刊、行业会议等，进一步扩大产品的宣传和推广。

（四）盈利模式

公司产品属于技术密集型，研发团队通过不断改进和提高产品性能增加产品的技术附加值、研究开发新型设备扩大公司产品的适用范围，从而获取更多客户的青睐。公司在开源的同时也密切关注产品成本，立足成本最小化原则，改进生产工艺、选择价廉质优的合格供应商、加强公司内部的管理效率，最终取得最佳经济效益。

报告期内及报告期后至报告披露日，本公司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，公司通过优化产品结构、拓展优质客户、加强成本控制、提高生产效率等方面着手，提高公司的盈利能力。因市场不景气，行业竞争激烈，导致报告期内，公司上半年的营业收入 9,575,023.24 元，较上年同期下降 35.08%。

1. 公司财务状况

报告期末，公司资产总额为 48,924,874.19 元，比期初 44,314,987.62 元增加 4,609,886.57 元，

增加了 10.40%，原因主要是：存货期末余额为 12,174,046.70 元，比期初的 8,330,741.00 元增加了 3,843,305.70 元，主要是报告期内公司完成的设备订单较多，发出设备未完成调试及验收所致，发出商品较期初增加 4,163,274.42 元；货币资金期末余额 3,582,905.92 元，较期初 1,003,031.06 元增加了 2,579,844.86 元，主要是报告期内加强应收账款的催收及部分应收票据到期所致；金融资产（理财产品）期末余额为 7,017,377.89 元，较期初 4,008,936.34 元增加 3,008,441.55 元；应收账款期末余额 10,407,159.37 元，比期初 12,220,702.15 元减少 1,813,542.78 元，主要是加强应收账款催收工作及本期收入减少所致。负债总额为 19,751,898.23 元，比期初 16,686,235.18 元增加 3,065,663.05 元，增加了 18.37%。主要是设备合同预收款增加 4,996,808.00 元。净资产总额为 29,172,975.96 元，比期初 27,628,752.44 元增加 1,544,223.52 元，增加了 5.59%，主要是报告期内利润增长。

2. 经营成果状况

报告期内，公司实现营业收入 9,575,023.24 元，比上年同期 14,750,032.40 元减少 5,175,009.16 元，同比减少 35.08%，主要原因是 2018 年下半年及 2019 年上半年发出的设备，部分客户未能及时验收，导致未能确认销售收入实现；报告期内营业成本 4,270,057.22 元，比上年同期 5,806,670.95 元减少 1,536,613.73 元，同比减少 26.46%，主要原因是随着营业收入的减少，营业成本相对减少；报告期内毛利率为 55.40%，比上年同期 60.63%下降了 5.23 个百分点，主要由于销售的部分产品规格型号变动所致；归属挂牌公司股东净利润为 1,544,223.52 元，比上年同期 4,167,309.75 元减少了 2,623,086.23 元，主要是收入较上年同期减少导致报告期利润减少。

3. 现金流量状况

报告期内，公司实现的经营活动产生的现金流量净额为 5,558,813.54 元，比上年同期-913,017.89 元增加流出 6,471,831.43 元，主要为：购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期减少 5,249,069.46 元。报告期内投资活动产生的现金流量净额-2,978,969.08 元，比上年同期增加流出 2,907,796.02 元，主要为：报告期内增加购买了稳健型、低风险理财产品 3,000,000.00 元所致，上年同期无此投资。

三、 风险与价值

①、技术创新风险：

公司提供的铅酸蓄电池专用生产设备是典型的非标准化产品，需要根据客户的铅酸蓄电池生产工艺进行定制化的方案设计，对公司的研发设计能力要求较高。同时，随着国家环保政策管理的增强，职业化卫生要求的提高，社会环保意识的加强都会对铅酸蓄电池制造公司提出更高的要求，铅酸蓄电池生产工艺也将不断革新，如果行业内企业的技术创新能力不能跟上新工艺的要求，将对企业未来的经营造成一定影响。针对此风险，公司加大了研发创新投入，引进相关专业技术人才，加强和合作高校的联系，对行业技术创新和新的工艺不断革新。做行业领先的高科技企业，公司将力求产品和技术的更大突破，实现产品效率最大化，高要求，与时俱进，力争不被行业所淘汰。

②、下游行业需求变动风险：

公司所处行业的发展与下游铅酸蓄电池生产企业的发展密切相关。尽管随着近年汽车和电动自行车行业的快速发展，铅酸蓄电池产业规模也得到迅速扩大，但受宏观经济变化、产业政策调整、消费者需求变化、新型电池（如锂电池）的技术革新等因素的影响，下游的需求仍可能发生相应的波动，从而使公司经营业绩的增长面临一定风险。针对此风险，公司紧跟时代发展的需要，全面掌握和了解产业政策的导向及消费者需求的变化，不断寻求新的技术，研发新的产品，使公司在本行业的一系列调整和改变时不受以上因素的影响。

③、市场竞争的风险：

由于铅酸蓄电池的生产工序繁多，专用的生产设备也有许多种。目前，虽然行业内各公司的主要核心产品分别应用于铅酸蓄电池的不同生产环节，在细分市场上的竞争并不激烈，但随着潜在竞争对手规模的扩大、技术实力的增强以及产业布局的拓展，未来的细分市场可能将面临重新洗牌的风险。针对此风险，公司一直致力于以科技创新求发展，以服务质量求生存的宗旨，在做好现阶段产品的同时，不

断在新产品和其他不同生产环节工序的研发和创新方向探索。

④、公司治理风险：

股份公司设立后，建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理结构及相应的议事规则，制定了《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理办法》、《信息披露管理制度》等各项制度。由于股份公司成立时间较短，公司治理结构仍然不尽完善。同时公司的内部控制制度在执行上与规范要求存在一定差距，若公司各项内部控制制度不能按设计有效执行，公司治理风险将可能影响公司持续、稳定、健康发展。针对此项风险，未来公司将加强董事、监事以及高级管理人员对《公司法》以及“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》等的学习，规范“三会”议事规则，完善公司治理结构，确保公司内控制度有效执行。

⑤、客户集中度较高的风险：

公司报告期末前五名客户的销售额占总营业收入的比重为 75.88%，集中度较高。虽然公司与主要客户天能集团和超威集团建立了良好稳定的合作关系，但是如果上述客户经营情况不利，产品需求量下滑并减少对公司产品的采购，或造成客户流失，而公司又没有足够的新增客户补充，公司营业收入可能出现下滑进而影响公司的经营业绩。另外，客户集中度过高对公司的议价能力也存在不利影响，进一步影响公司的盈利。针对此项风险，公司未来拟在稳固与现有重点客户的合作关系的前提下，坚持进行市场培育，不断拓展新的销售区域和新的销售客户，未来有望减轻对现阶段主要客户的依赖程度。

⑥、应收账款回款风险：

2018 年 1-6 月和 2019 年 1-6 月公司主营业务收入分别为 1,242.23 万元、729.27 万元，报告期内主营业务收入下降 41.29%。虽然公司与重要客户天能集团和超威集团建立了良好稳定的合作关系并且不断获取新订单，但总体来看公司的产品需求量在报告期内有所下滑，因此公司需要稳定营业收入来减小对经营业绩的影响。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

- 1、实现安全生产报告期内，公司高度重视安全生产管理，开展员工安全生产教育，无重大安全事故发生。
- 2、保证产品质量报告期内，公司严格贯彻产品质量标准体系，严格质量控制和检验制度，努力为社会提供优质安全健康的产品和服务，最大限度地满足消费者的需求，对社会和公众负责。
- 3、环境保护与资源节约报告期内，公司不断改进工艺流程，加强节能减排，降低能耗和污染物排放水平，有效实现资源节约和环境保护，为实现碧水蓝天贡献一份力量。
- 4、保护员工合法权益报告期内，公司不断完善员工培训和晋升机制，并广泛开展娱乐休闲活动，加强职工代表大会和工会组织建设，通过企业内部员工热线、信访接待、员工建议箱等渠道，帮助员工减压。公司定期安排员工进行体检，预防、控制和有效消除职业危害。
- 5、产学研用结合公司重视产学研用结合，积极开展与高校和科研院所的战略合作，实行优势互补，激发技术研发部门的创新活动。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input 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

(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	600,000.00	40,169.90
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
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		

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						
	其中：控股股东、实际控制人						
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	12,000,000	100.00%	0	12,000,000	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,400,000	70.00%	0	8,400,000	70.00%	
	董事、监事、高管	12,000,000	100.00%	0	12,000,000	100.00%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		12,000,000	-	0	12,000,000	-	
普通股股东人数							3

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%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	陈桂云	4,800,000	0	4,800,000	40.00%	4,800,000	0
2	郑君静	3,600,000	0	3,600,000	30.00%	3,600,000	0
3	陈逸	3,600,000	0	3,600,000	30.00%	3,600,000	0
合计		12,000,000	0	12,000,000	100.00%	12,000,000	0

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

陈桂云、郑君静为夫妻关系；陈逸为陈桂云与郑君静之女。

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

截至本报告出具之日，公司股东单独持有的股份都没有达到控股股东的持股比例，公司没有控股股东。

(二) 实际控制人情况

1、实际控制人的认定：

截至本报告出具之日，结合认定实际控制人的法律依据，陈桂云及郑君静系夫妻关系，共持有公司 70% 的股份且该部分股权为双方婚后共同取得，陈桂云任公司董事长及总经理、郑君静任董事，足以对公司股东大会及董事会的决议产生重大影响，故认定陈桂云、郑君静为公司的实际控制人。

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
陈桂云	董事长 兼总经理	男	1963年8月	本科	2019年1月14日-2022年1月6日	是
郑君静	董事	女	1966年12月	大学	2019年1月7日-2022年1月6日	是
陈逸	董事	女	1989年10月	本科	2019年1月7日-2022年1月6日	是
李敦龙	董事	男	1964年12月	高中	2019年1月7日-2022年1月6日	是
郑雷	董事	男	1963年10月	中专	2019年1月7日-2022年1月6日	否
倪旭春	监事会主席	男	1962年6月	高中	2019年1月14日-2022年1月6日	是
魏发荣	监事	男	1985年11月	大专	2019年1月7日-2022年1月6日	是
李贤荣	监事	男	1980年2月	本科	2019年1月7日-2022年1月6日	是
郑军	董事会秘书 副总经理	男	1969年7月	大专	2019年1月14日-2022年1月6日	是
黄庆光	副总经理	男	1968年1月	本科	2019年1月14日-2022年1月6日	是
王淑冰	财务负责人	男	1970年11月	大专	2019年1月14日-2022年1月6日	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：

- 1、董事长陈桂云与董事郑君静为夫妻关系，是公司的实际控制人。
- 2、董事陈逸系董事长陈桂云与董事郑君静之女。
- 3、董事郑雷系董事郑君静的兄长。
- 4、董事会秘书郑军系董事郑君静的兄弟。

其余董监高之间不存在亲属关系。

(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
陈桂云	董事长兼总经理	4,800,000	0	4,800,000	40%	0
郑君静	董事	3,600,000	0	3,600,000	30%	0
陈逸	董事	3,600,000	0	3,600,000	30%	0
合计	-	12,000,000	0	12,000,000	100%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	7	7
生产人员	14	14
销售人员	11	11
技术人员	5	5
财务人员	3	3
员工总计	40	40
按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	5	5
专科	8	8
专科以下	26	26
员工总计	40	40

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、人才引进、招聘公司历来重视人才的引进和培养。根据各部门用人计划和实际需求，公司通过专业的人才招聘网站平台，各个学校的招聘网站以及行业内的专业推荐引进高素质人才，有效补充了生产、研发、品管、销售、管理等岗位员工。
- 2、人才培养为快速提升公司员工整体素质和工作能力，提升团队稳定性和凝聚力，满足公司快速发展对人才的需求，公司积极展开多层次、多领域、多形式化的员工培训工作，主要有以下几类：（1）内部培训：包括新员工入职培训、在职人员岗位任职能力培训，通过公司内部人员和引进外部培训专家进入公司进行实效管理咨询式的内训，旨在提升恒德团队的工作效率、强化执行力。内部培训形式多样，培训内容涉及公司制度、安全生产、生产技能、销售技巧等。另外，公司还定期开展企业文化、公司规章制度的培训，并为员工组织开办丰富的团队文化建设活动，为员工创造积极的工作氛围，提升团队的活跃度、凝聚力和创新能力。（2）外部培训：公司组织员工进行了拓展训练。在训练中大家表现出了挑战自我、不怕困难、团结一心、互帮互助的优秀品质。部分关键岗位人员还参加了专业机构组织的针对不同职位加强管理、提升领导力外部培训，有效地提升了员工素质和工作技能，开拓视野，满足了公司的发展要求。（3）行业交流培训：聘请行业资深专家、优秀生产厂商来企业授课，将专业知识与公司的实际情况相结合，提高对产品的认识，改进公司的不足之处。
- 3、人才薪酬公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规要求，与所有员工签订《劳动合同》，依法建立劳动关系。公司依据《中华人民共和国社会保险法》和地方相关社会保险政策，依法为员工办理养老、医疗、工伤、失业和生育五项社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。公司依照员工的胜任能力、所担任的职务/岗位、及实际工作表现等综合情况划分岗位类别、岗位等级，确定工资职级职等标准，并对表现优秀的员工定期、不定期 进行调薪，以鼓励先进，调动员工工作积极性。
- 4、公司不存在需公司承担费用的离退休职工。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

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) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	3,582,905.92	1,003,061.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	7,017,377.89	4,008,936.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	0
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（三）	17,324,788.39	21,875,147.66
其中：应收票据		8,182,730.80	10,736,988.20
应收账款		9,142,057.59	11,138,159.46
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	76,960.80	82,365.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（五）	30,457.15	32,229.18
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	11,642,404.07	7,767,760.37
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		253,464.94	92,079.02
流动资产合计		39,928,359.16	34,861,579.29
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(七)	6,464,246.97	6,861,877.50
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(八)	2,257,505.18	2,344,194.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(九)	274,762.88	247,336.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,996,515.03	9,453,408.33
资产总计		48,924,874.19	44,314,987.62
流动负债：			
短期借款			
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	五、(十)	7,611,366.09	8,459,537.82
其中：应付票据			
应付账款		7,611,366.09	8,459,537.82
预收款项	五、(十一)	9,152,980.00	4,156,172.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十二)	783,188.03	1,133,128.78
应交税费	五、(十三)	2,197,859.88	2,889,468.55
其他应付款	五、(十四)	6,504.23	47,928.03
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		19,751,898.23	16,686,235.18
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	0
负债合计		19,751,898.23	16,686,235.18
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十五）	12,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十六）	6,688,095.03	6,688,095.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（十七）	1,693,265.74	1,693,265.74
一般风险准备			
未分配利润	五、（十八）	8,791,615.19	7,247,391.67
归属于母公司所有者权益合计		29,172,975.96	27,628,752.44
少数股东权益			
所有者权益合计		29,172,975.96	27,628,752.44
负债和所有者权益总计		48,924,874.19	44,314,987.62

法定代表人：陈桂云 主管会计工作负责人：陈桂云 会计机构负责人：王淑冰

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		9,575,023.24	14,750,032.40
其中：营业收入	五、（十九）	9,575,023.24	14,750,032.40
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,949,664.13	12,034,387.35
其中：营业成本	五、(十九)	4,270,057.22	5,806,670.95
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十)	268,693.02	314,098.51
销售费用	五、(二十一)	2,080,864.39	3,114,019.00
管理费用	五、(二十二)	1,454,149.96	1,979,473.42
研发费用	五、(二十三)	693,422.98	971,831.66
财务费用	五、(二十四)	-367.05	-3,761.38
其中：利息费用			
利息收入		3,427.45	
信用减值损失	五、(二十五).1	182,843.61	0
资产减值损失	五、(二十五).2	0	-147,144.81
加：其他收益	五、(二十六)	815,853.90	1,257,421.44
投资收益（损失以“-”号填列）		60,273.89	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,501,486.90	3,973,066.49
加：营业外收入	五、(二十七)	85,075.52	841,600.00
减：营业外支出	五、(二十八)	50.00	25,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,586,512.42	4,789,666.49
减：所得税费用	五、(二十九)	42,288.90	622,356.74

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,544,223.52	4,167,309.75
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）		1,544,223.52	4,167,309.75
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		1,544,223.52	4,167,309.75
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		1,544,223.52	4,167,309.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,544,223.52	4,167,309.75
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）		0.13	0.35
（二）稀释每股收益（元/股）		0.13	0.35

法定代表人：陈桂云主管会计工作负责人：陈桂云会计机构负责人：王淑冰

（三）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		14,563,504.70	14,000,987.03

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		898,863.42	1,257,421.44
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十)	25,424.00	1,138,147.74
经营活动现金流入小计		15,487,792.12	16,396,556.21
购买商品、接受劳务支付的现金		3,062,028.41	8,311,097.87
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		2,431,474.98	2,145,244.36
支付的各项税费		1,604,716.15	3,797,215.67
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十)	2,830,758.64	3,056,016.20
经营活动现金流出小计		9,928,978.18	17,309,574.10
经营活动产生的现金流量净额		5,558,813.94	-913,017.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,000,000.00	0
取得投资收益收到的现金		52,685.79	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,052,685.79	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,654.87	71,173.06
投资支付的现金		9,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		9,031,654.87	71,173.06
投资活动产生的现金流量净额		-2,978,969.08	-71,173.06

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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,579,844.86	-984,190.95
加：期初现金及现金等价物余额		1,003,061.06	4,276,277.03
六、期末现金及现金等价物余额		3,582,905.92	3,292,086.08

法定代表人：陈桂云主管会计工作负责人：陈桂云会计机构负责人：王淑冰

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

1、 会计政策变更

①新金融工具准则

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工

具准则不一致的，本公司选择不进行重述。

②财务报表格式的修订

根据财政部 2019 年 5 月发布《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），本公司对该项会计政策变更涉及的报表科目采用追溯调整法。

二、 报表项目注释

浙江创为智能装备股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

浙江创为智能装备股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由长兴精盛液压机械有限公司整体变更方式设立的股份有限公司，公司注册地址为：长兴县小浦镇书苑路 4 号，公司的统一社会信用代码：9133050071762737XE，法定代表人为陈桂云。

2015 年 11 月 28 日，公司召开了股东会，同意公司整体变更为股份有限公司。注册资本为人民币 1,200.00 万元，各发起人以其拥有的截至 2015 年 8 月 31 日止的净资产折股投入。截至 2015 年 8 月 31 日，公司净资产为人民币 18,688,095.03 元，共折合 1,200.00 万股，每股面值 1 元，变更前后各股东出资比例不变。

截至 2019 年 6 月 30 日股东出资情况如下：

股 东	投资金额（万元）	持股比例（%）
陈桂云	480.00	40.00
郑君静	360.00	30.00
陈逸	360.00	30.00
合 计	1,200.00	100.00

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司备案，本公司已于 2016 年 8 月 15 日在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌，公司代码：838662。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

公司所属行业为专用设备制造业。经营范围为：智能机械设备研发、销售，机器人与自动化装备研发、销售，蓄电池智能装备研发、销售，蓄电池生产设备生产、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（三）财务报告的批准报出

本财务报告业经本公司董事会于 2019 年 8 月 27 日批准报出。

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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司管理层对持续经营能力评估后认为不存在可能导致持续能力发生重大疑惑的事项。本公司财务报表以持续经营假设为基础。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 上半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本报告期为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

（六）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（八）金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和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；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中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，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，应计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权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，在期后公允价值上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，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

（九）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

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	应收款项账面余额在 100 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄组合	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	20.00	20.00
3至4年	50.00	50.00
4至5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄较长的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（十）存货

1、存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十一）长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十二）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、工具器具，折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	4	5.00	23.75
电子设备	3	5.00	31.67
工具器具	5	5.00	19.00

（十三）在建工程

1、在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

（十四）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十五）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	年限平均法
非专利技术	5	年限平均法

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济

利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（十六）长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十七）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十八）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

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

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十九）收入

销售商品收入确认时间的具体判断标准公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司确认收入实现的具体标准：公司产品发出后，经安装调试完成取得客户验收单后确认收入，销售实现。

（二十）政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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本公司提供贷款的，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；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2、政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确

凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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.递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3.对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十二）租赁

1.经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2.融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	16、13
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5
教育费附加	实际缴纳的流转税	3
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2
企业所得税	应纳税所得额	15

（二）重要税收优惠及批文

1、本公司于 2016 年 11 月 21 日取得高新技术企业资格。证书编号：GR201633001566，有效期三年，2018 年仍然按照 15% 的优惠税率计算企业所得税。

2、本公司生产的产品中含嵌入式软件，根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

五、财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	14,497.78	1,167.78
银行存款	3,568,408.14	1,001,893.28
合计	3,582,905.92	1,003,061.06

（二）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

类别	期末余额	期初余额
1. 交易性金融资产	7,017,377.89	4,008,936.34
其中：债务工具投资	7,017,377.89	4,008,936.34
合计	7,017,377.89	4,008,936.34

（三）应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	8,182,730.80	10,736,988.20
应收账款	10,407,159.37	12,220,702.15
减：坏账准备	1,265,101.78	1,082,542.69
合计	17,324,788.39	21,875,147.66

1、应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,182,730.80	10,736,988.20
合计	8,182,730.80	10,736,988.20

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,529,457.00	
合计	3,529,457.00	

2、应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	10,148,321.37	97.51	1,006,263.78	9.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	258,838.00	2.49	258,838.00	100.00
合计	10,407,159.37	100.00	1,265,101.78	12.16

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	11,961,864.15	97.88	823,704.69	6.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	258,838.00	2.12	258,838.00	100.00
合计	12,220,702.15	100.00	1,082,542.69	8.86

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	8,096,842.47	5	404,842.12	10,071,877.85	5.00	503,593.89
1至2年	700,300.00	10	70,030.00	1,101,743.00	10.00	110,174.30
2至3年	480,659.30	20	96,131.86	613,950.50	20.00	122,790.10
3至4年	870,519.60	50	435,259.80	174,292.80	50.00	87,146.40
合计	10,148,321.37		1,006,263.78	11,961,864.15		823,704.69

(2) 期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
浙江美能电气有限公司	88,931.00	88,931.00	4-5年	100.00	预期无法收回
山东同道电源科技有限公司	72,100.00	72,100.00	4-5年	100.00	预期无法收回
江西振盟新能源有限公司	46,000.00	46,000.00	4-5年	100.00	预期无法收回
浙江金丁子电源有限公司	17,264.00	17,264.00	4-5年	100.00	预期无法收回
江西志超电源有限公司	16,000.00	16,000.00	4-5年	100.00	预期无法收回
江西汇能电器科技有限公司	14,600.00	14,600.00	4-5年	100.00	预期无法收回
浙江诺力机械股份有限公司	3,943.00	3,943.00	4-5年	100.00	预期无法收回
合计	258,838.00	258,838.00		100.00	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 182,559.09 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
天能集团（河南）能源科技有限公司	1,191,823.00	11.45	59,591.15
河北超威电源有限公司	979,000.00	9.41	48,950.00
天能电池集团（安徽）有限公司	931,298.45	8.95	46,564.92
长兴太湖能谷科技有限公司	808,489.50	7.77	40,424.48
安徽超威电源有限公司	650,040.00	6.24	32,502.00
合 计	4,560,650.95	43.82	228,032.55

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	62,666.10	81.43	50,934.82	61.84
1 至 2 年	14,294.70	18.57	31,430.84	38.16
合 计	76,960.80	100.00	82,365.66	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
深圳市国立企业管理咨询有限公司	30,000.00	38.98
湖州时代建筑设计有限公司长兴分公司	13,200.00	17.15
长兴县东方机电设备有限公司	8,286.50	10.77
上海北斗星塑胶模具有限公司	5,812.50	7.55
上海好来金装潢材料有限公司	5,760.00	7.48
合 计	63,059.00	81.93

(五) 其他应收款

类 别	期末数			
	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的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	34,127.26	100.00	3,670.11	10.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	34,127.26	100.00	3,670.11	10.75

类 别	期初数	
	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的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	35,614.77	100.00	3,385.59	8.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	35,614.77	100.00	3,385.59	8.36

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	26,230.26	5	1,311.51	32,091.77	5.00	1,604.59
1至2年	508.00	10	50.80	1,380.00	10.00	138.00
2至3年	4,739.00	20	947.80			
3至4年	2,580.00	50	1,290.00	1,000.00	50.00	500.00
5年以上	70.00	100	70.00	1,143.00	100.00	1,143.00
合计	34,127.26		3,670.11	35,614.77		3,385.59

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 284.52 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	12,397.00	25,195.00
社保公积金	21,730.26	10,419.77
合计	34,127.26	35,614.77

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
陈霞	备用金	3,000.00	一年以内	8.79	150.00
魏发荣	备用金	2,666.00	一年以内	7.81	133.30
姚建明	备用金	1,900.00	一年以内	5.57	95.00
李友林	备用金	680.00	一年以内	1.99	34.00
李建成	备用金	508.00	一年以内	1.49	25.40
合计		8,754.00		25.65	437.70

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	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

存货类别	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	2,072,553.13	421,122.00	1,651,431.13	2,532,932.46	421,122.00	2,111,810.46
自制半成品	20,178.72		20,178.72	9,287.88		9,287.88
库存商品	332,668.32	141,858.63	190,809.69	364,006.32	141,858.63	222,147.69
发出商品	9,028,298.58		9,028,298.58	4,865,024.16		4,865,024.16
委托加工物资				390.86		390.86
在产品	751,685.95		751,685.95	559,099.32		559,099.32
合计	12,174,046.70	562,980.63	11,642,404.07	8,330,741.00	562,980.63	7,767,760.37

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	421,122.00				421,122.00
库存商品	141,858.63				141,858.63
合计	562,980.63				562,980.63

(七) 固定资产

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	工具器具	合计
一、账面原值						
1.期初余额	5,884,138.85	3,989,192.33	2,925,594.19	289,077.52	337,735.06	13,425,737.95
2.本期增加金额				11,654.87	17,699.12	29,353.99
购置				11,654.87	17,699.12	29,353.99
3.本期减少金额						
处置或报废						
4.期末余额	5,884,138.85	3,989,192.33	2,925,594.19	300,732.39	355,434.18	13,455,091.94
二、累计折旧						
1.期初余额	1,855,021.41	1,624,689.63	2,622,247.70	145,812.36	316,089.35	6,563,860.45
2.本期增加金额	125,281.38	184,395.66	80,410.03	36,186.79	710.66	426,984.52
计提	125,281.38	184,395.66	80,410.03	36,186.79	710.66	426,984.52
3.本期减少金额						
处置或报废						
4.期末余额	1,980,302.79	1,809,085.29	2,702,657.73	181,999.15	316,800.01	6,990,844.97
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
计提						
3.本期减少金额						
处置或报废						
4.期末余额						

四、账面价值						
1.期末账面价值	3,903,836.06	2,180,107.04	222,936.46	118,733.24	38,634.17	6,464,246.97
2.期初账面价值	4,029,117.44	2,364,502.70	303,346.49	143,265.16	21,645.71	6,861,877.50

(八) 无形资产

项 目	土地使用权	软件著作权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	2,651,693.00	601,723.56	3,253,416.56
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	2,651,693.00	601,723.56	3,253,416.56
二、累计摊销			
1.期初余额	658,503.81	250,718.25	909,222.06
2.本期增加金额	26,516.94	60,172.38	86,689.32
计提	26,516.94	60,172.38	86,689.32
3.本期减少金额			
4.期末余额	685,020.75	310,890.63	995,911.38
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,966,672.25	290,832.93	2,257,505.18
2.期初账面价值	1,993,189.19	351,005.31	2,344,194.50

(九) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	274,762.88	1,831,752.52	247,336.33	1,648,908.91
合 计	274,762.88	1,831,752.52	247,336.33	1,648,908.91

(十) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	7,611,366.09	8,459,537.82
合 计	7,611,366.09	8,459,537.82

应付账款按账龄分类

项 目	期末余额	期初余额
1年以内	7,407,446.18	8,180,634.11
1至2年	96,927.50	220,363.29
2至3年	106,992.41	58,540.42
合 计	7,611,366.09	8,459,537.82

(十一) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内	9,152,980.00	4,156,172.00
合 计	9,152,980.00	4,156,172.00

(十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	1,118,483.25	2,018,644.71	2,353,939.93	783,188.03
二、离职后福利设定提存计划	14,645.53	62,889.52	77,535.05	
合 计	1,133,128.78	2,081,534.23	2,431,474.98	783,188.03

2、 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	1,097,064.71	1,907,711.77	2,235,463.25	769,313.23
2.职工福利费		59,821.98	59,821.98	
3.社会保险费	7,582.44	32,559.84	40,142.28	
其中：医疗保险费	5,712.80	24,531.38	30,244.18	
工伤保险费	934.82	4,014.23	4,949.05	
生育保险费	934.82	4,014.23	4,949.05	
4.住房公积金		16,016.00	16,016.00	
5、工会经费	13,836.10	2,535.12	2,496.42	13,874.80
合 计	1,118,483.25	2,018,644.71	2,353,939.93	783,188.03

3、 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	14,541.66	62,443.50	76,985.16	
2、失业保险费	103.87	446.06	549.93	
合 计	14,645.53	62,889.56	77,535.09	

(十三) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	202,997.47	341,803.41
企业所得税	1,518,761.78	2,040,654.91

税 种	期末余额	期初余额
城市维护建设税	10,149.87	34,877.08
教育费附加	10,149.87	17,090.17
个人所得税	197,339.36	301,422.64
印花税	798.84	982.77
土地使用税	185,961.66	116,787.06
房产税	71,701.03	35,850.51
合 计	2,197,859.88	2,889,468.55

(十四) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
代垫款	6,504.23	17,361.68
暂借款		566.35
租赁费		30,000.00
合 计	6,504.23	47,928.03

(十五) 股本

投资者名称	期初数		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%
股本总额	12,000,000.00	100.00			12,000,000.00	100.00
合 计	12,000,000.00	100.00			12,000,000.00	100.00

(十六) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	6,688,095.03			6,688,095.03
合 计	6,688,095.03			6,688,095.03

(十七) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,693,265.74			1,693,265.74
合 计	1,693,265.74			1,693,265.74

(十八) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
期初未分配利润	7,247,391.67	
加：本期归属于母公司股东的净利润	1,544,223.52	
减：提取法定盈余公积		10.00%

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
股东分配利润		
期末未分配利润	8,791,615.19	

(十九) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	7,292,666.32	3,343,823.34	12,422,316.80	4,839,391.95
全自动包片配组机	6,634,974.28	2,690,452.71	11,331,623.93	4,029,398.41
自动称重分选机	657,692.04	653,370.63		
环保型智能储能柜			1,090,692.87	809,993.54
二、其他业务小计	2,282,356.92	926,233.88	2,327,715.60	967,279.00
合 计	9,575,023.24	4,270,057.22	14,750,032.40	5,806,670.95

(二十) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	26,276.02	99,991.70
教育费附加	26,276.03	99,991.70
印花税	2,010.77	5,310.00
房产税	71,701.00	35,850.51
土地使用税	138,349.20	69,174.60
车船使用税	4,080.00	0
合 计	268,693.02	314,098.51

(二十一) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	464,107.29	475,980.62
运输费	595,333.42	572,104.10
差旅费	31,248.25	13,631.20
广告费和业务宣传费		50,000.00
业务费	173,869.24	737,501.62
安装费	780,800.00	1,205,200.00
折旧费	2,731.26	3,259.02
商品售后服务费	32,134.53	56,087.44
其他	640.40	255.00
合 计	2,080,864.39	3,114,019.00

(二十二) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	536,284.26	722,489.89
业务招待费	92,069.24	237,002.64
办公费	28,226.00	27,998.48
汽车费用	64,314.83	238,770.44
差旅费	23,986.63	73,251.59
折旧费	89,795.17	16,194.70
无形资产摊销	26,516.94	26,516.94
中介机构服务费	260,229.88	277,200.97
修理费		280,375.60
保险费	15,816.87	16,141.88
其他	316,910.14	
合 计	1,454,149.96	1979473.42

(二十三) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	432,592.67	443,603.91
研发材料及动力费用	115,697.93	248,772.51
设备折旧及摊销	132,446.22	272,991.24
其他	12,686.16	6,464.00
合 计	693,422.98	971,831.66

(二十四) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	3,427.45	5,308.78
手续费支出	3,060.40	1,547.40
合 计	-367.05	-3,671.38

(二十五) 资产减值损失]

1、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	182,843.61	0
合 计	182,843.61	0

2、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-142,276.31
存货跌价损失	-	-5,668.50

合 计	-	-147,944.81
-----	---	-------------

(二十六) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	815,853.90	1,257,421.44	与收益相关
合 计	815,853.90	1,257,421.44	

(二十七) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	83,889.52	841,600.00	83,889.52
其他	1,186.00		1,186.00
无需支付的款项			
合 计	85,075.52	841,600.00	85,075.52

2、 计入营业外收入的政府补助：

项 目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
2017 年度房产税退税	13,834.92		与收益相关
2017 年度土地使用税退税	69,174.60		与收益相关
小浦镇工会补助	600.00		与收益相关
金税开票系统维护补助	280.00		与收益相关
2017 年省工业与信息化发展财政专项资金		528,000.00	与收益相关
2016 年度加快建设工业强县财政专项奖励资金		283,000.00	与收益相关
企业挂牌上市奖励		29,400.00	与收益相关
政府人才奖励金		1,200.00	与收益相关
合 计	83,889.52	841,600.00	

(二十八) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠支出		25,000.00	
其他支出	50.00	25,000.00	50.00
合 计	50.00	25,000.00	50.00

(二十九) 所得税费用

1、 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	69,715.45	600,165.02
递延所得税费用	-27,426.55	22,191.72
合 计	42,288.90	622,356.74

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	1,586,512.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	237,976.86
非应税收入的影响	-198,348.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,660.89
所得税费用	42,288.90

(三十) 现金流量表

1、 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	25,424.00	1,138,147.74
其中：利息收入	3,427.45	5,308.78
政府补助		841,600.00
往来款项		291,238.96
支付其他与经营活动有关的现金	2,830,758.64	3,056,016.20
其中：费用支出	2,830,708.64	2,581,729.27
往来款项		474,286.93
营业外支出	50.00	

2、 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	52,685.79	0
其中：取得投资收益所收到的现金	52,685.79	0

(三十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,544,223.52	4,167,309.75
加：资产减值准备	182,843.61	-147,944.81
固定资产折旧	426,984.52	439,492.38
无形资产摊销	86,689.32	86,689.32

项 目	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销		280,375.60
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）		
投资损失（收益以“—”号填列）	-60,273.89	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-27,426.55	22,191.72
存货的减少（增加以“—”号填列）	-3,843,305.70	3,260,967.99
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	4,557,536.16	-2,045,315.90
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	2,691,542.95	-6,976,783.94
经营活动产生的现金流量净额	5,558,813.94	-913,017.89
2.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	3,582,905.92	3,292,086.08
减：现金等价物的期初余额	1,003,061.06	4,276,277.03
现金及现金等价物净增加额	2,579,844.86	-9,841,903.95

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	3,582,905.92	1,003,061.06
其中：库存现金	14,497.78	1,167.78
可随时用于支付的银行存款	3,568,408.14	1,001,893.28
二、期末现金及现金等价物余额	3,582,905.92	1,003,061.06

六、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险，如信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临短期赊销导致的客户信用风险。在签订合同之前，本公司会对新客户的信用状况进行调查及评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对大众客户设置了赊销期限及额度，对超过信用期限及额度的客户，只有在额外批准的前提下方可执行。

2、市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

无。

(2) 汇率风险

无。

(3) 其他价格风险

无。

3、流动性风险

流动风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的管理层进行控制。通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。因此，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，充分的现金及现金等价物能够满足本公司经营需要，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响。

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人情况

名称	与本公司关系	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
陈桂云	自然人股东	40.00	40.00
郑君静	自然人股东	30.00	30.00

注：陈桂云、郑君静二人签有一致行动协议，共同控制本公司。

(二) 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
长兴科为软件科技有限公司	共同控制人郑君静参股 30.00% 的公司

(三) 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
长兴科为软件科技有限公司	电子元件	40,169.90	216,941.06
合计		40,169.90	216,941.06

(四) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	358,600.00	473,261.62
合计	358,600.00	473,261.62

（五）关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	长兴科为软件科技有限公司	16,500.00	7,568.20
合计		16,500.00	7,568.20

八、承诺及或有事项

本公司不存在需要披露承诺及或有事项。

九、资产负债表日后事项

截止本报告批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、分部报告

本公司主要业务为蓄电池智能设备的研发、生产与销售，业务较为单一，未设置经营分部，无需披露分部报告。

十一、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	83,889.52	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,136.00	
4. 所得税影响额	-12,753.83	
合计	72,271.69	

（二）资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益	
			基本每股收益	
	本期	上年同期	本期	上年同期
归属于公司普通股股东的净利润	5.44	13.48	0.13	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.18	11.25	0.12	0.29

浙江创为智能装备股份有限公司

二〇一九年八月二十七日