

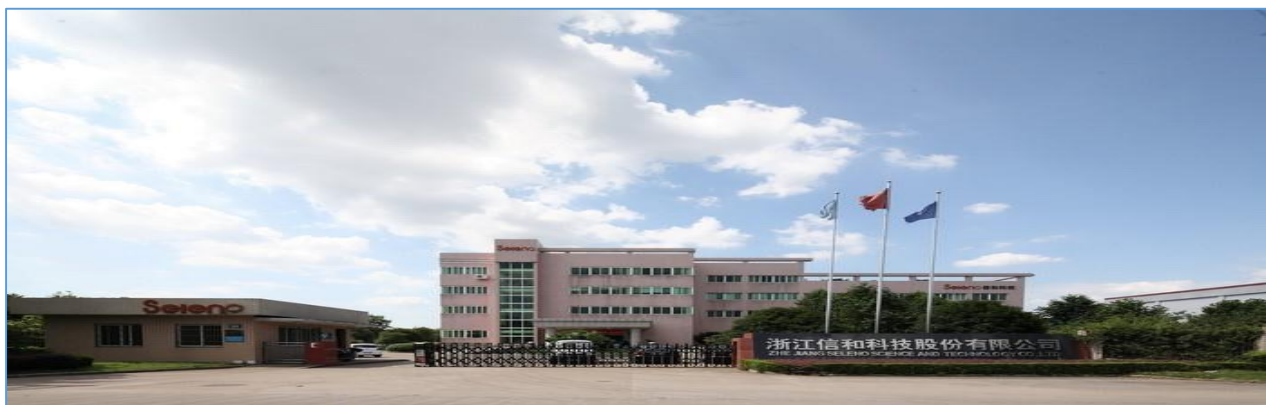
Seleno

信和

信和科技

NEEQ : 835142

浙江信和科技股份有限公司
(ZHEJIANG SELENO SCIENCE AND
TECHNOLOGY CO.,LTD)



半年度报告

2019

公司半年度大事记



2019 年 3 月 19 日，公司获得由国家知识产权局颁发的“一种含铜废水的回收处理装置”实用新型专利证书。



2019 年 3 月 19 日，公司获得由国家知识产权局颁发的“一种含铜废水的铜回收处理装置”实用新型专利证书。

目 录

| | |
|-------------------------------|----|
| 声明与提示 | 5 |
| 第一节 公司概况 | 6 |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第四节 重要事项 | 14 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 18 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 20 |
| 第七节 财务报告 | 23 |
| 第八节 财务报表附注 | 35 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|-------------|---|-------------------------------|
| 公司、本公司、信和科技 | 指 | 浙江信和科技股份有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2019年1月1日至2019年6月30日 |
| 上期、去年同期 | 指 | 2018年1月1日至2018年6月30日 |
| 股东大会 | 指 | 浙江信和科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 浙江信和科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 浙江信和科技股份有限公司监事会 |
| 公司法 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 公司章程 | 指 | 《浙江信和科技股份有限公司章程》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 金华瀚华 | 指 | 金华瀚华创业投资合伙企业(有限合伙) |
| 金华富诚 | 指 | 金华市富诚创业投资合伙企业(有限合伙) |
| 杭州浙科 | 指 | 杭州浙科汇庆创业投资合伙企业(有限合伙) |
| 全国股转系统、股转系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 中山证券 | 指 | 中山证券有限责任公司 |
| 格力电器 | 指 | 珠海格力电器股份有限公司及其下属子公司 |
| 美的集团 | 指 | 美的集团有限公司及其下属子公司 |
| 盾安集团 | 指 | 盾安控股集团有限公司及其下属子公司 |
| 奥克斯 | 指 | 宁波奥克斯集团 |
| 三花股份 | 指 | 浙江三花股份有限公司及其下属子公司 |
| 珠海华宇 | 指 | 珠海华宇金属有限公司 |
| 浩瀚租赁 | 指 | 融信租赁股份有限公司控股子公司浩瀚（上海）融资租赁有限公司 |

声明与提示

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

公司负责人张理成、主管会计工作负责人张理成及会计机构负责人（会计主管人员）李月娥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. 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|---|
| 公司中文全称 | 浙江信和科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | ZHE JIANG SELENO SCIENCE AND TECHNOLOGY CO.,LTD; SELENO SCIENCE |
| 证券简称 | 信和科技 |
| 证券代码 | 835142 |
| 法定代表人 | 张理成 |
| 办公地址 | 浙江省金华市宾虹西路 588 号 |

二、 联系方式

| | |
|---------------------|-------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 陆文明 |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 是 |
| 电话 | 0579-82272488 |
| 传真 | 0579-82275128 |
| 电子邮箱 | masy@seleno.cn |
| 公司网址 | www.seleno.cn |
| 联系地址及邮政编码 | 浙江省金华市宾虹西路 588 号;321000 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 公司董事会办公室 |

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 | 2001 年 3 月 9 日 |
| 挂牌时间 | 2015 年 12 月 28 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 制造业-C32 有色金属冶炼和压延加工业-C324 有色金属合金制造-C3240 有色金属合金制造 |
| 主要产品与服务项目 | 钎焊用的铜基钎料、银钎料等钎焊材料的研发、生产、销售和技术服务 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 55,800,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 张理成(32,220,682 股,占总股本的 57.74%) |
| 实际控制人及其一致行动人 | 张理成、胡小函 |

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 | 913307007272165237 | 否 |
| 金融许可证机构编码 | | |
| 注册地址 | 浙江省金华市宾虹西路 588 号 | 否 |
| 注册资本（元） | 55,800,000.00 | 否 |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|--|
| 主办券商 | 中山证券 |
| 主办券商办公地址 | 深圳市南山区粤海街道蔚蓝海岸社区创业路 1777 号海信南方大厦 21 层、22 层 |
| 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 | 121,318,861.96 | 169,803,925.68 | -28.55% |
| 毛利率% | 15.17% | 15.41% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 5,699,573.18 | 6,692,378.89 | -14.83% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 4,863,992.52 | 6,445,081.66 | -24.53% |
| 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） | 3.49% | 4.10% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 2.98% | 3.95% | - |
| 基本每股收益 | 0.10 | 0.12 | -14.83% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计 | 229,811,351.22 | 238,159,060.89 | -3.51% |
| 负债总计 | 88,135,382.02 | 72,608,664.87 | 21.38% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 141,675,969.20 | 165,550,396.02 | -14.42% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.54 | 2.97 | -14.42% |
| 资产负债率%（母公司） | 38.35% | 30.49% | - |
| 资产负债率%（合并） | 38.35% | 30.49% | - |
| 流动比率 | 1.62 | 2.16 | - |
| 利息保障倍数 | 4.36 | 1.77 | - |

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 | 17,488,287.86 | 9,695,747.24 | 80.37% |
| 应收账款周转率 | 1.93 | 1.92 | - |
| 存货周转率 | 2.15 | 2.32 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|----------|---------|---------|------|
| 总资产增长率% | -3.51% | -2.36% | - |
| 营业收入增长率% | -28.55% | 6.18% | - |
| 净利润增长率% | -14.83% | -15.72% | - |

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 | 55,800,000 | 55,800,000 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | 0.00% |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | 0.00% |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|-------------------|
| 非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分 | |
| 计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外) | 729,154.79 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益,以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 254,817.04 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -935.76 |
| 非经常性损益合计 | 983,036.07 |
| 所得税影响数 | 147,455.41 |
| 少数股东权益影响额(税后) | |
| 非经常性损益净额 | 835,580.66 |

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是目前主要从事于生产以中温铜基为主的钎焊材料及相关制品的制造和技术开发，公司的经营模式为上游采购铜、白银等原材料，公司按配方对原材料进行组合，研制生产满足不同行业客户所需的钎焊材料，获取较为稳定的利润。公司主营业务明确，并拥有自己的专利技术，研发系统运转较好。

公司产品广泛运用于制冷行业，主要国内客户包括格力电器、盾安集团、三花股份、珠海华宇等著名企业，同时国外市场销量也呈增加趋势。公司营业收入及盈利主要来源于钎焊材料的销售。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期后至报告披露日，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

报告期内公司从事钎焊材料的制造和技术开发，主要产品运用于制冷行业，收益主要来源于钎焊材料的销售，公司的采购、生产、销售模式较为固定。因报告期内整体行业形势不佳，行业内无序竞争加剧，导致加工费大幅下降，利润空间基本消失，公司为防止客户流失，许多产品销售采取保本经营或亏损经营；同时客户付款周期较同期有所延长，公司资金成本有所增加，因此，报告期内公司销售及收益较去年同期均有所下降。

1.主要财务数据

(1) 报告期内，公司总资产 229,811,351.22 元，较期初减少 3.51%，净资产 141,675,969.20 元，较期初减少 14.42%。

(2) 报告期内，公司应收票据较期初减少 39.16%，主要是应收票据贴现增加所致。

(3) 报告期内，公司存货较期初减少，主要是公司清理库存所致。

(4) 报告期内，公司其他流动资产较期初减少 91.82%，主要是公司收回银行理财产品投资所致。

(5) 报告期内，公司应付账款较期初增加 49.37%，主要是应付货款增加所致。

(6) 报告期内，公司预收账款较期初增加 45.80%，主要是预收货款增加所致。

(7) 报告期内，公司应交税费较期初增加 61.64%，主要是应交环境保护税增加所致。

(8) 报告期内，公司长期应付款较期初减少 46.15%，主要是因支付融资租赁款项所致。

(9) 报告期内，公司递延收益较期初减少 41.48%，主要是公司将售后回租融资租赁设备售价高于资产账面价值部分按照该项目租赁资产的折旧进度进行摊销所致。

(10) 报告期内，公司未分配利润较期初减少 57.57%，主要是公司以 2018 年年度报告为基础进行了利润分配所致。

(11) 报告期内，公司销售费用较同期减少 36.65%，主要是销量减少，引起的运杂费、保险费、业务招待费减少所致。

(12) 报告期内，公司财务费用较同期减少 45.19%，主要是销量减少，所需银行贷款资金减少所致。

(13) 报告期内，公司投资收益较同期增加 466.38%，主要是因上期投资收益为亏损，本期为盈利所致。

(14) 报告期内，公司营业收入较同期减少 28.55%，公司净利润较同期减少 14.83%，主要是行业竞争加剧，销量下降所致，净利润减少比例较营业收入减少比例较小，主要原因是公司放弃部分亏

损产品所致。

(15) 报告期内，公司经营活动产生的现金流净额较同期增加 80.37%，主要是由于经营活动支付的各项税费以及支付其他与经营活动有关的现金减少所致。

(16) 报告期内，公司投资活动产生的现金流金额较同期增加 119.34%，主要是收回投资收到的现金增加所致。

(17) 报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额较同期减少 75.21%，主要是向全体股东发放现金股利 2957.4 万元所致。

2.主要供应商和客户

报告期内，公司主要供应商和客户没有变化。

三、 风险与价值

风险：

1.原材料价格波动风险

公司生产所需的主要原材料为白银和铜，报告期内原材料成本是公司营业成本的重要组成部分。白银和铜属于大宗商品，价格波动频繁，随着公司业务规模的不断扩大，如果金属原材料价格剧烈波动，仍将对公司生产经营和财务状况产生一定风险。

应对措施：公司将密切关注原材料特别是铜、银的价格动态，灵活调整采购策略，在原材料价格下跌或频繁波动时，尽可能采取“少量、多批次”等采购策略，降低采购成本，规避采购风险。

2.下游市场集中的风险

公司所在行业的市场前景取决于下游行业的未来需求。目前，公司主要下游行业为空调、冰箱等制冷设备制造行业和电机行业，报告期内公司主要收入来自于空调、冰箱制造的相关产业。报告期内，国内空调、冰箱行业总体需求稳定。由于空调、冰箱等制冷设备市场容量巨大，在总需求稳定的情况下，作为市场集中度较低的钎料制造行业内的主要企业，公司未来市场前景依然良好。若宏观经济等外部因素发生剧烈变化、国家相关产业政策有所调整、下游空调市场需求发生重大不利变化，将对公司的经营和财务状况造成负面影响。

应对措施：公司将加强对宏观经济形势和行业发展趋势的研判，主动适应经济新常态，提高对市场的预见性和对市场变化的快速反应能力，抢占市场先机，不断增强企业抗御市场风险的能力。

3.汇率变动风险

近年来，公司外销比例稳定，并逐步呈现增长趋势，公司也有意识扩大内销。外销国家和地区主要包括日本、美国、东南亚和西欧等。目前我国实行的是有管理的浮动汇率制度，汇率波动将影响公司出口产品销售定价，从而直接影响公司产品竞争力，给公司经营带来一定风险。此外，人民币汇率波动存在不确定性也给公司外销业务带来一定的汇兑损失风险。

应对措施：公司将牢固树立汇率风险防范意识，对汇率变动的因素进行全面科学分析，并根据汇率变动的原因，及时采取积极的应对策略，同时加强对外汇管理人才的储备和培养，不断充实外汇风险管理方面的人员，以适应企业各项业务发展的需要。

4.客户集中的风险

公司主要客户为格力电器、盾安集团、三花股份、奥克斯等大型企业集团，客户较为集中。多年来，公司与主要客户形成了良好的合作伙伴关系，报告期内，主要客户销售占比较为稳定，但若上述客户经营出现波动，或者其市场需求发生不利于公司的变化，将会对公司业务和经营业绩构成一定的

影响。

应对措施：大力发展其他渠道商和客户，以降低主要客户依赖度；同时将继续加大研发投入，丰富公司产品线，逐步渗入其他相关行业，未来公司客户集中程度高的风险将得到更有效的控制。

5.应收账款较大的风险

因受公司的销售模式影响，公司应收账款始终维持在高位，应收账款账面价值较大，且占流动资产总额的比重较高。公司主要客户为国内知名制冷设备生产商，具有较强的支付能力和良好的商业信用，因此发生坏账损失的风险较小，同时公司已对应收账款计提了一定比例的坏账准备。但是随着公司业务规模的扩大，应收账款余额保持较高水平将给公司带来一定的风险：较高的应收账款余额占用了公司的营运资金，影响了资金使用效率，增加了公司财务成本；此外，一旦出现应收账款回收周期延长甚至发生坏账的情况，将会给公司业绩和生产经营情况造成不利影响。

应对措施：公司将根据所在行业的竞争情况、企业承担风险的能力和客户的资信情况进行权衡，制定合理的信用政策，在市场情况及客户信用情况变化的情况下，调整其信用额度，保持自身所能承受的风险；建立不同的应收账款催收方式，必要时运用法律手段维护公司的合法权益；加强应收账款的资信调查和财务监督，并合理调整赊销方针和结算方式；公司将完善应收账款工作责任制度，坚持“谁经办、谁催收、谁负责”的原则，做到人员、岗位、责任三落实，明确销售人员风险意识，加强货款的回收。另外，公司对风险较大的应收账款进行投保，以减少应收账款带来的风险。

6.存货较大的风险

报告期末，公司存货余额较大。公司空调、冰箱等制冷设备行业客户大多推行采购零库存管理模式，但为了生产需要，该部分客户会设定一定的安全库存保有量；作为其长期合作的供应商，公司为了及时供货，保证客户的安全生产量，结合公司获取的客户生产销售信息及其订单需求，将一定的库存商品发至客户所在地，存放在客户指定的仓库，由客户根据生产进度随时取用，并与公司定期结算，使得期末库存商品储备及发出商品规模较大。公司产品中主要原材料为白银和铜，虽然“原材料价格+加工费”的模式能在一定程度上转移原材料波动风险，但若白银、铜价格在短期内出现大幅下跌，公司将面临计提存货跌价准备的风险。同时，较大的存货余额会影响到公司的营运资金运作效率，从而对公司的经营状况产生不利影响。

应对措施：公司将健全内部控制制度，结合公司生产经营特点，严格规范和控制存货采购、销售、消耗等环节，建立库存内部稽核制度，定期盘点，严格控制库存量，并清理不合理库存，同时加强对仓库管理人员的业务培训，不断提高他们的业务素质和职业技能。

7.关于高新技术企业税收优惠的风险

经浙江省科技厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局批准,公司 2017 年被重新认定为国家高新技术企业,资格有效期 3 年,企业所得税优惠期为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定,2017、2018、2019 年公司企业所得税按 15% 计征。如果未来国家变更或取消高新技术企业税收优惠政策或公司未继续被认定为高新技术企业,将会对公司未来的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：将按照《高新技术企业认定管理办法》对高新技术企业的条件要求规定，做好内部控制，规范各项规章制度，实现科技转化和并取得科研成果，确保公司能够继续评定为高新技术企业。

8.套期保值业务的风险

为防范原材料价格波动的风险,获得合理收益,实现对原材料价格波动风险的规避、锁定和对冲,公司对各类业务中需由公司承担价格波动风险的原来材料统一进行套期保值操作,套期保值主导产品为生产经营所需的原材料。虽然公司制定了科学、严格的套期保值操作相关制度,套期保值均由专门的交

易决策委员会依据相关制度进行决策并由专门的交易部门进行交易操作,但套期保值操作需要极强的专业性及具有较大的风险性,未来公司仍存在因套期保值操作失效而影响业绩的风险,若公司的套期保值相关制度不能持续、有效执行,或公司偏离了“期现结合”的经营模式进行期货投机操作,则公司将面临因此产生的经营风险。

应对措施:严格按照套期保值业务管理制度进行操作,将套期保值业务规模与正常生产经营需求量相匹配,确保套期保值的高度有效性,不做投机性、套利性的交易操作;合理配置和调度自有资金用于套期保值业务,预先考虑安全边际,严格控制套期保值的总体规模;切实遵循内部控制制度建立执行机构和人员,做好科学的授权、岗位牵制和操作报备及复核,加强相关人员的专业知识培训和职业道德教育,合理吸纳外部专业机构的咨询建议和意见;布置信息管理部门和人员确保操作终端的安全有效,做好必要的备份操作方案。

价值:

报告期内公司所处行业为市场竞争行业,属非国标行业,行业内企业产品质量、工艺技术、产品价格等参差不齐,市场集中度不高,导致市场竞争激烈,盈利空间狭窄。随着行业的不断发展,以及市场规律的调控,预计行业市场集中度将得到不断提高,行业进入规范发展渠道。

当前公司业务主要涉及铜基钎料、银钎料等钎焊材料的研发、生产、销售等,目前已发展成为国内领先的钎焊材料生产企业,产品质量、工艺技术已得到市场的全面认可,具有良好的口碑,因此在行业内仍具有竞争实力,盈利能力较强。另外,公司将在稳定现有产品的品质、提高产量、扩大现有市场占有率的基础上,将加大新产品的研发投入,增强自主创新能力,推动技术升级,改进生产工艺,丰富公司产品种类,优化公司的产品结构,拓宽产品的应用领域。同时,制定有效的市场竞争策略,着力拓宽销售渠道,增强品牌营销能力,不断开发优质客户,创造新的盈利增长点,提高企业的抗风险能力。

四、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置,将社会责任与公司的发展联系起来,积极承担社会责任,支持地区经济发展,与社会共享企业发展成果。公司诚信经营、依法纳税,在创造经济效益、保障全体股东利益的同时,积极维护员工的合法权益,重视人才培养。同时公司强化环保意识,节约资源,积极参与社会公益事业,切实履行社会责任。

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

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|------------------------------|-------------|--------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | | |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | | |
| 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） | 10,000,000 | 0 |
| 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 | 300,000,000 | 9,782,224.00 |

注：其他为关联担保。

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

| 事项类型 | 协议签署时间 | 临时公告披露时间 | 交易对方 | 交易/投资/合并 | 标的金额 | 交易/投资/合并 | 对价金额 | 是否构成 | 是否构成 |
|------|--------|----------|------|----------|------|----------|------|------|------|
| | | | | | | | | | |

| | | | | 标的 | | 对价 | | 关联交易 | 重大资产重组 |
|------|-----------|-----------|----------------|--------|------------|----|--|------|--------|
| 对外投资 | 2019/4/10 | 2019/4/26 | 中国银行金华市经济开发区支行 | 银行理财产品 | 5,000,000 | | | 否 | 否 |
| 对外投资 | 2019/4/12 | 2019/4/26 | 中国银行金华市经济开发区支行 | 银行理财产品 | 2,900,000 | | | 否 | 否 |
| 对外投资 | 2019/4/30 | 2019/4/26 | 中国农业银行金华婺城支行 | 银行理财产品 | 1,700,000 | | | 否 | 否 |
| 对外投资 | 2019/6/5 | 2019/4/26 | 中国农业银行金华婺城支行 | 银行理财产品 | 12,560,000 | | | 否 | 否 |

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

理财产品的投资收益高于银行活期利息，公司在确保不影响日常正常需求的情况下，运用闲置资金进行适当低风险理财投资（主要为银行理财产品），提供公司的资金使用效率，降低公司财务成本。

(三) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始时间 | 承诺结束时间 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------|------------|--------|------|------------------|--------|--------|
| 其他 | 2015/12/28 | - | 挂牌 | 股东所持股份的限售安排及股东对所 | 见下 | 正在履行中 |

| | | | | | | |
|-----|------------|---|----|-------------|----|-------|
| | | | | 持股份自愿锁定的承诺 | | |
| 其他 | 2015/12/28 | - | 挂牌 | 关于避免同业竞争的承诺 | 见下 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2015/12/28 | - | 挂牌 | 关于履行职责时的承诺 | 见下 | 正在履行中 |

承诺事项详细情况：

1. 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

根据《公司法》第一百四十一条规定、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定以及《公司章程》第二十五条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

2. 关于避免同业竞争的承诺

为保障信和科技及信和科技其他股东的合法权益，避免同业竞争事项，持有信和科技 5%以上股份的股东分别出具了《避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：

（1）只要本人/本企业继续持有信和科技的股份，将不直接或间接参与经营任何与信和科技经营的业务有竞争或可能有竞争的业务；

（2）只要本人/本企业继续持有信和科技的股份，必将通过法律程序使本人/本企业现有的正常经营的或将来成立的全资附属公司、持有 51%股权以上的控股公司和其它实质上受本企业控制的企业将不直接或间接从事与信和科技有实质性竞争的或可能有实质性竞争的业务；

（3）本人/本企业及本企业实际控制的企业从任何第三方获得的任何商业机会与信和科技经营的业务有竞争或可能有竞争，则本人/本企业将立即通知信和科技，并尽力将该商业机会让予信和科技。

（4）如因本人/本企业未履行在本承诺函中所作的承诺给信和科技造成损失的，本人/本企业将依法赔偿信和科技的实际损失。

3. 关于履行职责时的承诺

公司全体董事、监事和高级管理人员分别出具了《承诺书》，主要内容如下：

一、在履行挂牌公司的职责时，将遵守国家法律、行政法规和部门规章等有关规定，履行忠实、勤勉尽责的义务。

二、在履行挂牌公司的职责时，将遵守中国证监会发布的部门规章、规范性文件的有关规定。

三、在履行挂牌公司的职责时，将遵守遵守《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和全国股份转让系统公司发布的其他业务规则、细则、指引和通知等。

四、在履行挂牌公司的职责时，将遵守遵守公司《章程》。

五、同意接受中国证监会和全国股份转让系统公司的监管，包括及时、如实地答复中国证监会和全国股份转让系统公司向本人提出的任何问题，及时提供《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、行政法规、部门规章、业务规则规定应当报送的资料及要求提供的其他文件的正本或副本，并出席本人被要求出席的会议。

六、授权全国股份转让系统公司可将本人提供的承诺与声明的资料向中国证监会报告。

七、将按要求参加中国证监会和全国股份转让系统公司组织的专业培训。

八、如违反上述承诺，愿意承担由此引起的一切法律责任和接受中国证监会任何行政处罚与全国股份转让系统公司的违规处分。

九、因履行挂牌公司的职责或者本承诺而与全国股份转让系统公司发生争议提起诉讼时，由全国股份转让系统公司住所地法院管辖。”

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员未出现违反上述承诺事项。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例 | 发生原因 |
|-----------|--------|---------------|---------|--------------------|
| 货币资金 | 冻结 | 4,215,000.00 | 1.84% | 定期存款、信用保证金、民工工资保证金 |
| 应收票据和应收账款 | 质押 | 1,925,719.66 | 0.84% | 短期借款质押担保 |
| 固定资产 | 抵押 | 5,731,896.23 | 2.49% | 短期借款抵押担保 |
| 无形资产 | 抵押 | 26,301,647.93 | 11.44% | 短期借款抵押担保 |
| 合计 | - | 38,174,263.82 | 16.61% | - |

(五) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

| 股利分配日期 | 每 10 股派现数 (含税) | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|------------|-------------------|-----------|-----------|
| 2019-06-11 | 5.30 | 0 | 0 |
| 合计 | 5.30 | 0 | 0 |

2、报告期内的权益分派预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

公司 2018 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 55,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 5.3 元人民币现金（个人股东、投资基金适用股息红利差别化个人所得税政策（财税【2015】101 号文））。【注：个人股东、投资基金持股 1 个月（含 1 个月）以内，每 10 股补缴税款 1.060000 元；持股 1 个月以上至 1 年（含 1 年）的，每 10 股补缴税款 0.530000 元；持股超过 1 年的，不需补缴税款。】权益分派权益登记日为：2019 年 6 月 10 日，除权除息日为：2019 年 6 月 11 日

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 | 26,627,619 | 47.72% | -1,860,450 | 24,767,169 | 44.39% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 7,474,270 | 13.39% | 580,900 | 8,055,170 | 14.44% |
| | 董事、监事、高管 | 2,249,855 | 4.03% | 579,250 | 2,829,105 | 5.07% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 29,172,381 | 52.28% | 1,860,450 | 31,032,831 | 55.61% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 22,422,812 | 40.18% | 1,742,700 | 24,165,512 | 43.31% |
| | 董事、监事、高管 | 6,749,569 | 12.10% | 117,750 | 6,867,319 | 12.31% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 总股本 | | 55,800,000 | - | 0 | 55,800,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 10 | | | | |

(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 | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------|------------|-----------|------------|--------|------------|-------------|
| 1 | 张理成 | 29,897,082 | 2,323,600 | 32,220,682 | 57.74% | 24,165,512 | 8,055,170 |
| 2 | 胡小函 | 6,959,376 | 540,000 | 7,499,376 | 13.44% | 5,219,532 | 1,874,844 |
| 3 | 金华瀚华 | 4,157,100 | 322,000 | 4,479,100 | 8.03% | 0 | 4,479,100 |
| 4 | 金华富诚 | 4,129,200 | 320,000 | 4,449,200 | 7.97% | 0 | 4,449,200 |
| 5 | 陈志平 | 2,174,805 | 168,000 | 2,342,805 | 4.20% | 0 | 2,342,805 |
| 5 | 朱勇 | 2,174,805 | 168,000 | 2,342,805 | 4.20% | 0 | 2,342,805 |
| 合计 | | 49,492,368 | 3,841,600 | 53,333,968 | 95.58% | 29,385,044 | 23,543,924 |

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

董事长、总经理、财务总监张理成（控股股东/实际控制人）为董事、副总经理胡小函之妹夫，其他各人员之间不存在关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

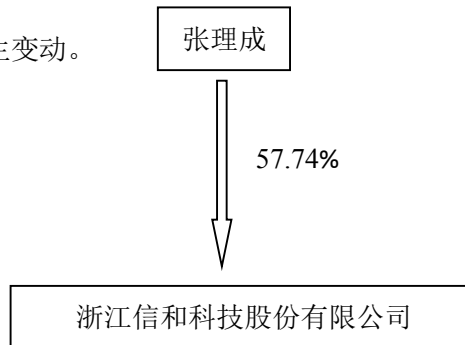
三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

张理成，男，汉族，1963年2月出生，中国国籍，大专学历，中共党员，高级经济师，无境外永久居留权，现任公司董事长、总经理、财务总监。1983年至1990年在金华农业学校任教；1990年至1998年在金华县外贸公司任粮油食品科科长、常务经理；1998年至2011年8月担任金华市海悦进出口有限公司执行董事兼总经理，2011年8月至2015年3月担任金华市海悦进出口有限公司监事；2001年至2011年10月担任信和焊材执行董事、总经理；2011年10月至2017年10月任公司董事长、总经理。现为国家焊接标准化技术委员会钎焊委员会委员，金华市对外贸易促进会常务理事，2006年被聘为浙江师范大学工商管理学院兼职教授，2010年被授予“金华市第三届优秀中国特色社会主义事业建设者”荣誉称号，2011年当选为金华市政协委员。2017年10月至今担任公司董事长、总经理、财务总监。

报告期内公司控股股东、实际控制人未发生变动。



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 |
|-----------|--------------|----|------------|----|----------------------------|-----------|
| 张理成 | 董事长、总经理、财务总监 | 男 | 1963-02-28 | 大专 | 2017-10-25 至 2020-10-24 | 是 |
| 胡小函 | 董事、副总经理 | 男 | 1962-02-06 | 大专 | 2017-10-25 至 2020-10-24 | 是 |
| 贾万壁 | 董事、副总经理 | 男 | 1976-03-16 | 大专 | 2017-10-25 至 2020-10-24 | 是 |
| 费忠新 | 独立董事 | 男 | 1954-08-03 | 硕士 | 2017-10-25 至 2020-10-24 | 是 |
| 左文辉 | 独立董事 | 男 | 1977-11-20 | 本科 | 2017-10-25 至 2020-10-24 | 是 |
| 朱建林 | 监事会主席 | 男 | 1967-09-01 | 大专 | 2017-10-25 至 2020-10-24 | 是 |
| 蔡秀平 | 监事 | 女 | 1974-06-02 | 大专 | 2017-10-25 至 2020-10-24 | 是 |
| 周卫国 | 职工代表监事 | 男 | 1982-07-20 | 大专 | 2017-10-25 至 2020-10-24 | 是 |
| 陆文明 | 董事会秘书、副总经理 | 男 | 1962-02-13 | 本科 | 2017-10-25 至 2020-10-24 | 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:

董事长、总经理、财务总监张理成(控股股东/实际控制人)为董事、副总经理胡小函之妹夫,其他各人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位:股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例 | 期末持有股票期权数量 |
|-----|--------------|------------|-----------|------------|-----------|------------|
| 张理成 | 董事长、总经理、财务总监 | 29,897,082 | 2,323,600 | 32,220,682 | 57.74% | 0 |
| 胡小函 | 董事、副总经理 | 6,959,376 | 540,000 | 7,499,376 | 13.44% | 0 |
| 贾万壁 | 董事、副总经理 | 1,304,883 | 101,000 | 1,405,883 | 2.52% | 0 |
| 陆文明 | 董秘、副总经理 | 300,204 | 23,000 | 323,204 | 0.58% | 0 |

| | | | | | | |
|-----|-------|------------|-----------|------------|--------|---|
| 朱建林 | 监事会主席 | 434,961 | 33,000 | 467,961 | 0.84% | 0 |
| 合计 | - | 38,896,506 | 3,020,600 | 41,917,106 | 75.12% | 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 | 30 | 24 |
| 生产人员 | 143 | 130 |
| 销售人员 | 18 | 18 |
| 技术人员 | 52 | 50 |
| 财务人员 | 6 | 6 |
| 员工总计 | 249 | 228 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 2 | 2 |
| 本科 | 22 | 21 |
| 专科 | 63 | 60 |
| 专科以下 | 162 | 145 |
| 员工总计 | 249 | 228 |

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：

公司重视人才的甄选与培养，公司通过完善员工招聘、录用、选拔和激励机制，大力扩充人才队伍，不断改善员工的知识结构、年龄结构和专业结构，建立符合企业快速发展需要的人才梯队。公司在考虑人力成本与效益相匹配的前提下，通过对标行业内薪资水平，适度调整人员薪酬，以达到激励员工并提高人力效能的目标。公司在培训方面积极拓展外部渠道，组织实施员工职业资格和专业技能方面的管理培训，以提高工作效率。

报告期内，公司不存在需要公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

| 核心人员 | 期初人数 | 期末人数 |
|------------------------------|------|------|
| 核心员工 | 0 | 0 |
| 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员） | 3 | 3 |

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心团队或关键技术人员无重大变化。公司现有核心技术人员 4 名，除去董事、高管张理成之外的其他 3 名核心技术人员情况如下：

陈晓江先生，1987 年 11 月出生，中共党员，硕士研究生学历，浙江信和科技股份有限公司技术部负责人。2011 年 8 月至今曾任浙江信和科技股份有限公司研发中心技术员、制造部制造专员、技术部技术专员、技术部副部长。

程迎涛女士，1977 年 4 月出生，中共党员，本科学历，中级工程师，浙江信和科技股份有限公司品质部副部长。2000 年 7 月至 2008 年 7 月期间曾任中国三江航天集团万山特种车辆有限公司理化室科员、主任，2008 年 7 月至今曾任浙江信和科技股份有限公司研发中心副主任、技术部副部长、品质部副部长。

陈亦军先生，1981 年 3 月出生，大学本科学历，浙江信和科技股份有限公司制造部部长。2002 年 7 月至 2005 年 7 月曾任安徽马钢工艺员、工艺工程师，2005 年 8 月至今曾任浙江信和科技股份有限公司技术部技术员、品质部部长、制造部部长。

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

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

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五（一）1 | 15,127,702.86 | 15,262,639.94 |
| 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 | 五（一）2 | - | 78,500.46 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | 五（一）3 | 65,828,164.19 | 57,154,730.42 |
| 其中：应收票据 | | 1,474,043.45 | 2,422,952.44 |
| 应收账款 | | 64,354,120.74 | 54,731,777.98 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 五（一）4 | 13,708,374.23 | 11,809,737.87 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五（一）5 | 6,105,480.29 | 6,834,375.34 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五（一）6 | 39,583,041.86 | 56,272,057.66 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五（一）7 | 353,077.47 | 4,316,256.73 |
| 流动资产合计 | | 140,705,840.90 | 151,728,298.42 |
| 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（一）8 | 7,232,760.03 | 7,622,861.16 |
| 在建工程 | 五（一）9 | 54,832,056.38 | 51,437,599.87 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 五（一）10 | 26,395,287.47 | 26,731,923.93 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 五（一）11 | 645,406.44 | 638,377.51 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 89,105,510.32 | 86,430,762.47 |
| 资产总计 | | 229,811,351.22 | 238,159,060.89 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五（一）12 | 68,730,720.81 | 56,763,612.55 |
| 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（一）13 | 12,094,390.29 | 8,097,040.67 |
| 其中：应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 12,094,390.29 | 8,097,040.67 |
| 预收款项 | 五（一）14 | 1,870,580.73 | 1,282,957.10 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五（一）15 | 2,394,239.84 | 2,752,327.52 |
| 应交税费 | 五（一）16 | 1,319,454.13 | 816,299.65 |
| 其他应付款 | 五（一）17 | 470,416.32 | 585,734.38 |
| 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 | | 86,879,802.12 | 70,297,971.87 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 五（一）18 | 1,034,067.17 | 1,920,410.38 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 五（一）19 | 221,512.73 | 378,507.55 |
| 递延所得税负债 | | | 11,775.07 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,255,579.90 | 2,310,693.00 |
| 负债合计 | | 88,135,382.02 | 72,608,664.87 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五（一）20 | 55,800,000 | 55,800,000 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五（一）21 | 59,980,336.16 | 59,980,336.16 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五（一）22 | 8,299,453.55 | 8,299,453.55 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五（一）23 | 17,596,179.49 | 41,470,606.31 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 141,675,969.20 | 165,550,396.02 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 141,675,969.20 | 165,550,396.02 |
| 负债和所有者权益总计 | | 229,811,351.22 | 238,159,060.89 |

法定代表人：张理成

主管会计工作负责人：张理成

会计机构负责人：李月娥

（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 | 五（一）1 | 15,127,702.86 | 15,262,639.94 |
| 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 | 五（一）2 | - | 78,500.46 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 五（一）3 | 1,474,043.45 | 2,422,952.44 |
| 应收账款 | 五（一）3 | 64,354,120.74 | 54,731,777.98 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 五（一）4 | 13,708,374.23 | 11,809,737.87 |
| 其他应收款 | 五（一）5 | 6,105,480.29 | 6,834,375.34 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五（一）6 | 39,583,041.86 | 56,272,057.66 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五（一）7 | 353,077.47 | 4,316,256.73 |
| 流动资产合计 | | 140,705,840.90 | 151,728,298.42 |
| 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 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五（一）8 | 7,232,760.03 | 7,622,861.16 |
| 在建工程 | 五（一）9 | 54,832,056.38 | 51,437,599.87 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 五（一）10 | 26,395,287.47 | 26,731,923.93 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 五（一）11 | 645,406.44 | 638,377.51 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 89,105,510.32 | 86,430,762.47 |
| 资产总计 | | 229,811,351.22 | 238,159,060.89 |
| 流动负债： | | | |

| | | | |
|------------------------|--------|----------------------|----------------------|
| 短期借款 | 五（一）12 | 68,730,720.81 | 56,763,612.55 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 五（一）13 | 12,094,390.29 | 8,097,040.67 |
| 预收款项 | 五（一）14 | 1,870,580.73 | 1,282,957.10 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五（一）15 | 2,394,239.84 | 2,752,327.52 |
| 应交税费 | 五（一）16 | 1,319,454.13 | 816,299.65 |
| 其他应付款 | 五（一）17 | 470,416.32 | 585,734.38 |
| 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 | | 86,879,802.12 | 70,297,971.87 |
| 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 | 五（一）18 | 1,034,067.17 | 1,920,410.38 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 五（一）19 | 221,512.73 | 378,507.55 |
| 递延所得税负债 | | | 11,775.07 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,255,579.90 | 2,310,693.00 |
| 负债合计 | | 88,135,382.02 | 72,608,664.87 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 五（一）20 | 55,800,000 | 55,800,000 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五（一）21 | 59,980,336.16 | 59,980,336.16 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五（一）22 | 8,299,453.55 | 8,299,453.55 |

| | | | |
|-------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五（一）23 | 17,596,179.49 | 41,470,606.31 |
| 所有者权益合计 | | 141,675,969.20 | 165,550,396.02 |
| 负债和所有者权益合计 | | 229,811,351.22 | 238,159,060.89 |

法定代表人：张理成

主管会计工作负责人：张理成

会计机构负责人：李月娥

（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 | | 121,318,861.96 | 169,803,925.68 |
| 其中：营业收入 | 五（二）1 | 121,318,861.96 | 169,803,925.68 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 116,621,128.85 | 162,654,405.82 |
| 其中：营业成本 | 五（二）1 | 102,909,669.62 | 143,642,733.92 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 五（二）2 | 1,057,512.15 | 1,483,537.28 |
| 销售费用 | 五（二）3 | 2,228,429.82 | 3,517,728.64 |
| 管理费用 | 五（二）4 | 3,335,775.50 | 4,105,887.08 |
| 研发费用 | 五（二）5 | 4,195,840.65 | 4,883,266.61 |
| 财务费用 | 五（二）6 | 2,847,041.62 | 5,194,388.34 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | | |
| 信用减值损失 | | 46,859.49 | -173,136.05 |
| 资产减值损失 | 五（二）7 | | |
| 加：其他收益 | 五（二）10 | 729,154.79 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五（二）9 | 254,817.04 | -69,549.93 |
| 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) | 五(二)8 | | 365,499.66 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 五(二)11 | | -150.00 |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 5,681,704.94 | 7,445,319.59 |
| 加:营业外收入 | 五(二)12 | | 4,298.62 |
| 减:营业外支出 | 五(二)13 | 935.76 | 9,160.43 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 5,680,769.18 | 7,440,457.78 |
| 减:所得税费用 | 五(二)14 | -18,804.00 | 748,078.89 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 5,699,573.18 | 6,692,378.89 |
| 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) | | 5,699,573.18 | 6,692,378.89 |
| 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 | | 5,699,573.18 | 6,692,378.89 |
| 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 | | 5,699,573.18 | 6,692,378.89 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 5,699,573.18 | 6,692,378.89 |
| 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） | | 0.10 | 0.12 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.10 | 0.12 |

法定代表人：张理成

主管会计工作负责人：张理成

会计机构负责人：李月娥

（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 | 五（二）1 | 121,318,861.96 | 169,803,925.68 |
| 减：营业成本 | 五（二）1 | 102,909,669.62 | 143,642,733.92 |
| 税金及附加 | 五（二）2 | 1,057,512.15 | 1,483,537.28 |
| 销售费用 | 五（二）3 | 2,228,429.82 | 3,517,728.64 |
| 管理费用 | 五（二）4 | 3,335,775.50 | 4,105,887.08 |
| 研发费用 | 五（二）5 | 4,195,840.65 | 4,883,266.61 |
| 财务费用 | 五（二）6 | 2,847,041.62 | 5,194,388.34 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | | |
| 加：其他收益 | 五（二）10 | 729,154.79 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五（二）9 | 254,817.04 | -69,549.93 |
| 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） | 五（二）8 | | 365,499.66 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -46,859.49 | 173,136.05 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五（二）7 | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五（二）11 | | -150.00 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 5,681,704.94 | 7,445,319.59 |
| 加：营业外收入 | 五（二）12 | | 4,298.62 |
| 减：营业外支出 | 五（二）13 | 935.76 | 9,160.43 |

| | | | |
|----------------------------|--------|--------------|--------------|
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 5,680,769.18 | 7,440,457.78 |
| 减：所得税费用 | 五（二）14 | -18,804.00 | 748,078.89 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 5,699,573.18 | 6,692,378.89 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 5,699,573.18 | 6,692,378.89 |
| （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 | | 5,699,573.18 | 6,692,378.89 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：张理成

主管会计工作负责人：张理成

会计机构负责人：李月娥

（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 | | 119,681,422.53 | 172,561,483.08 |

| | | | |
|------------------------------|-------|----------------|----------------|
| 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 | | 756,791.48 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五（三）1 | 3,123,049.80 | 4,049,079.37 |
| 经营活动现金流入小计 | | 123,561,263.81 | 176,610,562.45 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 89,377,226.30 | 138,027,841.17 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 8,218,364.01 | 9,404,483.29 |
| 支付的各项税费 | | 6,368,724.35 | 11,074,634.18 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五（三）2 | 2,108,661.29 | 8,407,856.57 |
| 经营活动现金流出小计 | | 106,072,975.95 | 166,914,815.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 17,488,287.86 | 9,695,747.24 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 26,940,000.00 | 3,480,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 8,814.95 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 5,980.00 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 26,948,814.95 | 3,485,980.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 3,364,879.00 | 7,667,600.00 |
| 投资支付的现金 | | 22,160,000.00 | 3,180,000.00 |
| 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 | | 25,524,879.00 | 10,847,600.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 1,423,935.95 | -7,361,620.00 |

| | | | |
|---------------------------|-------|----------------|----------------|
| 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 | | 45,673,559.44 | 10,731,468.89 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五（三）3 | 8,451,612.57 | 10,347,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 54,125,172.01 | 21,078,468.89 |
| 偿还债务支付的现金 | | 34,791,751.40 | 21,573,122.48 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 31,008,187.34 | 1,935,324.81 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五（三）4 | 7,464,854.36 | 8,493,833.32 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 73,264,793.10 | 32,002,280.61 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -19,139,621.09 | -10,923,811.72 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -17539.80 | 105,348.37 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -244,937.08 | -8,484,336.11 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 11,157,639.94 | 17,212,662.19 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 10,912,702.86 | 8,728,326.08 |

法定代表人：张理成

主管会计工作负责人：张理成

会计机构负责人：李月娥

(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 | | 119,681,422.53 | 172,561,483.08 |
| 收到的税费返还 | | 756,791.48 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五（三）1 | 3,123,049.80 | 4,049,079.37 |
| 经营活动现金流入小计 | | 123,561,263.81 | 176,610,562.45 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 89,377,226.30 | 138,027,841.17 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 8,218,364.01 | 9,404,483.29 |
| 支付的各项税费 | | 6,368,724.35 | 11,074,634.18 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五（三）2 | 2,108,661.29 | 8,407,856.57 |
| 经营活动现金流出小计 | | 106,072,975.95 | 166,914,815.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 17,488,287.86 | 9,695,747.24 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 26,940,000.00 | 3,480,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 8,814.95 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 5,980.00 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 26,948,814.95 | 3,485,980.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 3,364,879.00 | 7,667,600.00 |
| 投资支付的现金 | | 22,160,000.00 | 3,180,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 25,524,879.00 | 10,847,600.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 1,423,935.95 | -7,361,620.00 |
| 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 | | 45,673,559.44 | 10,731,468.89 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五（三）3 | 8,451,612.57 | 10,347,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 54,125,172.01 | 21,078,468.89 |
| 偿还债务支付的现金 | | 34,791,751.40 | 21,573,122.48 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 31,008,187.34 | 1,935,324.81 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五（三）4 | 7,464,854.36 | 8,493,833.32 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 73,264,793.10 | 32,002,280.61 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -19,139,621.09 | -10,923,811.72 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -17,539.80 | 105,348.37 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -244,937.08 | -8,484,336.11 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 11,157,639.94 | 17,212,662.19 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 10,912,702.86 | 8,728,326.08 |

法定代表人：张理成

主管会计工作负责人：张理成

会计机构负责人：李月娥

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

2017年3月31日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》和《企业会计准则第24号——套期会计》。5月2日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第37号——金融工具列报》(统称“新金融工具系列准则”)，在境内外同时上市的企业自2018年1月1日起执行新金融工具系列准则，其他境内上市企业自2019年1月1日起执行。公司自2019年1月1日开始执行新金融工具系列准则，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。

按照财政部2019年1月18日发布的《关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》；财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司根据以上要求编制了财务报表。

二、 报表项目注释

浙江信和科技股份有限公司

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

浙江信和科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系浙江信和焊材制造有限公司（以下简称信和有限，曾用名金华市信和焊材制造有限公司），信和有限系由张理成、许桂法、胡小函等3位自然人共同投资设立，于2001年3月9日在金华市工商行政管理局登记注册，成立时注册资本160万元。2011年10月，信和有限以2011年8月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2011年10月25日在金华市工商行政管理局完成工商变更登记手续，总部位于浙江省金华市。公司现持有统一社会信用代码为913307007272165237的营业执照，注册资本5,580.00万元，股份总数5,580万股（每股面值1元）。公司股票已于2015年12月28日起在全国股转系统挂牌公开转让。

本公司属制造业。主要经营活动为钎焊材料、焊剂、空调配件的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司2019年8月26日三届八次董事会批准对外报出。

本公司将浙江信隆进出口有限公司纳入本期合并财务报表范围，截至2019年06月30日，公司尚未对该公司出资，该公司本期未开展相关经营活动，无财务数据，因此公司本期未编制合并财务报表，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

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

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 合并财务报表的编制方法

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

(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，采用交易发生日即期汇率的近似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确认的汇率折算，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三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

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

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

（1）金融工具减值计量和会计处理

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、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外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经

信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

1) 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。如果逾期超过30日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

2) 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

3) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

4) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

5) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

6) 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

7) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。

8) 若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否将发生显著变化。

9) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。

10) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

11) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

12) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

13) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。

14) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

15) 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|-------------------|---------|--|
| 其他应收款——应收押金保证金组合 | 款项性质 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收账款——合并范围内关联往来组合 | | |
| 其他应收款——其他往来及备用金组合 | | |

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|-------------------|----------|--|
| 应收票据——银行承兑汇票 | 票据承兑人 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收票据——商业承兑汇票 | 账龄组合 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项(含应收商业承兑汇票)账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 应收账款——信用风险特征组合 | | |
| 应收账款——合并范围内关联往来组合 | 合并范围内关联方 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

2) 应收账款——按账龄计算预期信用损失组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账 龄 | 应收账款 预期信用损失率(%) |
|------------|--------------------|
| 1年以内(含,下同) | 3 |
| 1-2年 | 10 |

| | |
|-------|-----|
| 2-3 年 | 50 |
| 3 年以上 | 100 |

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(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（含商业承兑汇票，下同）

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

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

| | |
|----------------------|-------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |

(2) 账龄分析法

| 账 龄 | 应收账款 计提比例(%) | 其他应收款 计提比例(%) |
|-------------|-----------------|------------------|
| 1 年以内（含，下同） | 3 | 3 |
| 1-2 年 | 20 | 20 |
| 2-3 年 | 50 | 50 |
| 3 年以上 | 100 | 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 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

对应收银行承兑汇票、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. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 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

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的

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

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

| 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 | 5-20 | 5 | 19.00-4.75 |
| 通用设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 31.67-19.00 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 3-10 | 5 | 31.67-9.50 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

(十三) 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

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

(十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

| 项 目 | 摊销年限(年) |
|-------|-------------|
| 土地使用权 | 49.08-49.33 |
| 办公软件 | 2-3 |

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

(十六) 部分长期资产减值

对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

(十七) 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

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(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

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售钎焊材料等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，经客户验收合格后且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转

让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十三) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中

两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

(二十四) 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

1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

2017年3月31日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》和《企业会计准则第24号——套期会计》。5月2日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第37号——金融工具列报》（统称“新金融工具系列准则”），在境内外同时上市的企业自2018年1月1日起执行新金融工具系列准则，其他境内上市企业自2019年1月1日起执行。公司自2019年1月1日开始执行新金融工具系列准则，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。

按照财政部2019年1月18日发布的《关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》；财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|------------------------------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 13% [注]、16%；出口货物享受“免、抵、退”政策，退税率为9% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴 | 1.2%、12% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |

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

[注]: 根据财政部、国家税务总局发布的《关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32号), 自2019年4月1日起, 纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物, 原适用16%和11%税率的, 税率分别调整为13%和10%。故自2019年4月1日起, 公司采用13%的增值税税率。

(二) 税收优惠

2017年12月15日, 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2017〕201号), 公司通过高新技术企业复审, 并取得编号为GR201733002625的高新技术企业证书, 资格有效期3年, 企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国所得税法实施条例》等相关法律法规的规定, 公司本期按15%的税率计缴企业所得税。

五、财务报表项目注释

(一) 资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 789.68 | 1,799.48 |
| 银行存款 | 12,986,859.65 | 12,641,589.91 |
| 其他货币资金 | 2,140,053.53 | 2,619,250.55 |
| 合 计 | 15,127,702.86 | 15,262,639.94 |
| 其中: 存放在境外的款项总额 | | |

(2) 其他说明

银行存款期末余额中, 公司以定期存款2,080,000.00元质押用于银行借款担保。

其他货币资金期末余额中, 公司存出信用证保证金1,610,000.00元, 存出民工工资保证金530,053.53元(含利息收入5,053.53元)。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|-----|-----------|
| 交易性金融资产 | | 78,500.46 |
| 其中: 衍生金融资产 | | 78,500.46 |
| 合 计 | | 78,500.46 |

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 | 1,474,043.45 | 2,422,952.44 |
| 应收账款 | 64,354,120.74 | 54,731,777.98 |
| 合 计 | 65,828,164.19 | 57,154,730.42 |

(2) 应收票据

1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 1,474,043.45 | | 1,474,043.45 | 2,422,952.44 | | 2,422,952.44 |
| 商业承兑汇票 | | | | | | |
| 小 计 | 1,474,043.45 | | 1,474,043.45 | 2,422,952.44 | | 2,422,952.44 |

2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

| 项 目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 18,417,259.53 | |
| 小 计 | 18,417,259.53 | |

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

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | |
|------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 67,781,732.05 | 100.00 | 3,427,611.31 | 5.06 | 64,354,120.74 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 小 计 | 67,781,732.05 | 100.00 | 3,427,611.31 | 5.06 | 64,354,120.74 |

(续上表)

| 种 类 | 期初数 |
|-----|-----|
|-----|-----|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|------------------|---------------|-------|--------------|---------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 58,045,875.32 | 100 | 3,314,097.34 | 5.71 | 54,731,777.98 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 小 计 | 58,045,875.32 | 100 | 3,314,097.34 | 5.71 | 54,731,777.98 |

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 期末数 | | |
|-------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 64,736,940.84 | 1,942,108.23 | 3 |
| 1-2 年 | 1,734,482.03 | 346,896.41 | 20 |
| 2-3 年 | 343,405.03 | 171,702.52 | 50 |
| 3 年以上 | 966,904.15 | 966,904.15 | 100 |
| 小 计 | 67,781,732.05 | 3,427,611.31 | 5.06 |

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 113,513.97 元，无收回或转回坏账准备的情况。

3) 本期无实际核销的应收账款情况

4) 期末应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|--------------|---------------|---------------|------------|
| 浙江盾安禾田金属有限公司 | 5,843,428.16 | 8.62 | 175,302.84 |
| 珠海华宇金属有限公司 | 4,337,810.51 | 6.40 | 130,134.32 |
| 广东美芝制冷设备有限公司 | 3,299,435.41 | 4.87 | 98,983.06 |
| 珠海格力电器股份有限公司 | 2,303,988.97 | 3.40 | 69,119.67 |
| 广东美的暖通设备有限公司 | 2,129,073.56 | 3.14 | 63,872.21 |
| 小 计 | 17,913,736.61 | 26.43 | 537,412.10 |

5) 其他说明

应收账款期末余额中有 1,925,719.66 元的收款权用于公司向珠海横琴格力商业保理有限公司的融单提供质押担保。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

| 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 | 13,692,973.66 | 99.89 | | 13,692,973.66 | 11,782,439.52 | 99.77 | | 11,782,439.52 |
| 1-2年 | 0.00 | 0 | | 0.00 | 20,388.35 | 0.17 | | 20,388.35 |
| 2-3年 | 12,730.57 | 0.09 | | 12,730.57 | 4,240.00 | 0.04 | | 4,240.00 |
| 3年以上 | 2,670.00 | 0.02 | | 2,670.00 | 2,670.00 | 0.02 | | 2,670.00 |
| 合计 | 13,708,374.23 | 100.00 | | 13,708,374.23 | 11,809,737.87 | 100.00 | | 11,809,737.87 |

2) 期末无账龄1年以上重要的预付款项。

(2) 期末预付款项金额前5名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例(%) |
|---------------------|---------------|---------------|
| 兰溪德晨视频线材有限公司 | 13,385,816.03 | 97.65 |
| 培鑫国际贸易有限公司 | 235,624.71 | 1.72 |
| 中国石化销售有限公司浙江金华石油分公司 | 47,040.79 | 0.34 |
| 金华市德火钢材有限公司 | 18,864.06 | 0.14 |
| 浙江明匠智能工业有限公司 | 8,490.57 | 0.06 |
| 小计 | 13,695,836.16 | 99.91 |

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种类 | 期末数 | | | | |
|------------------|--------------|--------|------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | 4,500,000.00 | 64.46 | | | 4,500,000.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 2,012,320.27 | 28.83 | 875,098.28 | 43.49 | 1,137,221.99 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 468,258.30 | 6.71 | | | 468,258.30 |
| 合计 | 6,980,578.57 | 100.00 | 875,098.28 | 12.54 | 6,105,480.29 |

(续上表)

| 种类 | 期初数 | | | | |
|-----------------|--------------|-------|------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | 4,500,000.00 | 57.87 | | | 4,500,000.00 |

| | | | | | |
|------------------|--------------|-------|------------|-------|--------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 3,264,136.29 | 41.98 | 941,752.76 | 28.85 | 2,322,383.53 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 11,991.81 | 0.15 | | | 11,991.81 |
| 合计 | 7,776,128.10 | 100 | 941,752.76 | 12.11 | 6,834,375.34 |

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|--------------|--------------|------|---------|---------------|
| 金华经济技术开发区管委会 | 4,500,000.00 | | | 项目建设保证金，完工后退还 |
| 小计 | 4,500,000.00 | | | |

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末数 | | |
|------|--------------|------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 1,097,136.07 | 32,914.08 | 3 |
| 1-2年 | 60,000.00 | 12,000.00 | 20 |
| 2-3年 | 50,000.00 | 25,000.00 | 50 |
| 3年以上 | 805,184.20 | 805,184.20 | 100 |
| 小计 | 2,012,320.27 | 875,098.28 | 43.49 |

4) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|----------------|------------|------|---------|--------------------|
| 锴地国际贸易(上海)有限公司 | 468,258.30 | | | 期货保证金，预计无法收回的可能性很小 |
| 小计 | 468,258.30 | | | |

(2) 本期计提坏账准备-66,654.48元，无本期收回或转回坏账准备的情况。

(3) 其他应收款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 5,148,258.30 | 4,711,991.81 |
| 职工备用金 | 24,000.00 | 43,344.00 |
| 往来款 | 1,226,984.20 | 746,984.20 |
| 应收融单款 | 550,792.07 | 2,272,608.09 |
| 其他 | 30,544.00 | 1,200.00 |
| 合计 | 6,980,578.57 | 7,776,128.10 |

(4) 期末其他应收款金额前5名情况

| 单位名称 (自然人姓名) | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备 | 是否为关联方 |
|-----------------|---------|--------------|------|----------------|------------|--------|
| 金华经济技术开发区管委会 | 项目建设保证金 | 4,500,000.00 | 3年以上 | 64.46 | | 否 |
| 童瑞 | 职工备用金 | 3,000.00 | 3年以上 | 10.74 | 749,984.20 | 否 |

| | | | | | | |
|-----------------|-------|--------------|------|-------|------------|---|
| | 往来款 | 746,984.20 | 3年以上 | | | |
| 盘锦云卉商贸有限公司 | 往来款 | 480,000.00 | 1年以内 | 6.88 | 14,400.00 | 否 |
| 锴地国际贸易(上海)有限公司 | 期货保证金 | 468,258.30 | 1年以内 | 6.71 | 14,047.75 | 否 |
| 重庆华超金属有限公司绵阳分公司 | 应收融单款 | 251,943.95 | 1年以内 | 3.61 | 7,558.32 | 否 |
| 小计 | | 6,450,186.45 | | 92.40 | 785,990.27 | |

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 | 25,666,688.67 | | 25,666,688.67 | 32,125,968.18 | | 32,125,968.18 |
| 在产品 | 2,802,506.09 | | 2,802,506.09 | 2,928,138.07 | | 2,928,138.07 |
| 库存商品 | 2,154,301.16 | | 2,154,301.16 | 13,767,049.83 | | 13,767,049.83 |
| 发出商品 | 8,959,545.94 | | 8,959,545.94 | 7,450,901.58 | | 7,450,901.58 |
| 合计 | 39,583,041.86 | | 39,583,041.86 | 56,272,057.66 | | 56,272,057.66 |

7. 其他流动资产

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|------------|--------------|
| 理财产品 | | 3,730,000.00 |
| 待摊保险费 | 54,559.76 | 293,239.02 |
| 预缴企业所得税 | 298,517.71 | 293,017.71 |
| 合计 | 353,077.47 | 4,316,256.73 |

8. 固定资产

(1) 明细情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 融资租赁设备 | 合计 |
|--------|---------------|------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 账面原值 | | | | | | |
| 期初数 | 12,602,375.02 | 611,442.31 | 4,547,506.42 | 2,999,719.01 | 5,750,000.00 | 26,511,042.76 |
| 本期增加金额 | | | 255,689.99 | | | 255,689.99 |
| 1) 购置 | | | 255,689.99 | | | 255,689.99 |

| | | | | | | |
|----------|---------------|------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 本期减少金额 | | | | | | |
| 1) 处置或报废 | | | | | | |
| 期末数 | 12,602,375.02 | 611,442.31 | 4,803,196.41 | 2,999,719.01 | 5,750,000.00 | 26,766,732.75 |
| 累计折旧 | | | | | | |
| 期初数 | 9,475,623.55 | 580,869.79 | 3,478,622.36 | 2,849,733.06 | 2,503,332.84 | 18,888,181.60 |
| 本期增加金额 | 285,932.82 | | 71,148.30 | 0.00 | 288,710.00 | 645,791.12 |
| 1) 计提 | 285,932.82 | | 71,148.30 | | 288,710.00 | 645,791.12 |
| 本期减少金额 | | | | | | 0.00 |
| 1) 处置或报废 | | | | | | 0.00 |
| 期末数 | 9,761,556.37 | 580,869.79 | 3,549,770.66 | 2,849,733.06 | 2,792,042.84 | 19,533,972.72 |
| 账面价值 | | | | | | 0.00 |
| 期末账面价值 | 2,840,818.65 | 30,572.52 | 1,253,425.75 | 149,985.95 | 2,957,957.16 | 7,232,760.03 |
| 期初账面价值 | 3,126,751.47 | 30,572.52 | 1,068,884.06 | 149,985.95 | 3,246,667.16 | 7,622,861.16 |

(2) 售后回租融资租赁固定资产

| 项 目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|------|--------------|--------------|------|--------------|
| 专用设备 | 5,750,000.00 | 2,792,042.84 | | 2,957,957.16 |
| 小 计 | 5,750,000.00 | 2,792,042.84 | | 2,957,957.16 |

9. 在建工程

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 年产 5000 吨铜基、银基钎料生产线建设项目 | 54,696,658.15 | | 54,696,658.15 | 51,396,220.56 | | 51,396,220.56 |
| 待安装设备 | 135,398.23 | | 135,398.23 | 41,379.31 | | 41,379.31 |
| 合 计 | 54,832,056.38 | | 54,832,056.38 | 51,437,599.87 | | 51,437,599.87 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 工程名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 期末数 |
|-------------------------|----------|---------------|--------------|--------|------|---------------|
| 年产 5000 吨铜基、银基钎料生产线建设项目 | 5,156 万元 | 51,396,220.56 | 3,300,437.59 | | | 54,696,658.15 |
| 待安装设备 | | 41379.31 | 94,018.92 | | | 135,398.23 |
| 小 计 | | 51,437,599.87 | 3,394,456.51 | | | 54,832,056.38 |

(续上表)

| 工程名称 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|------------|----------------|---------|-----------|-----------|-------------|---------|
| 年产 5000 吨铜 | 106.35 | 98.60 | | | | 自筹/其他来源 |

| | | | | | | |
|---------------|--|--|--|--|--|---------|
| 基、银基钎料生产线建设项目 | | | | | | |
| 待安装设备 | | | | | | 自筹/其他来源 |
| 小 计 | | | | | | |

注：本财务报表附注披露的年产 5000 吨铜基、银基钎料生产线建设项目预算数不包括本期新增的围墙工程、水电安装工程及室外排水工程等附属工程合同金额，导致工程累计投入占预算比例超过 100%。

10. 无形资产

| 项 目 | 土地使用权 | 办公软件 | 合 计 |
|--------|---------------|------------|---------------|
| 账面原值 | | | |
| 期初数 | 29,632,624.00 | 235,223.98 | 29,867,847.98 |
| 本期增加金额 | | | |
| 购置 | | | |
| 本期减少金额 | | | |
| 期末数 | 29,632,624.00 | 235,223.98 | 29,867,847.98 |
| 累计摊销 | | | |
| 期初数 | 3,030,561.17 | 105,362.88 | 3,135,924.05 |
| 本期增加金额 | 300,414.90 | 36221.56 | 336,636.46 |
| 计提 | 300,414.90 | 36221.56 | 336,636.46 |
| 本期减少金额 | | | |
| 期末数 | 3,330,976.07 | 141,584.44 | 3,472,560.51 |
| 账面价值 | | | |
| 期末账面价值 | 26,301,647.93 | 93,639.54 | 26,395,287.47 |
| 期初账面价值 | 26,602,062.83 | 129,861.10 | 26,731,923.93 |

11. 递延所得税资产、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 |
| 资产减值准备 | 4,302,709.59 | 645,406.44 | 4,255,850.10 | 638,377.51 |
| 公允价值变动损益 | | | | |
| 合 计 | 4,302,709.59 | 645,406.44 | 4,255,850.10 | 638,377.51 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|-----|-----|
| | | |

| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
|----------|----------|---------|-----------|-----------|
| 公允价值变动损益 | | | 78,500.46 | 11,775.07 |
| 合 计 | | | 78,500.46 | 11,775.07 |

12. 短期借款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 质押借款 | 4,988,222.42 | 3,573,538.63 |
| 抵押借款 | 39,000,000.00 | |
| 保证借款 | 11,742,498.39 | |
| 质押及保证借款 | 0.00 | 5,272,575.71 |
| 抵押及保证借款 | 13,000,000.00 | 47,917,498.21 |
| 合 计 | 68,730,720.81 | 56,763,612.55 |

(2) 本期公司未按期偿还借款的情况详见本财务报表附注十三(三)之说明。

13. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|--------------|
| 应付账款 | 12,094,390.29 | 8,097,040.67 |
| 合 计 | 12,094,390.29 | 8,097,040.67 |

(2) 应付账款

1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|--------------|
| 货款 | 12,094,390.29 | 7,991,732.38 |
| 设备工程款 | | 105,308.29 |
| 小 计 | 12,094,390.29 | 8,097,040.67 |

2) 期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

14. 预收款项

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|--------------|--------------|
| 货款 | 1,870,580.73 | 1,282,957.10 |

| | | |
|-----|--------------|--------------|
| 合 计 | 1,870,580.73 | 1,282,957.10 |
|-----|--------------|--------------|

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的预收款项。

15. 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 | 2,688,921.10 | 7,212,307.37 | 7,606,217.43 | 2,295,011.04 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 63,406.42 | 684,063.88 | 648,241.50 | 99,228.80 |
| 合 计 | 2,752,327.52 | 7,896,371.25 | 8,254,458.93 | 2,394,239.84 |

(2) 短期薪酬明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 2,594,055.45 | 6,512,373.74 | 7,089,641.49 | 2,016,787.70 |
| 职工福利费 | | 56,506.00 | 56,506.00 | 0.00 |
| 社会保险费 | 35,149.00 | 267,636.11 | 233,601.10 | 69,184.01 |
| 其中：医疗保险费 | 35,149.00 | 168,908.46 | 169,019.00 | 35,038.46 |
| 工伤保险费 | | 63,318.69 | 42,280.59 | 21,038.10 |
| 生育保险费 | | 35,408.96 | 22,301.51 | 13,107.45 |
| 住房公积金 | 59,716.65 | 277,580.17 | 201,916.00 | 135,380.82 |
| 工会经费和职工教育经费 | | 98,211.35 | 24,552.84 | 73,658.51 |
| 小 计 | 2,688,921.10 | 7,212,307.37 | 7,606,217.43 | 2,295,011.04 |

(3) 设定提存计划明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|-----------|------------|------------|-----------|
| 基本养老保险 | 60,726.57 | 667,248.23 | 631,783.60 | 96,191.20 |
| 失业保险费 | 2,679.85 | 16,815.65 | 16,457.90 | 3,037.60 |
| 小 计 | 63,406.42 | 684,063.88 | 648,241.50 | 99,228.80 |

16. 应交税费

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|------------|------------|
| 增值税 | 816,484.26 | 647,967.71 |
| 企业所得税 | | |
| 代扣代缴个人所得税 | 2,858.62 | 4,807.18 |
| 城市维护建设税 | | 8,047.13 |
| 房产税 | 55,947.24 | 55,947.21 |

| | | |
|--------|--------------|------------|
| 土地使用税 | | 88,017.60 |
| 教育费附加 | | 3,448.77 |
| 地方教育附加 | 4,039.80 | 2,299.18 |
| 环境保护税 | 440,088.00 | 1,624.47 |
| 印花税 | 36.21 | 4,140.40 |
| 合 计 | 1,319,454.13 | 816,299.65 |

17. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|------------|------------|
| 应付利息 | 229,313.19 | 92,557.53 |
| 其他应付款 | 241,103.13 | 493,176.85 |
| 合 计 | 470,416.32 | 585,734.38 |

(2) 应付利息

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|------------|-----------|
| 短期借款应付利息 | 229,313.19 | 92,557.53 |
| 小 计 | 229,313.19 | 92,557.53 |

(3) 其他应付款

1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|------------|------------|
| 应付报销款 | 156,743.13 | 370,409.85 |
| 押金保证金 | 84,360.00 | 122,767.00 |
| 其他 | | |
| 合 计 | 241,103.13 | 493,176.85 |

2) 期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

18. 长期应付款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|--------------|--------------|
| 售后回租融资租赁设备 | 1,034,067.17 | 1,920,410.38 |
| 合 计 | 1,034,067.17 | 1,920,410.38 |

(2) 其他说明

如本财务报表附注十三(一)所述, 2017 年度公司作为承租人向浩瀚(上海)融资租赁有限公司以“售

后回租”的方式进行融资，融资总金额为 500 万元，年租赁利率 3.5%，租赁期限自 2017 年 1 月 19 日起至 2020 年 1 月 18 日止。根据企业会计准则相关规定，公司将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，其差额为未确认融资费用，并在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

19. 递延收益

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
|------------|------------|------|------------|------------|---------------|
| 售后回租融资租赁设备 | 378,507.55 | | 156,994.82 | 221,512.73 | 售后回租融资租赁未实现损益 |
| 合 计 | 378,507.55 | | 156,994.82 | 221,512.73 | |

(2) 其他说明

如本财务报表附注十三(一)所述，2017 年度公司作为承租人向浩瀚（上海）融资租赁有限公司以“售后回租”的方式进行融资，融资总金额为 500 万元，公司将售价高于资产账面价值部分确认为递延收益，并按照该项租赁资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。

20. 股本

| 项 目 | 期初数 | 本期增减变动（减少以“—”表示） | | | | | 期末数 |
|------|---------------|------------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 55,800,000.00 | | | | | | 55,800,000.00 |

21. 资本公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|---------------|------|------|---------------|
| 股本溢价 | 59,980,336.16 | | | 59,980,336.16 |
| 合 计 | 59,980,336.16 | | | 59,980,336.16 |

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 | 8,299,453.55 | | | 8,299,453.55 |
| 合 计 | 8,299,453.55 | | | 8,299,453.55 |

23. 未分配利润

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 41,470,606.31 | 35,868,364.95 |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 41,470,606.31 | 35,868,364.95 |
| 减：股东分红 | 29,574,000.00 | |
| 加：本期净利润 | 5,699,573.18 | 5,602,241.36 |
| 期末未分配利润 | 17,596,179.49 | 41,470,606.31 |

调整期初未分配利润：经 2018 年度股东大会于 2019 年 05 月 17 日审议通过关于《2018 年度利润分配方案》，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.30 元（含税），分红金额 29,574,000.00 元。

（二）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 | 121,281,041.53 | 102,909,122.61 | 169,687,570.78 | 143,637,705.95 |
| 其他业务 | 37,820.43 | 547.01 | 116,354.90 | 5,027.97 |
| 合 计 | 121,318,861.96 | 102,909,669.62 | 169,803,925.68 | 143,642,733.92 |

2. 税金及附加

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 312,616.21 | 549,780.53 |
| 教育费附加 | 133,978.37 | 235,620.23 |
| 地方教育附加 | 89,318.91 | 157,080.18 |
| 土地使用税 | 440,088.00 | 440,088.00 |
| 房产税 | 55,947.24 | 55,947.24 |
| 印花税 | 25,491.00 | 45,021.10 |
| 环境保护税 | 72.42 | |
| 合 计 | 1,057,512.15 | 1,483,537.28 |

3. 销售费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------|------------|------------|
| 职工薪酬 | 536,126.81 | 524,902.05 |
| 保险费 | 266,151.19 | 415,281.67 |
| 展览费 | 70,320.00 | 174,520.00 |
| 业务招待费 | 67,242.15 | 357,276.55 |

| | | |
|------|--------------|--------------|
| 差旅费 | 33,562.95 | 29,735.48 |
| 仓储费 | 56,259.85 | 55,919.08 |
| 运杂费 | 1,069,713.67 | 1,691,577.73 |
| 海运费 | 99,056.03 | 257,645.22 |
| 汽车费用 | 2,200.00 | 223.00 |
| 其他 | 27,797.17 | 10,647.86 |
| 合 计 | 2,228,429.82 | 3,517,728.64 |

4. 管理费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,597,866.07 | 1,930,060.17 |
| 折旧和摊销 | 581,946.27 | 446,255.47 |
| 咨询审计费 | 198,172.41 | 285,809.51 |
| 业务招待费 | 87,456.35 | 217,268.70 |
| 交通差旅费 | 37,338.11 | 29,744.67 |
| 汽车费用 | 112,450.36 | 102,655.56 |
| 邮电费 | | |
| 环保费用 | 32,308.93 | 94,422.03 |
| 办公费 | 123,870.45 | 87,222.23 |
| 工会经费 | 98,211.35 | 348,202.39 |
| 通讯费 | 459,974.63 | 516,086.77 |
| 其他 | 6,180.57 | 48,159.58 |
| 合 计 | 3,335,775.50 | 4,105,887.08 |

5. 研发费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,116,001.77 | 1,244,582.17 |
| 材料费 | 2,576,313.98 | 2,907,804.46 |
| 折旧费 | 97,839.47 | 85,285.54 |
| 动力费 | 378,674.18 | 447,518.05 |
| 技术服务费 | 23,923.89 | 193,189.49 |

| | | |
|-----|--------------|--------------|
| 其他 | 3,087.36 | 4,886.90 |
| 合 计 | 4,195,840.65 | 4,883,266.61 |

6. 财务费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 1,689,101.68 | 3,179,299.65 |
| 减：利息收入 | 46,503.38 | 80,919.89 |
| 未确认融资费用摊销 | 87,499.98 | 19,373.27 |
| 汇兑净损益 | 159,637.89 | 308,758.54 |
| 承兑贴息 | 850,553.97 | 1,659,576.92 |
| 手续费 | 106,751.48 | 108,299.85 |
| 合 计 | 2,847,041.62 | 5,194,388.34 |

7. 信用减值损失

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|-----------|-------------|
| 坏账损失 | 46,859.49 | -173,136.05 |
| 合 计 | 46,859.49 | -173,136.05 |

8. 公允价值变动收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------------------|-----|------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 365,499.66 |
| 合 计 | | 365,499.66 |

9. 投资收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------------------------|------------|------------|
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 254,817.04 | -69,549.93 |
| 贵金属理财收益 | | |
| 合 计 | 254,817.04 | -69,549.93 |

10. 其他收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-----|-----|-------|---------------|
| | | | |

| | | | |
|------------|------------|---|------------|
| 与收益相关的政府补助 | 729,154.79 | 0 | 729,154.79 |
| 合 计 | 729,154.79 | 0 | 729,154.79 |

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

11. 资产处置收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|----------|-----|-------|---------------|
| 固定资产处置收益 | | -150 | |
| 合 计 | | -150 | |

12. 营业外收入

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|--------|-----|----------|---------------|
| 政府补助 | | | |
| 无法支付款项 | | | |
| 其他 | | 4,298.62 | |
| 合 计 | | 4,298.62 | |

13. 营业外支出

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------|----------|---------------|
| 捐赠支出 | | | |
| 非流动资产毁损报废损失 | | | |
| 罚赔款支出 | | | |
| 其他 | 935.76 | 9,160.43 | 935.76 |
| 合 计 | 935.76 | 9,160.43 | 935.76 |

14. 所得税费用

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|------------|------------|
| 当期所得税费用 | | 667,283.54 |
| 递延所得税费用 | -18,804.00 | 80,795.35 |
| 合 计 | -18,804.00 | 748,078.89 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------------|--------------|--------------|
| 利润总额 | 5,680,769.18 | 7,440,457.78 |
| 按适用税率计算的所得税费用 | 852,115.38 | 1,116,068.66 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 4,537.78 | 1,018.49 |
| 加计扣除费用的影响 | -208,614.24 | -369,008.26 |
| 可弥补以前年度亏损税额 | -666,842.92 | |
| 所得税费用 | -18,804.00 | 748,078.89 |

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 38,149.80 | 80,919.89 |
| 收到政府补助 | 84,900.00 | |
| 收回暂借款、押金及保证金 | | |
| 收到其他及往来净额 | 3,000,000.00 | 3,968,159.48 |
| 合 计 | 3,123,049.80 | 4,049,079.37 |

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 |
|--------------|--------------|--------------|
| 费用支出 | 1,497,612.54 | 4,251,066.65 |
| 支付暂借款、押金及保证金 | 540,000.00 | 4,150,000.00 |
| 其他 | 71,048.75 | 6,789.92 |
| 合 计 | 2,108,661.29 | 8,407,856.57 |

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------|--------------|---------------|
| 收到非金融机构借款 | 3,081,612.57 | |
| 收回用于取得质押借款的定期存款 | | 3,300,000.00 |
| 收到售后回租款 | 5,370,000.00 | 7,047,000.00 |
| 合 计 | 8,451,612.57 | 10,347,000.00 |

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----|-----|-------|
| | | |

| | | |
|---------------------|--------------|--------------|
| 归还非金融机构借款 | 1,019,579.04 | 920,833.32 |
| 存出用于取得质押借款的定期存款 | 5,480,000.00 | |
| 支付售后回租融资租赁设备租金 | 920,833.32 | |
| 支付售后回租形成融资租赁的初始直接费用 | | 7,573,000.00 |
| 支付融资顾问费 | 44,442.00 | |
| 合 计 | 7,464,854.36 | 8,493,833.32 |

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 5,699,573.18 | 6,692,378.89 |
| 加: 资产减值准备 | 46,859.49 | -173136.05 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 645,791.12 | 773,886.77 |
| 无形资产摊销 | 336,636.46 | 300,414.90 |
| 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) | | 150.00 |
| 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) | | -365,499.66 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 2,668,897.88 | 4,858,249.84 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -254,817.04 | 69,549.93 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -7,028.93 | 80,795.35 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | -11,775.07 | 0 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 16,689,015.80 | 13,896,461.68 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -12,939,587.02 | -15,813,798.17 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 4,614,721.99 | -623,706.24 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 17,488,287.86 | 9,695,747.24 |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 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 | 10,912,702.86 | 8,728,326.08 |
| 减：现金的期初余额 | 11,157,639.94 | 17,212,662.19 |
| 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 | -244,937.08 | -8,484,336.11 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 1) 现金 | 10,912,702.86 | 11,157,639.94 |
| 其中：库存现金 | 789.68 | 1,799.48 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 10,906,859.65 | 11,151,589.91 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 5,053.53 | 4,250.55 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 2) 现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 3) 期末现金及现金等价物余额 | 10,912,702.86 | 11,157,639.94 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | | |

(3) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2019年06月30日银行存款期末余额中，公司存出定期存款2,080,000.00元用于银行借款质押担保，其他货币资金期末余额中，公司存出信用证保证金1,610,000.00元、民工工资保证金525,000.00元，不属于现金及现金等价物。

2018年12月31日银行存款期末余额中，公司存出定期存款1,490,000.00元用于银行借款质押担保，其他货币资金期末余额中，公司存出信用证保证金2,090,000.00元、民工工资保证金525,000.00元，不属于现金及现金等价物。

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

| 项 目 | 本期数 | 上期数 |
|----------------|--------------|---------------|
| 背书转让的商业汇票金额 | 6,330,096.29 | 17,099,598.45 |
| 其中：支付货款 | 6,330,096.29 | 17,099,598.45 |
| 支付固定资产等长期资产购置款 | | |

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|-----------|---------------|----------------------|
| 货币资金 | 4,215,000.00 | 详见本财务报表附注五(一)1(2)之说明 |
| 应收票据及应收账款 | 1,925,719.66 | 用于短期借款质押担保 |
| 固定资产 | 5,731,896.23 | 用于短期借款抵押担保 |
| 无形资产 | 26,301,647.93 | 用于短期借款抵押担保 |
| 合 计 | 38,174,263.82 | |

2. 外币货币性项目

| 项 目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算成人民币余额 |
|-----------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 37,512.03 | 6.8747 | 257,883.95 |
| 欧元 | | | |
| 应收票据及应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 654,353.37 | 6.8747 | 4,498,483.11 |
| 欧元 | 48,070.65 | 7.817 | 375,768.27 |
| 短期借款 | | | |
| 其中：美元 | 1,614,079.00 | 6.8747 | 11,096,308.90 |
| 欧元 | 82,664.64 | 7.817 | 646,189.49 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 1,117,016.52 | 6.8747 | 7,679,153.47 |

3. 政府补助

(1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项 目 | 金额 | 列报项目 | 说明 |
|---------------|-----------|------|----|
| 金华市区外经贸发展专项资金 | 84,900.00 | 其他收益 | |

| | | | |
|-------------|------------|------|--|
| 金华市社保金返还 | 644,254.79 | 其他收益 | |
| 金华市市区科技创新资金 | | 其他收益 | |
| 出口增量补助 | | 其他收益 | |
| 专利授权奖励 | | 其他收益 | |
| 土地使用税返还 | | 其他收益 | |
| 房产税返还 | | 其他收益 | |
| 小 计 | 729,154.79 | | |

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 729,154.79 元。

六、合并范围的变更

(一) 合并范围

本期合并范围未发生变化。

(二) 其他说明

2018 年 1 月 25 日，公司第三届董事会第二次会议审议通过《关于设立全资子公司浙江信隆进出口有限公司的议案》，同意公司独资设立浙江信隆进出口有限公司，注册资本 1,500.00 万元。2018 年 2 月 7 日，该公司在金华市市场监督管理局经济技术开发区分局办妥工商设立登记手续，现持有统一社会信用代码为 91330701MA29RN236Y 的营业执照。

如本财务报表附注一所述，截至 2019 年 06 月 30 日，公司尚未对浙江信隆进出口有限公司出资，且该子公司本期未开展相关经营活动，无财务数据，因此公司本期未编制合并财务报表，本期财务报告按单体财务报告披露。

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------------|--------|--------|------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 浙江信隆进出口有限公司 | 浙江省金华市 | 浙江省金华市 | 进出口业 | 100.00 | | 设立 |

八、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。

管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，本公司成立专门的部门负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本公司没有其他重大的信用集中风险。

（二）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。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于短期借款。本公司管理层认为，短期借款的利率系固定利率，因此利率风险对本公司不存在重大影响。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司管理层认为，本公司主要及持续性业务以人民币计价结算，因此汇率风险对本公司主要及持续性业务不存在重大影响。

（三）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。

本公司的管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，保持并维护信用，与银行保持良好的合作关系，以满足本公司经营的需要，并降低现金流量波动的影响。

九、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

| 实际控制人姓名 | 关联关系 | 实际控制人对本公司的持股比例(%) | 实际控制人对本公司的表决权比例(%) |
|---------|------|-------------------|--------------------|
| 张理成 | 控股股东 | 57.74 | 57.74 |

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---------|-----------------------|
| 胡小函 | 本公司股东(持股比例 13.44%)、董事 |
| 胡蕾 | 与本公司实际控制人关系密切的家庭成员 |
| 张政安 | 与本公司实际控制人关系密切的家庭成员 |
| 胡梦清 | 与本公司实际控制人关系密切的家庭成员 |

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|--------------------|-----------|------------|------------|
| 张理成、胡蕾夫妇和胡小函 | 27,000,000.00[注 1] | 2018-8-22 | 2019-10-31 | 否 |
| 张理成、胡蕾夫妇 | 9,782,224.00[注 2] | 2019-4-2 | 2019-11-27 | 否 |
| | 1,149,034.18[注 3] | 2017-1-19 | 2020-1-18 | 否 |

[注 1]: 上述款项中 2,100 万元借款同时由公司以房产及部分土地提供抵押担保, 并由浙江诚毅国际物流有限公司提供保证担保; 600 万元借款同时由公司以房产及部分土地提供抵押担保。

[注 2]: 上述借款同时由兰溪德晨视频线材有限公司、自然人徐建良、杨月琴提供保证担保, 并由公司存出定期存款 2,080,000.00 元提供质押担保。

[注 3]: 上述借款同时由公司以部分专用设备提供抵押担保, 担保余额为未扣除未确认融资费用的金额。

3. 关键管理人员报酬

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 535,342.80 | 514,342.80 |

(三) 关联方应收应付款项

1. 应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | 期初数 |
|-------|-----|----------|-----------|
| 其他应付款 | 张理成 | | 11,710.29 |
| | 张政安 | 2,503.80 | 52,487.47 |
| 小 计 | | 2,503.80 | 64,197.76 |

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1. 截至 2019 年 06 月 30 日, 本公司资产抵押及质押情况

| 担保单位 | 被担保单位 | 抵押权人 | 抵押物/质押物 | 抵押物/质押物 | | 担保债务金额 | 借款日期/债务到期日 | 备注 |
|------|-------|------|---------|---------|------|--------|------------|----|
| | | | | 账面原价 | 账面价值 | | | |

| | | | | | | | | |
|------------|-----|-----------------|-------------|-----------------------------|------------------------------|----------------|--|-------------|
| (1) 不动产抵押 | | | | | | | | |
| 本公司 | 本公司 | 中国银行金华市经济开发区支行 | 房屋建筑物/土地使用权 | 12,427,786.62/1,632,384.00 | 2,773,939.07/1,100,387.36 | 27,000,000.00 | 2018-8-22 至 2019-10-31 | 短期借款 [注 1] |
| | | 中国农业银行金华婺城支行 | 土地使用权 | 28,000,240.00 | 25,201,260.57 | 25,000,000.00 | 2019-4-8 至 2019-11-2 | 短期借款 [注 2] |
| 小 计 | | | 房屋建筑物/土地使用权 | 12,427,786.62/29,632,624.00 | 2,773,939.07 / 26,301,647.93 | 52,000,000.00 | | |
| (2) 动产抵押 | | | | | | | | |
| 本公司 | 本公司 | 浩瀚（上海）融资租赁有限公司 | 专用设备 | 5,750,000.00 | 2,957,957.16 | 1,149,034.18 | 2017-1-19 至 2020-1-18 | 长期应付款 [注 3] |
| 小 计 | | | 专用设备 | 5,750,000.00 | 2,957,957.16 | 1,149,034.18 | | |
| (3) 应收账款质押 | | | | | | | | |
| 本公司 | 本公司 | 珠海横琴格力商业保理有限公司 | 应收账款 | 1,985,278.00 | 1,925,719.66 | 1,588,222.40 | 2019-9-8 | 短期借款 |
| 小 计 | | | 应收账款 | 1,985,278.00 | 1,925,719.66 | 1,588,222.40 | | |
| (4) 定期存款质押 | | | | | | | | |
| 本公司 | 本公司 | 金华银行开发区支行 | 定期存款 | 2,080,000.00 | 2,080,000.00 | 9,782,224.00 | 2019-4-2 至 2019-10-1 2019-6-3 至 2019-12-2 | 短期借款 [注 4] |
| 小 计 | | | 定期存款 | 2,080,000.00 | 2,080,000.00 | 9,782,224.00 | | |
| (5) 存出保证金 | | | | | | | | |
| 本公司 | 本公司 | 金华银行开发区支行 | 信用证保证金 | 660,000.00 | 660,000.00 | \$461,926.02 | 2019-4-12 至 2019-10-11 | 进口货物信用证 |
| | | | | 950,000.00 | 950,000.00 | \$653,412.22 | 2019-5-11 至 2019-11-10 | |
| | | 中国建设银行金华经济开发区支行 | 民工工资保证金 | 525,000.00 | 525,000.00 | | | 民工工资 |
| 小 计 | | | | 2,135,000.00 | 2,135,000.00 | \$1,115,338.24 | | |

[注 1]: 上述借款中 2,100 万元同时由浙江诚毅国际物流有限公司及自然人张理成、胡蕾夫妇和胡小函提供保证担保；600 万元同时由自然人张理成、胡蕾夫妇和胡小函提供保证担保。

[注 2]: 上述借款以新厂房的土地抵押贷款，该借款同时由本公司提供保证担保。

[注 3]: 上述款项同时由自然人张理成、胡蕾夫妇提供保证担保，担保债务金额为未扣除未确认融资费用的金额。

[注 4]: 上述借款同时由兰溪德晨视频线材有限公司及自然人张理成、胡蕾夫妇和徐建良、杨月琴提供保证担保。

(二) 或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

本公司不存在需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

(一) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2017年1月9日，公司第二届董事会第十次会议审议通过《公司与浩瀚（上海）融资租赁有限公司签订售后回租合同的议案》，公司与融信租赁股份有限公司控股子公司浩瀚（上海）融资租赁有限公司以“售后回租”的方式进行融资，融资总金额不超过500万元，年租赁利率3.5%，租赁期限自2017年1月19日起至2020年1月18日止。

(二) 大股东股权质押事项

| 出质人 | 质权人 | 质押登记时间 | 质押股份数(万股) |
|-----|----------------|------------|-----------|
| 张理成 | 浙江中新力合担保服务有限公司 | 2017-11-10 | 558.00 |
| 小 计 | | | 558.00 |

本期浙江中新力合担保服务有限公司已不再为本公司提供保证担保，公司已于2019年3月19日办妥上述股权质押解除手续。

(三) 银行借款展期事项

公司向中国工商银行金华经济开发区支行贷款2,100.00万元（合同编号：2017年开发字第00175号），原借款期限为2017年9月12日至2018年9月7日。原借款合同项下借款已偿还82,501.79元，剩余20,917,498.21元借款未能按期偿还，对该部分借款进行展期，展期利率为6.175%，公司申请将该笔借款展期至2019年3月6日，原借款合同下的最高额抵押合同继续有效。截至本财务报表批准对外报出日，上述借款已全部偿还。

(四) 分部信息

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

| 项 目 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
|-----|----------------|----------------|
| 境内 | 101,643,805.40 | 86,066,569.94 |
| 境外 | 19,637,236.13 | 16,842,552.67 |
| 小 计 | 121,281,041.53 | 102,909,122.61 |

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

| 项 目 | 金额 | 说明 |
|-----------------------------|----|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | | |

| | | |
|---|------------|--|
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 729,154.79 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 254,817.04 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -935.76 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小 计 | 983,036.07 | |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示） | 147,455.41 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | | |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 835,580.66 | |

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) | |
|----------------|---------------|-----------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.49 | 0.10 | 0.10 |

| | | | |
|-------------------------|------|------|------|
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.98 | 0.09 | 0.09 |
|-------------------------|------|------|------|

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|-----------------------------|--|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 5,699,573.18 |
| 非经常性损益 | B | 835,580.66 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 4,863,992.52 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 165,550,396.02 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F | |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G | 29,574,000.00 |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H | 1 |
| 其他 | 因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减 | I |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J |
| 报告期月份数 | K | 6 |
| 加权平均净资产 | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$ | 163,471,182.61 |
| 加权平均净资产收益率 | $M = A/L$ | 3.49 |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | $N = C/L$ | 2.98 |

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|--------------------------|-------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 5,699,573.18 |
| 非经常性损益 | B | 835,580.66 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 4,863,992.52 |
| 期初股份总数 | D | 55,800,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | |
| 因回购等减少股份数 | H | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | |
| 报告期缩股数 | J | |

| | | |
|---------------|---|---------------|
| 报告期月份数 | K | 6 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$ | 55,800,000.00 |
| 基本每股收益 | $M=A/L$ | 0.10 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $N=C/L$ | 0.09 |

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

浙江信和科技股份有限公司

2019年8月27日