



鼎炬科技

NEEQ : 830817

浙江鼎炬电子科技有限公司

ZHEJIANG DESIGN ELECTRONIC TECHNOLOGY CO.,LTD.



半年度报告

2019

公司半年度大事记

一、2019 年上半年，公司新一代 VCM 自动化生产线已交付客户并投入生产，为客户提供了更高效、更稳定和更便于管理的生产解决方案。

二、2019 年上半年，公司研发工作稳步推进，获得 2 项发明专利、1 项实用新型专利授权，进一步夯实公司知识产权基础。

目 录

| | |
|------------------------------|----|
| 声明与提示..... | 4 |
| 第一节 公司概况..... | 5 |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要..... | 7 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 9 |
| 第四节 重要事项..... | 11 |
| 第五节 股本变动及股东情况..... | 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..... | 30 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|------------------|---|--|
| 公司、本公司、股份公司、鼎炬科技 | 指 | 浙江鼎炬电子科技股份有限公司 |
| 杭州鼎橙 | 指 | 杭州鼎橙投资合伙企业（有限合伙） |
| 宁波鼎炬 | 指 | 宁波鼎炬电子科技有限公司，系公司全资子公司 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人 |
| 关联关系 | 指 | 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其直接或间接控制的企业，以及可能导致公司利益转移的其他关系 |
| 《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》 |
| 《业务规则》 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《浙江鼎炬电子科技股份有限公司章程》 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 报告期 | 指 | 2019年1月1日—2019年6月30日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 智能工厂技术、工业 4.0 技术 | 指 | 运用工业机器人、运动控制、机器视觉、物联网、信息管理系统等技术提升制造业的智能化水平，建立具有深入融合、资源效率高及人因工程学的智慧工厂 |
| 3C 电子 | 指 | 计算机、通信、消费电子的统称 |
| VCM | 指 | 微动马达、音圈马达，用于微型摄像头 |
| 横机电脑控制系统 | 指 | 专用于横机的电脑控制系统，通过制版软件、编织程式、专用硬件电路控制横机实现复杂的成衣编织 |
| IOT | 指 | 物联网 |
| SMT | 指 | 表面贴片焊接工艺 |
| ICT | 指 | 信息通信技术 |
| 嵌入式编程 | 指 | 以微处理器为基础的通用工业控制装置，实现工业控制的自动化，提高灵活性和可靠性 |

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。

公司负责人张晓英、主管会计工作负责人张晓英及会计机构负责人（会计主管人员）吴军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 | 杭州市滨江区园区中路6号1号厂房1楼董事会秘书办公室 |
| 备查文件 | <p>（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。</p> <p>（二）报告期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。</p> |

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|---|
| 公司中文全称 | 浙江鼎炬电子科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Zhejiang Design Electronic Technology Co.,Ltd. Design |
| 证券简称 | 鼎炬科技 |
| 证券代码 | 830817 |
| 法定代表人 | 张晓英 |
| 办公地址 | 杭州滨江区园区中路6号1号厂房1楼 |

二、 联系方式

| | |
|---------------------|---------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 池敬源 |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 否 |
| 电话 | 0571-88997982 |
| 传真 | 0571-88997950 |
| 电子邮箱 | 729790860@qq.com |
| 公司网址 | www.designauto.cn |
| 联系地址及邮政编码 | 杭州市滨江区园区中路6号1号厂房1楼 310053 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 公司董事会秘书办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|--|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2010-07-05 |
| 挂牌时间 | 2014-06-20 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 制造业-C40 仪器仪表制造业-C401 通用仪器仪表制造-C4011 工业自动控制系统装置制造 |
| 主要产品与服务项目 | 智能高端装备、智能工厂设计及服务、工业电脑控制系统、伺服控制器、自动化设备、软件、机器人系统集成 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 20,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 控股股东 | 张晓英 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 张晓英 |

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 | 9133010055791255XG | 否 |
| 注册地址 | 杭州滨江区园区中路6号1号厂房3层 | 否 |
| 注册资本（元） | 20,000,000 | 否 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|--------------------------------|
| 主办券商 | 安信证券 |
| 主办券商办公地址 | 深圳市福田区金田路4018号安联大厦35层、28层A02单元 |
| 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 | 8,188,666.22 | 6,813,646.40 | 20.18% |
| 毛利率% | 55.13% | 41.52% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 370,881.13 | -755,314.95 | 149.10% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 612,800.16 | -841,034.67 | 172.86% |
| 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） | 2.00% | -3.67% | - |
| 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） | 3.31% | -4.08% | - |
| 基本每股收益 | 0.02 | -0.04 | 150.00% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计 | 32,675,757.10 | 38,435,829.09 | -14.99% |
| 负债总计 | 13,949,081.23 | 20,080,034.35 | -30.53% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 18,726,675.87 | 18,355,794.74 | 2.02% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.94 | 0.92 | 2.17% |
| 资产负债率%（母公司） | 39.63% | 48.90% | - |
| 资产负债率%（合并） | 42.69% | 52.24% | - |
| 流动比率 | 0.97 | 0.70 | - |
| 利息保障倍数 | 1.56 | -3.38 | - |

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 | -1,695,393.27 | 394,092.71 | -530.20% |
| 应收账款周转率 | 0.68 | 0.49 | - |
| 存货周转率 | 0.81 | 0.87 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|----------|---------|--------|------|
| 总资产增长率% | -14.99% | -5.94% | - |
| 营业收入增长率% | 20.18% | 98.92% | - |
| 净利润增长率% | 149.10% | 61.79% | - |

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 | 20,000,000 | 20,000,000 | - |
| 计入权益的优先股数量 | - | - | - |
| 计入负债的优先股数量 | - | - | - |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--|--------------------|
| 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 | -78,006.54 |
| 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） | 126,979.05 |
| 3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -290,891.54 |
| 非经常性损益合计 | -241,919.03 |
| 所得税影响数 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | -241,919.03 |

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

公司主要从事智能高端装备、智能工厂设计及服务、控制系统、伺服控制器、工业软件、嵌入式系统的研发、生产和销售。公司业务的利润主要来自销售智能高端装备、控制系统、工业软件、控制器和承接智能工厂项目及提供相关的持续专业服务。

公司通过自有渠道开展智能高端装备、智能工厂（工业 4.0）项目、嵌入式系统的销售，根据客户需要可单独或者组合提供高端智能装备、工业软件、信息系统及智能工厂（工业 4.0）系统集成服务，也可根据客户实际需要为智能工厂（工业 4.0）总体规划咨询服务。

公司聚焦于电子信息、摄像头、IOT、模组、汽车零部件等细分市场，成功研制 VCM（调焦马达）智能组装装备、在线测试装备、智能组装生产线等高端精密装备，形成细分领域领先优势，采用技术模块化、专机化设计的方式，在细分领域不断积累，形成技术领先的竞争优势。如：公司能够为 VCM（调焦马达）厂提供全套的智能生产线，也能提供单独的工序智能生产装备（全双工 VCM 自动测试机、磁石机、组装机等），产品可批量化生产也可根据客户定制开发生产。

公司根据掌握的控制系統、伺服控制器、嵌入式系統、工业软件等技术以及自主研发智能高端装备，采用直销的方式为客户提供产品和服务。

报告期内、报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

公司关注电子信息行业的变化，继续修炼内功，聚焦细分市场，深入挖掘客户需求，提供综合性价比高的解决方案，在报告期内继续保持了细分领域技术的先进性。

报告期内，公司实现营业收入 818.87 万元，同比提升 20.18%；净利润 37.08 万元，同比提升 149.10%，主要原因是上半年实现技术转让收入 141.51 万元，该项业务毛利率较高；截止报告期末，公司总资产为 3,267.58 万元，较上年期末下降 14.99%，主要原因是存货减少 176.58 万元，其他应收款减少 374.74 万元；净资产为 1,872.67 万元，较上年期末提升 2.02%，主要原因是本期净利润由负转正所致；经营活动产生的现金流量净额-169.54 万元，较上年同期下降 530.2%，主要原因是销售商品提供劳务收到的现金减少 146.76 万元，支付其他与经营活动有关的现金增加 129.68 万元。

公司持续为客户提升 VCM 工厂的自动化、信息化和智能化能力，提升客户生产效率和合格率。报告期内成功交付半自动化整线 1 条，继续满足客户提升改造半自动化线及装备的需要，继续拓展客户的新需求。新一代运动控制系统产品已完成理论验证工作。

报告期内，在运动控制技术、伺服控制技术、嵌入式编程技术等方面持续投入，技术能力进一步提升。

三、 风险与价值

1、实际控制人不当控制的风险

公司控股股东及实际控制人为张晓英，为公司董事长。若张晓英利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和未来发展带来风险。

应对措施：公司按要求严格执行“三会”制度，确保股东会、董事会、监事会的有效运行，建立科学的决策体系，加强规范运作和有效执行，保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产

的独立、安全和完整，确保全体股东的合法权益。

2、应收账款回收期较长的风险

公司业务应收账款周期长，会对公司产生以下不利影响：一方面，智能工厂、高端装备项目对资金实力要求较高，项目实施周期较长，将会对公司业务规模的进一步扩大产生制约；另一方面应收账款账龄延长，公司按照会计政策计提的坏账准备相应增多，将会对公司一定期限内的盈利水平产生不利影响。

应对措施：加强公司内部管理，优化流程，降低费用和成本，积极开拓市场，把控好项目实施进度，加快销售合同转化为销售收入，公司时刻关注账龄较长的应收账款，加大催收力度，以避免公司业绩大幅波动。

3、营运资金紧缺风险

公司高端装备、智能工厂（工业 4.0）项目研发投入金额较大，项目实施周期较长，使得公司对资金需求较大。最近一年公司通过银行借款的方式筹措资金，但是公司整体营运资金相对紧缺。

应对措施：加强公司资金管理，做好资金使用预算；提升公司业务的增长空间，加大力度拓展高端装备、智能工厂(工业 4.0)、嵌入式系统业务，加快项目执行速度，提升公司经营业绩；拓宽公司融资渠道。

4、对财政补贴依赖的风险

公司 2019 年上半年的政府补助损益影响数为 126,979.05 元，公司净利润为 370,881.13 元，公司净利润对财政补贴的依赖仍然较大。由于各类财政补贴款不具有可持续性，因此可能会给公司带来由于政府补助减少而导致利润减少的风险。

应对措施：公司将通过产品创新增强竞争力，加强市场推广，扩大销售额，同时进一步加强成本管理以提升产品毛利率，提高公司的盈利能力。随着公司业务发展及经营规模的扩大，产生规模效应后，公司对财政补贴的的依赖度将逐渐下降。

5、税收政策的风险

公司于 2018 年 11 月通过了高新技术企业复审，有效期 3 年。若国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25%的企业所得税税率。无法获得企业所得税税收优惠，将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。

应对措施：公司将积极关注国家关于高新技术企业资格认定的相关规定及优惠政策，加强研发管理和技术储备。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

报告期内，公司遵纪守法，合规经营，依法纳税，在追求经济效益保护股东利益的同时，充分地尊重和维持客户、供应商、消费者以及员工的合法权益。公司为员工缴纳五险一金、建立完善培训体系、提供晋升空间和舒适工作环境，促进员工的发展。公司立足本职尽到一个企业对社会的责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|----------------------------------|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input 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 | | |
| 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 | 55,000,000.00 | 19,235,695.00 |
| 6. 其他 | | |

(二) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始时间 | 承诺结束时间 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------|--------|--------|------|------|--------|--------|
|------|--------|--------|------|------|--------|--------|

| | | | | | | |
|------------|-----------|---|----|--------|---------------|-------|
| 其他股东 | 2014/6/20 | - | 挂牌 | 其他承诺 | 避免关联交易的承诺 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2014/6/20 | - | 挂牌 | 其他承诺 | 避免关联交易的承诺 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2014/6/20 | - | 挂牌 | 其他承诺 | 避免关联交易的承诺 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2014/6/20 | - | 挂牌 | 资金占用承诺 | 对资金占用等相关事宜的承诺 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2014/6/20 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 避免同业竞争的承诺 | 正在履行中 |

承诺事项详细情况：

- 1、公司控股股东、实际控制人、主要股东及董事、监事、高级管理人员和其他核心技术人员均对未来规范并减少可能出现的关联交易出具了承诺函，报告期内，上述机构与人员严格履行承诺，未有违背承诺事项。
- 2、公司实际控制人张晓英承诺不利用自身股东权利或者实际控制能力，通过关联交易、垫付费用、提供担保及其他方式直接或者间接侵占公司资金、资产，损害公司及其他股东的利益，在报告期内严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。
- 3、公司实际控制人张晓英承诺避免同业竞争，在报告期内严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

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 | 15,866,243 | 79.33% | 0 | 15,866,243 | 79.33% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 2,240,556 | 11.20% | 0 | 2,240,556 | 11.20% |
| | 董事、监事、高管 | 137,362 | 0.69% | 0 | 137,362 | 0.69% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 4,133,757 | 20.67% | 0 | 4,133,757 | 20.67% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 3,721,669 | 18.61% | 0 | 3,721,669 | 18.61% |
| | 董事、监事、高管 | 412,088 | 2.06% | 0 | 412,088 | 2.06% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 总股本 | | 20,000,000 | - | 0 | 20,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 16 |

(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 | 张晓英 | 5,962,225 | 0 | 5,962,225 | 29.81% | 3,721,669 | 2,240,556 |
| 2 | 琚纲 | 5,535,440 | 0 | 5,535,440 | 27.68% | 0 | 5,535,440 |
| 3 | 杭州鼎橙投资合伙企业（有限合伙） | 3,300,000 | 0 | 3,300,000 | 16.50% | 0 | 3,300,000 |
| 4 | 戴忠辉 | 1,300,000 | 0 | 1,300,000 | 6.50% | 0 | 1,300,000 |
| 5 | 方向龙 | 998,000 | 0 | 998,000 | 4.99% | 0 | 998,000 |
| 合计 | | 17,095,665 | 0 | 17,095,665 | 85.48% | 3,721,669 | 13,373,996 |

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司前五名股东中，张晓英和琚纲是夫妻关系，琚纲是杭州鼎橙的执行事务合伙人。除此之外，前五大股东之间不存在其他关联关系，其他股东持股没有达到 10%及以上。

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

公司控股股东、实际控制人为张晓英女士，其股份不存在质押情况。

张晓英，公司董事长，1977年12月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997年7月至2000年1月，任杭州威隆消防安全设备有限公司研发部技术职员；2000年2月至2011年11月，任UT斯达康通讯有限公司生产物流部经理；2011年12月至2014年2月，任有限公司董事长；2014年3月至今，任鼎炬科技董事长。

报告期内公司控股股东、实际控制人未发生过变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|--------------|----|----------|----|-----------------|-----------|
| 张晓英 | 董事长、财务负责人 | 女 | 1977年12月 | 本科 | 2017年2月-2020年2月 | 否 |
| 陈培 | 董事 | 男 | 1972年10月 | 本科 | 2017年2月-2020年2月 | 否 |
| 袁秋月 | 董事、副总经理、研发总监 | 女 | 1985年2月 | 本科 | 2017年2月-2020年2月 | 是 |
| 琚新祥 | 董事 | 男 | 1953年5月 | 高中 | 2017年2月-2020年2月 | 是 |
| 池敬源 | 董事、董事会秘书 | 男 | 1978年8月 | 硕士 | 2017年2月-2020年2月 | 是 |
| 竺春松 | 总经理 | 男 | 1982年12月 | 本科 | 2017年2月-2020年2月 | 是 |
| 贺云华 | 监事会主席 | 男 | 1985年6月 | 本科 | 2017年2月-2020年2月 | 是 |
| 汤丽丽 | 监事 | 女 | 1988年6月 | 本科 | 2017年2月-2020年2月 | 是 |
| 徐卫英 | 职工代表监事 | 女 | 1988年6月 | 中专 | 2019年5月-2020年2月 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | 5 |
| 监事会人数： | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | 4 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长张晓英为公司董事琚新祥子女的配偶。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间无其他关联关系。

(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 |
|-----|--------------|-----------|------|-----------|-----------|------------|
| 张晓英 | 董事长、财务负责人 | 5,962,225 | 0 | 5,962,225 | 29.81% | 0 |
| 陈培 | 董事 | 549,450 | 0 | 549,450 | 2.75% | 0 |
| 袁秋月 | 董事、副总经理、研发总监 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 琚新祥 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 池敬源 | 董事、董事会秘书 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 竺春松 | 总经理 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 贺云华 | 监事会主席 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 汤丽丽 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 徐卫英 | 职工代表监事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 合计 | - | 6,511,675 | 0 | 6,511,675 | 32.56% | 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

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|--------|------|--------|------|
| 马献生 | 职工代表监事 | 离任 | 无 | 辞职 |
| 徐卫英 | 无 | 新任 | 职工代表监事 | 新任 |

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

徐卫英，女，1988年出生，中国国籍，无境外永久居留权；中专学历，2008年9月至2009年12月任杭州大和热磁电子有限公司操作员，2010年7月至今就职于浙江鼎炬电子科技股份有限公司，担任仓库主管，2019年5月至今担任浙江鼎炬电子科技股份有限公司监事。

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 | 6 | 6 |
| 技术人员 | 14 | 11 |
| 财务人员 | 2 | 2 |
| 销售人员 | 2 | 2 |
| 生产人员 | 6 | 4 |
| 员工总计 | 30 | 25 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|-----------|-----------|
| 博士 | - | - |
| 硕士 | 1 | 1 |
| 本科 | 13 | 10 |
| 专科 | 6 | 6 |
| 专科以下 | 10 | 8 |
| 员工总计 | 30 | 25 |

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、报告期内，公司员工有所减少。公司是研发型高新技术企业，技术性岗位占比较大，研发人员稳定为持续发展提供保障。
- 2、培训情况：公司重视员工的培训和发展，为员工提供可持续发展的机会，组织对新进员工和调岗员

工进行岗位知识培训和考核，充分让员工有展示自己的平台，制定了年度培训计划，利用内部培训和外部培训的方式，不断提升员工素质和能力，提升员工和部门的工作效率，为公司实现经营目标提供坚实的基础，实现员工和公司的共同发展。

3、薪酬政策情况：公司已建立了一套完善的薪酬绩效管理体系，对一线员工、后勤人员、销售人员和管理人员分别实施考核激励，全面激发员工的工作积极性、主动性和创造性。全员实现劳动合同制，在员工入职之前签订《劳动合同书》，按照国家法律、法规及地方相关社会保障政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保障，缴纳住房公积金。

4、公司不存在承担离退休人员薪酬的情况。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

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

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、（一） | 3,168,519.80 | 77,531.56 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | 五、（二） | 7,759,750.70 | 6,129,006.71 |
| 其中：应收票据 | | 610,000.00 | 160,000.00 |
| 应收账款 | | 7,149,750.70 | 5,969,006.71 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 五、（三） | 400,032.14 | 90,032.89 |
| 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、（四） | 15,576.29 | 3,762,962.65 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、（五） | 2,062,859.50 | 3,828,649.21 |
| 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、（六） | 179,161.38 | 138,410.26 |
| 流动资产合计 | | 13,585,899.81 | 14,026,593.28 |
| 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 | 五、(七) | 16,794,343.90 | 17,079,248.14 |
| 固定资产 | 五、(八) | 766,187.93 | 839,482.21 |
| 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、(九) | 1,529,325.46 | 6,484,508.28 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五、(十) | | 5,997.18 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 19,089,857.29 | 24,409,235.81 |
| 资产总计 | | 32,675,757.10 | 38,435,829.09 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、(十一) | 9,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | 五、(十二) | 2,451,335.63 | 3,366,400.58 |
| 其中：应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 2,451,335.63 | 3,366,400.58 |
| 预收款项 | 五、(十三) | 469,852.00 | 907,804.00 |
| 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、(十四) | 585,879.14 | 799,131.65 |
| 应交税费 | 五、(十五) | 761,556.99 | 897,374.27 |
| 其他应付款 | 五、(十六) | 680,457.47 | 6,109,323.85 |
| 其中：应付利息 | | 16,178.09 | 16,178.09 |
| 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 | | 13,949,081.23 | 20,080,034.35 |
| 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 | | | |
| 负债合计 | | 13,949,081.23 | 20,080,034.35 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五、（十七） | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、（十八） | 4,366,330.37 | 4,366,330.37 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五、（十九） | 292,035.82 | 292,035.82 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、（二十） | -5,931,690.32 | -6,302,571.45 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 18,726,675.87 | 18,355,794.74 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 18,726,675.87 | 18,355,794.74 |
| 负债和所有者权益总计 | | 32,675,757.10 | 38,435,829.09 |

法定代表人：张晓英

主管会计工作负责人：张晓英

会计机构负责人：吴军

（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 | | 3,167,570.92 | 76,837.90 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 610,000.00 | 160,000.00 |
| 应收账款 | 十三、（一） | 7,149,750.70 | 5,969,006.71 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 400,032.14 | 90,032.89 |
| 其他应收款 | 十三、（二） | 12,922,341.84 | 20,332,950.20 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 2,062,859.50 | 3,828,649.21 |
| 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 | | 179,161.38 | 138,410.26 |
| 流动资产合计 | | 26,491,716.48 | 30,595,887.17 |
| 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 | 十三、（三） | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 766,187.93 | 839,482.21 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 761,534.48 | 1,131,720.62 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | 5,997.18 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 6,527,722.41 | 6,977,200.01 |
| 资产总计 | | 33,019,438.89 | 37,573,087.18 |
| 流动负债： | | | |

| | | | |
|------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 短期借款 | | 9,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 2,449,022.63 | 3,364,087.58 |
| 预收款项 | | | 40,800.00 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 585,879.14 | 799,131.65 |
| 应交税费 | | 725,089.65 | 463,417.31 |
| 其他应付款 | | 326,207.47 | 5,705,073.85 |
| 其中：应付利息 | | 16,178.09 | 16,178.09 |
| 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 | | 13,086,198.89 | 18,372,510.39 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 13,086,198.89 | 18,372,510.39 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 4,366,330.37 | 4,366,330.37 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 292,035.82 | 292,035.82 |

| | | | |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -4,725,126.19 | -5,457,789.40 |
| 所有者权益合计 | | 19,933,240.00 | 19,200,576.79 |
| 负债和所有者权益合计 | | 33,019,438.89 | 37,573,087.18 |

法定代表人：张晓英

主管会计工作负责人：张晓英

会计机构负责人：吴军

(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 | | 8,188,666.22 | 6,813,646.40 |
| 其中：营业收入 | 五、(二十一) | 8,188,666.22 | 6,813,646.40 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 7,575,866.06 | 7,574,681.07 |
| 其中：营业成本 | 五、(二十一) | 3,674,022.79 | 3,984,756.43 |
| 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、(二十二) | 101,692.34 | 26,881.65 |
| 销售费用 | 五、(二十三) | 309,702.01 | 275,797.63 |
| 管理费用 | 五、(二十四) | 1,208,895.45 | 1,795,664.25 |
| 研发费用 | 五、(二十五) | 941,853.27 | 783,115.38 |
| 财务费用 | 五、(二十六) | 666,567.95 | 339,211.60 |
| 其中：利息费用 | | 665,630.13 | 338,992.80 |
| 利息收入 | | 224.28 | 746.70 |
| 信用减值损失 | | | |
| 资产减值损失 | 五、(二十七) | 673,132.25 | 369,254.13 |
| 加：其他收益 | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 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） | 五、（二十八） | -78,006.54 | -5,180.28 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 534,793.62 | -766,214.95 |
| 加：营业外收入 | 五、（二十九） | 126,979.05 | 10,900.00 |
| 减：营业外支出 | 五、（三十） | 290,891.54 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 370,881.13 | -755,314.95 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 370,881.13 | -755,314.95 |
| 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） | | 370,881.13 | -755,314.95 |
| 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 | | 370,881.13 | -755,314.95 |
| 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 | | 370,881.13 | -755,314.95 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 370,881.13 | -755,314.95 |
| 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） | | 0.02 | -0.04 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.02 | -0.04 |

法定代表人：张晓英

主管会计工作负责人：张晓英

会计机构负责人：吴军

(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 | 十三、(四) | 7,810,426.22 | 6,813,646.40 |
| 减：营业成本 | 十三、(四) | 3,389,118.55 | 3,984,756.43 |
| 税金及附加 | | 101,612.34 | 26,881.65 |
| 销售费用 | | 309,702.01 | 275,797.63 |
| 管理费用 | | 1,108,435.95 | 1,795,664.25 |
| 研发费用 | | 941,853.27 | 783,115.38 |
| 财务费用 | | 666,317.99 | 339,211.60 |
| 其中：利息费用 | | 665,630.13 | 338,992.80 |
| 利息收入 | | 147.38 | 746.70 |
| 加：其他收益 | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -673,132.25 | -369,254.13 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | -5,180.28 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 620,253.86 | -766,214.95 |
| 加：营业外收入 | | 112,693.35 | 10,900.00 |
| 减：营业外支出 | | 284.00 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 732,663.21 | -755,314.95 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 732,663.21 | -755,314.95 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 732,663.21 | -755,314.95 |
| （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 | | 732,663.21 | -755,314.95 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | 0.04 | -0.04 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | 0.04 | -0.04 |

法定代表人：张晓英

主管会计工作负责人：张晓英

会计机构负责人：吴军

(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 | | 6,240,169.46 | 7,707,742.63 |
| 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 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、(三十一) | 131,668.29 | 163,824.40 |
| 经营活动现金流入小计 | | 6,371,837.75 | 7,871,567.03 |

| | | | |
|---------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,837,822.57 | 3,982,554.42 |
| 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 | | 1,710,014.60 | 1,625,623.64 |
| 支付的各项税费 | | 949,362.46 | 596,027.12 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、(三十一) | 2,570,031.39 | 1,273,269.14 |
| 经营活动现金流出小计 | | 8,067,231.02 | 7,477,474.32 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -1,695,393.27 | 394,092.71 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 4,452,011.64 | 4,000,000.00 |
| 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 | | 4,452,011.64 | 4,000,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | 892,427.08 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | | 892,427.08 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 4,452,011.64 | 3,107,572.92 |
| 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 | | 1,000,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,000,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | | 900,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 665,630.13 | 338,992.80 |
| 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、(三十一) | | 4,582,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 665,630.13 | 5,820,992.80 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 334,369.87 | -5,820,992.80 |
| 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 | | 3,090,988.24 | -2,319,327.17 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 77,531.56 | 4,140,322.51 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 3,168,519.80 | 1,820,995.34 |

法定代表人：张晓英

主管会计工作负责人：张晓英

会计机构负责人：吴军

(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 | | 6,240,169.46 | 7,707,742.63 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 131,591.39 | 163,824.40 |
| 经营活动现金流入小计 | | 6,371,760.85 | 7,871,567.03 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,837,822.57 | 3,982,554.42 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 1,710,014.60 | 1,625,623.64 |
| 支付的各项税费 | | 547,166.54 | 596,027.12 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 2,183,615.99 | 1,273,269.14 |
| 经营活动现金流出小计 | | 7,278,619.70 | 7,477,474.32 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -906,858.85 | 394,092.71 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 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 | | | 4,000,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | 4,000,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | 892,427.08 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | | 892,427.08 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | | 3,107,572.92 |
| 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 | | 1,000,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 3,663,222.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 4,663,222.00 | |

| | | | |
|-----------------------|--|---------------------|----------------------|
| 偿还债务支付的现金 | | | 900,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 665,630.13 | 338,992.80 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 4,582,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 665,630.13 | 5,820,992.80 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 3,997,591.87 | -5,820,992.80 |
| 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 | | 3,090,733.02 | -2,319,327.17 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 76,837.90 | 4,140,322.51 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 3,167,570.92 | 1,820,995.34 |

法定代表人：张晓英

主管会计工作负责人：张晓英

会计机构负责人：吴军

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---------------------------------------|--|-------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | (二).1 |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 10. 重大的长期资产是否转让或者出售 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 12. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 13. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 14. 是否存在预计负债 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

1、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）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

2、财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《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），对企业财务报表格式进行调整，本公司已按要求编制财务报表。

二、 报表项目注释

浙江鼎炬电子科技股份有限公司 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

浙江鼎炬电子科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由陈晓华、倪红新和唐哲丰发起设立，于 2010 年 7 月 5 日在杭州市工商行政管理局高新区（滨江）分局登记注册，公司注册地址为杭州市滨江区园区中路 6 号 1 号厂房 3 层，法定代表人系张晓英。

2014 年 1 月 20 日，杭州鼎炬科技有限公司全体股东以截至 2013 年 12 月 31 日经审计的净资产折股变更为股份有限公司，2014 年 6 月 20 日，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码 830817。公司现持有统一社会信用代码为 9133010055791255XG 的营业执照，现有注册资本为 2,000.00 万元。

本公司属工业自动控制系统装置制造业，主要经营业务为：生产、销售智能工厂相关的设备、软件、横机电脑操作系统等，并负责安装、调试及检验。

本期纳入合并范围的子公司为宁波鼎炬电子科技有限公司和杭州鼎然智能装备有限公司。

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：本公司自报告期末起 12 个月具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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 年 1-6 月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) 合并财务报表的编制方法

1.合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2.统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3.合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4.合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 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。

(八) 金融工具

1、金融工具的分类：

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

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或以摊余成本计量的金融负债。符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

(1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

(2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，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当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（5）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计利得之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融资产和金融负债的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。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。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

5、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

(九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、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 | 将应收账款单个客户 200 万元以上、其他应收款单个客户 50 万元以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------|-----------------|
| 确定组合的依据 | 款项性质及风险特征 |
| 关联方组合 | 合并财务报表范围内关联方 |
| 账龄组合 | 除合并报表范围内关联方外的款项 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 关联方组合 | 不计提坏账准备 |
| 账龄组合 | 采用账龄分析法 |

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，下同） | 5.00 | 5.00 |
| 1-2 年 | 10.00 | 10.00 |

| | | |
|-------|--------|--------|
| 2-3 年 | 50.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | 100.00 | 100.00 |

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合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 |

(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、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次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；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；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，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司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。本公司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，本公司都应当按照《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) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十三) 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：机器设备、研发设备、办公设备、运输设备等；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（%） |
|------|-----------|-----------|-------------|
| 机器设备 | 3-10 | 5.00 | 9.50-31.67 |
| 研发设备 | 3-10 | 5.00 | 9.50-31.67 |
| 办公设备 | 3-5 | 5.00 | 19.00-31.67 |
| 运输设备 | 3-5 | 5.00 | 19.00-31.67 |

(十四) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十五) 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。

(十六) 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。

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

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。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、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。

（十八）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。

（十九）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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，企业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。本公司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。

（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）相关的发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

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

（3）让渡资产使用权

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

2.收入确认的具体方法

公司主要收入分为：（1）销售智能工厂相关的设备、软件等并负责安装、调试及检验等；（2）销售真空泵控制器和 VCM 自动化设备等产品。上述业务公司均根据合同约定将产品交付给购货方，取得购货方签字的验收文件时确认收入。

（二十一）政府补助

1.政府补助类型及会计处理

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，计入其他收益或冲减相关成本费用。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

益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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.政府补助的确认时点

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。

(二十二) 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。

(二十三) 租赁

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。

(二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、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）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。根据新金融工具准则中衔接规定相

关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------|------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 16%，13%，6% |
| 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 | 25%，15% |

(二) 重要税收优惠及批文

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，本公司自行开发研制的软件产品销售先按17%的税率计缴增值税，其实际税负超过3%部分经主管税务机关审核后予以退税。

母公司于2018年通过浙江省高新技术企业的认证，获得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期3年，因此母公司企业所得税税率为15%。

五、合并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 |
|------|--------------|-----------|
| 库存现金 | 10,195.19 | 1,919.19 |
| 银行存款 | 3,158,324.61 | 75,612.37 |
| 合计 | 3,168,519.80 | 77,531.56 |

(二) 应收票据及应收账款

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 610,000.00 | 160,000.00 |
| 应收账款 | 12,991,893.06 | 10,940,785.96 |
| 减：坏账准备 | 5,842,142.36 | 4,971,779.25 |
| 合计 | 7,759,750.70 | 6,129,006.71 |

1. 应收票据

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 610,000.00 | 160,000.00 |
| 合计 | 610,000.00 | 160,000.00 |

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(%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 11,089,149.73 | 85.35 | 3,939,399.03 | 35.52 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 1,902,743.33 | 14.65 | 1,902,743.33 | 100.00 |
| 合计 | 12,991,893.06 | 100.00 | 5,842,142.36 | 44.97 |

| 类别 | 期初数 | | | |
|------------------------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 9,038,042.63 | 82.61 | 3,069,035.92 | 33.96 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 1,902,743.33 | 17.39 | 1,902,743.33 | 100.00 |
| 合计 | 10,940,785.96 | 100.00 | 4,971,779.25 | 45.44 |

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

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 | 4,086,177.90 | 5 | 204,308.89 | 1,703,485.95 | 5 | 85,174.30 |
| 1至2年 | 648,456.95 | 10 | 64,845.70 | 1,730,041.80 | 10 | 173,004.18 |
| 2至3年 | 5,368,540.88 | 50 | 2,684,270.44 | 5,587,314.88 | 50 | 2,793,657.44 |
| 3年以上 | 985,974.00 | 100 | 985,974.00 | 17,200.00 | 100 | 17,200.00 |
| 合计 | 11,089,149.73 | | 3,939,399.03 | 9,038,042.63 | | 3,069,035.92 |

(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 870,363.11 元。

(3) 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 |
|------------------|--------------|---------------|--------------|
| 深圳市博鹏发实业发展有限公司 | 3,210,090.80 | 24.71 | 1,605,045.40 |
| 惠州大亚湾三美达光学技术有限公司 | 2,615,344.80 | 20.13 | 130,767.24 |
| 宁波众成针织机械有限公司 | 1,070,553.45 | 8.24 | 1,070,553.45 |
| 桐庐永盛针织机械有限公司 | 968,774.00 | 7.46 | 968,774.00 |
| 浙江茂根机械制造有限公司 | 832,189.88 | 6.41 | 832,189.88 |
| 合计 | 8,696,952.93 | 66.95 | 4,607,329.97 |

(三) 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 | 320,522.34 | 80.12 | 37,673.89 | 41.84 |
| 1至2年 | 79,509.80 | 19.88 | 52,359.00 | 58.16 |
| 合计 | 400,032.14 | 100.00 | 90,032.89 | 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(%) |
|------------------|------------|---------------|
| 慧眼自动化科技(广州)有限公司 | 245,000.00 | 61.25 |
| 杭州利珀科技有限公司 | 54,000.00 | 13.50 |
| 深圳市微精密科技有限公司 | 41,000.00 | 10.25 |
| 深圳市博荣自动化技术开发有限公司 | 19,600.00 | 4.90 |
| 杭州镁尼电子有限公司 | 12,000.00 | 3.00 |
| 合计 | 371,600.00 | 92.90 |

(四) 其他应收款

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|--------------|
| 其他应收款项 | 484,216.10 | 4,428,833.32 |
| 减：坏账准备 | 468,639.81 | 665,870.67 |
| 合计 | 15,576.29 | 3,762,962.65 |

1. 其他应收款项

| 类别 | 期末数 | | | |
|------------------|------------|--------|------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项 | 484,216.10 | 100.00 | 468,639.81 | 96.78 |
| 合计 | 484,216.10 | 100.00 | 468,639.81 | 96.78 |

| 类别 | 期初数 | | | |
|------------------|--------------|-------|------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项 | 4,428,833.32 | 100 | 665,870.67 | 15.03 |
| 合计 | 4,428,833.32 | 100 | 665,870.67 | 15.03 |

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

① 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

| 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 | 16,396.10 | 5 | 819.81 | 3,961,013.32 | 5 | 198,050.67 |
| 3年以上 | 467,820.00 | 100 | 467,820.00 | 467,820.00 | 100 | 467,820.00 |
| 合计 | 484,216.10 | | 468,639.81 | 4,428,833.32 | | 665,870.67 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回的坏账准备金额为 197,230.86 元。

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|--------------|
| 备用金 | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 借款 | | 3,956,222.22 |
| 押金保证金 | 467,820.00 | 467,820.00 |
| 应收暂付款 | 15,396.10 | 3,791.10 |
| 合计 | 484,216.10 | 4,428,833.32 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%) | 坏账准备余额 |
|------------------------|-------|------------|------|------------------------------|------------|
| 余姚市土地交易储备中心 | 押金保证金 | 437,700.00 | 3年以上 | 90.39 | 437,700.00 |
| 杭州市滨江区浦沿街道冠二社区居民委员会 | 押金保证金 | 30,000.00 | 3年以上 | 6.20 | 30,000.00 |
| 广东省测试分析研究所(中国广州分析测试中心) | 应收暂付款 | 12,960.00 | 1年以内 | 2.68 | 648.00 |
| 跨越速运集团有限公司 | 应收暂付款 | 2,436.10 | 1年以内 | 0.50 | 121.81 |
| 孟肖萍 | 备用金 | 1,000.00 | 1年以内 | 0.21 | 50.00 |
| 合计 | | 484,096.10 | | 99.98 | 468,519.81 |

(五) 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 |
| 原材料 | 2,077,788.92 | 415,526.19 | 1,662,262.73 | 2,095,357.24 | 415,526.19 | 1,679,831.05 |
| 在产品 | 220,364.81 | | 220,364.81 | 913,986.84 | | 913,986.84 |
| 发出商品 | 103,911.26 | | 103,911.26 | 1,162,133.52 | | 1,162,133.52 |
| 库存商品 | 76,320.70 | | 76,320.70 | 1,494,469.73 | 1,421,771.93 | 72,697.80 |
| 委托加工物资 | 446,116.32 | 446,116.32 | | 446,116.32 | 446,116.32 | |
| 合计 | 2,924,502.01 | 861,642.51 | 2,062,859.50 | 6,112,063.65 | 2,283,414.44 | 3,828,649.21 |

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 | 415,526.19 | | | | 415,526.19 |

| | | | | |
|--------|--------------|--|--------------|------------|
| 委托加工物资 | 446,116.32 | | | 446,116.32 |
| 库存商品 | 1,421,771.93 | | 1,421,771.93 | |
| 合 计 | 2,283,414.44 | | | 861,642.51 |

(六) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------------|
| 房租费 | 179,161.38 | 130,561.63 |
| 待抵扣增值税 | | 3765.09 |
| 预缴企业所得税 | | 4,083.54 |
| 合 计 | 179,161.38 | 138,410.26 |

(七) 投资性房地产

1.按成本计量的投资性房地产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 12,737,335.50 | 4,390,809.16 | 17,128,144.66 |
| 2.本期增加金额 | | | |
| 3.期末余额 | 12,737,335.50 | 4,390,809.16 | 17,128,144.66 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | |
| 1.期初余额 | 38,887.94 | 10,008.58 | 48,896.52 |
| 2.本期增加金额 | 234,045.43 | 50,858.81 | 284,904.24 |
| (1) 计提或摊销 | 234,045.43 | 50,858.81 | 284,904.24 |
| 3.期末余额 | 272,933.37 | 60,867.39 | 333,800.76 |
| 三、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 12,464,402.13 | 4,329,941.77 | 16,794,343.90 |
| 2.期初账面价值 | 12,698,447.56 | 4,380,800.58 | 17,079,248.14 |

(八) 固定资产

| 项目 | 运输设备 | 机器设备 | 研发设备 | 办公设备 | 合计 |
|-----------|------------|------------|------------|------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 600,000.00 | 787,734.91 | 270,530.73 | 121,682.34 | 1,779,947.98 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | 600,000.00 | 787,734.91 | 270,530.73 | 121,682.34 | 1,779,947.98 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 570,000.00 | 76,193.99 | 201,076.95 | 93,194.83 | 940,465.77 |
| 2.本期增加金额 | | 50,348.64 | 17,931.82 | 5,013.82 | 73,294.28 |
| (1) 计提 | | 50,348.64 | 17,931.82 | 5,013.82 | 73,294.28 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|------------|------------|------------|-----------|--------------|
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | 570,000.00 | 126,542.63 | 219,008.77 | 98,208.65 | 1,013,760.05 |
| 三、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 30,000.00 | 661,192.28 | 51,521.96 | 23,473.69 | 766,187.93 |
| 2.期初账面价值 | 30,000.00 | 711,540.92 | 69,453.78 | 28,487.51 | 839,482.21 |

(九) 无形资产

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 合计 |
|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 5,365,017.42 | 3,701,860.62 | 9,066,878.04 |
| 2.本期增加金额 | | | |
| 3.本期减少金额 | 4,573,005.31 | | 4,573,005.31 |
| (1) 处置或报废 | 4,573,005.31 | | 4,573,005.31 |
| 4.期末余额 | 792,012.11 | 3,701,860.62 | 4,493,872.73 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1.期初余额 | 12,229.76 | 2,570,140.00 | 2,582,369.76 |
| 2.本期增加金额 | 54,978.50 | 370,186.14 | 425,164.64 |
| (1) 计提 | 54,978.50 | 370,186.14 | 425,164.64 |
| 3.本期减少金额 | 42,987.13 | | 42,987.13 |
| (1) 处置或报废 | 42,987.13 | | 42,987.13 |
| 4.期末余额 | 24,221.13 | 2,940,326.14 | 2,964,547.27 |
| 三、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 767,790.98 | 761,534.48 | 1,529,325.46 |
| 2.期初账面价值 | 5,352,787.66 | 1,131,720.62 | 6,484,508.28 |

(十) 长期待摊费用

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 |
|-----|----------|-------|----------|-------|------|
| 装修费 | 5,997.18 | | 5,997.18 | | |
| 合计 | 5,997.18 | | 5,997.18 | | |

(十一) 短期借款

1. 短期借款分类

| 借款条件 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 信用借款 | 2,300,000.00 | 1,300,000.00 |
| 抵押借款 | 6,700,000.00 | 6,700,000.00 |
| 合计 | 9,000,000.00 | 8,000,000.00 |

(十二) 应付票据及应付账款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 2,451,335.63 | 3,366,400.58 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 2,451,335.63 | 3,366,400.58 |

1.应付账款

(1) 应付账款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 2,090,733.27 | 2,625,904.22 |
| 1年以上 | 360,602.36 | 740,496.36 |
| 合计 | 2,451,335.63 | 3,366,400.58 |

(2) 账龄超过1年的大额应付账款

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|----------------|------------|-------|
| 时捷电子科技(深圳)有限公司 | 68,830.00 | 结算未完成 |
| 杭州中达电机有限公司 | 55,000.00 | 结算未完成 |
| 合计 | 123,830.00 | |

(十三) 预收款项

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------------|------------|
| 货款 | | 40,800.00 |
| 房租 | 469,852.00 | 867,004.00 |
| 合计 | 469,852.00 | 907,804.00 |

(十四) 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 |
|--------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 短期薪酬 | 783,924.77 | 1,464,500.65 | 1,662,546.28 | 585,879.14 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 15,206.88 | 59,941.57 | 75,148.45 | |
| 合计 | 799,131.65 | 1,524,442.22 | 1,737,694.73 | 585,879.14 |

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 |
|-------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 763,805.03 | 1,320,838.42 | 1,510,288.76 | 574,354.69 |
| 职工福利费 | | 67,750.22 | 58,585.22 | 9,165.00 |
| 社会保险费 | 12,689.88 | 48,983.68 | 61,673.56 | |
| 其中：医疗保险费 | 11,011.88 | 43,405.97 | 54,417.85 | |
| 工伤保险费 | 419.50 | 617.03 | 1,036.53 | |
| 生育保险费 | 1,258.50 | 4,960.68 | 6,219.18 | |
| 住房公积金 | 4,564.00 | 22,012.00 | 26,576.00 | |
| 工会经费和职工教育经费 | 2,865.86 | 4,916.33 | 5,422.74 | 2,359.45 |
| 合计 | 783,924.77 | 1,464,500.65 | 1,662,546.28 | 585,879.14 |

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 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

| | | | | |
|--------|-----------|-----------|-----------|--|
| 基本养老保险 | 14,682.50 | 57,874.60 | 72,557.10 | |
| 失业保险费 | 524.38 | 2,066.97 | 2,591.35 | |
| 合计 | 15,206.88 | 59,941.57 | 75,148.45 | |

(十五) 应交税费

| 税种 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------|------------|
| 增值税 | 669,509.80 | 434,209.46 |
| 印花税 | 1,813.60 | 2,075.14 |
| 城市维护建设税 | 44,312.97 | 30,054.60 |
| 个人所得税 | 12,435.99 | 4,361.91 |
| 教育费附加 | 18,991.27 | 13,423.39 |
| 地方教育附加 | 12,660.85 | 8,948.93 |
| 房产税 | | 205,150.92 |
| 土地使用税 | | 196,965.00 |
| 残疾人就业保障金 | 1,832.51 | 2,184.92 |
| 合计 | 761,556.99 | 897,374.27 |

(十六) 其他应付款

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|--------------|
| 应付利息 | 16,178.09 | 16,178.09 |
| 其他应付款项 | 664,279.38 | 6,093,145.76 |
| 合计 | 680,457.47 | 6,109,323.85 |

1.其他应付款项

(1) 其他应付款项分类

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|--------------|
| 关联方借款 | 168,850.00 | 4,665,850.00 |
| 非关联方借款 | | 967,073.82 |
| 中介费 | 80,000.00 | 20,000.00 |
| 运输费 | | 34,966.00 |
| 押金保证金 | 400,000.00 | 400,000.00 |
| 其他 | 15,429.38 | 5,255.94 |
| 合计 | 664,279.38 | 6,093,145.76 |

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

| 单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|------------|------------|----------------------|
| 浙江铭庄塑业有限公司 | 400,000.00 | 房屋押金保证金待铭庄交付房屋后归还保证金 |
| 合计 | 400,000.00 | |

(十七) 股本

| 项目 | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | 期末余额 |
|----|------|-------------|------|
|----|------|-------------|------|

| | | 发行 新股 | 送股 | 公积金转 股 | 其他 | 小计 | |
|------|---------------|----------|----|-----------|----|----|---------------|
| 股份总数 | 20,000,000.00 | | | | | | 20,000,000.00 |

(十八) 资本公积

| 类 别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|------|--------------|-------|-------|--------------|
| 资本溢价 | 4,366,330.37 | | | 4,366,330.37 |
| 合 计 | 4,366,330.37 | | | 4,366,330.37 |

(十九) 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 | 292,035.82 | | | 292,035.82 |
| 合 计 | 292,035.82 | | | 292,035.82 |

(二十) 未分配利润

| 项目 | 期末余额 | |
|------------------|---------------|---------|
| | 金额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润 | -6,302,571.45 | |
| 调整后期初未分配利润 | -6,302,571.45 | |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润 | 370,881.13 | |
| 期末未分配利润 | -5,931,690.32 | |

(二十一) 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 | 6,395,331.92 | 3,376,326.10 | 6,801,976.30 | 3,983,594.04 |
| 二、其他业务小计 | 1,793,334.30 | 297,696.69 | 11,670.10 | 1,162.39 |
| 合 计 | 8,188,666.22 | 3,674,022.79 | 6,813,646.40 | 3,984,756.43 |

(二十二) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|-----------|
| 城市维护建设税 | 49,919.34 | 8,282.68 |
| 教育费附加 | 21,394.00 | 3,549.72 |
| 地方教育附加 | 14,262.67 | 2,366.48 |
| 印花税 | 2,423.06 | 610.00 |
| 车船使用税 | 1,500.00 | 1,500.00 |
| 残疾人就业保障金 | 12,193.27 | 10,572.77 |
| 合 计 | 101,692.34 | 26,881.65 |

(二十三) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-----------|-----------|
| 职工薪酬 | 82,492.47 | 98,809.66 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|------------|
| 广告费和业务宣传费 | 7,075.47 | 14,150.94 |
| 办公费 | 1,000.00 | 1,747.57 |
| 运输费 | 87,586.33 | 29,709.67 |
| 业务招待费 | 38,722.00 | 57,110.00 |
| 差旅费 | 92,825.74 | 74,269.79 |
| 合 计 | 309,702.01 | 275,797.63 |

(二十四) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 折旧摊销费 | 436,175.64 | 434,408.49 |
| 职工薪酬 | 456,271.71 | 605,134.47 |
| 中介费 | 169,316.69 | 531,917.88 |
| 房租装修费 | 61,838.92 | 76,855.52 |
| 办公费 | 53,186.29 | 35,696.99 |
| 差旅费 | 3,211.41 | 17,598.71 |
| 车辆使用费 | 25,874.36 | 65,710.47 |
| 业务招待费 | 97.37 | 243.00 |
| 其他 | 2923.06 | 28098.72 |
| 合 计 | 1,208,895.45 | 1,795,664.25 |

(二十五) 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------|------------|
| 职工薪酬 | 755,148.19 | 516,572.71 |
| 材料费 | 60,264.76 | 174,333.75 |
| 折旧及摊销 | 17,931.82 | 13,468.16 |
| 其他 | 108,508.50 | 78,740.76 |
| 合 计 | 941,853.27 | 783,115.38 |

(二十六) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|------------|
| 利息支出 | 665,630.13 | 338,992.80 |
| 减：利息收入 | 224.28 | 746.70 |
| 手续费 | 1,162.10 | 965.50 |
| 合 计 | 666,567.95 | 339,211.60 |

(二十七) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|------------|
| 坏账损失 | 673,132.25 | 369,254.13 |
| 合 计 | 673,132.25 | 369,254.13 |

(二十八) 资产处置收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|-----------|
| 固定资产处置收益 | | -5,180.28 |
| 无形资产处置收益 | -78,006.54 | |
| 合 计 | -78,006.54 | -5,180.28 |

(二十九) 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 |
|------|------------|-----------|---------------|
| 政府补助 | 126,979.05 | 10,900.00 | 126,979.05 |
| 合计 | 126,979.05 | 10,900.00 | 126,979.05 |

(三十) 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 |
|-----|------------|-------|---------------|
| 滞纳金 | 290,891.54 | | 290,891.54 |
| 合计 | 290,891.54 | | 290,891.54 |

(三十一) 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 | 131,668.29 | 163,824.40 |
| 其中：政府补助 | 112,693.35 | 10,900.00 |
| 往来款 | 18,750.66 | 152,177.70 |
| 其他 | 224.28 | 746.70 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 2,570,031.39 | 1,273,269.14 |
| 其中：付现费用 | 751,552.91 | 1,057,994.45 |
| 往来款 | 1,527,586.94 | 215,274.69 |
| 税收滞纳金 | 290,891.54 | |

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------|--------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 其中：收到其他往来款 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 4,582,000.00 |
| 其中：归还其他往来款 | | 4,582,000.00 |

(三十二) 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 | 370,881.13 | -755,314.95 |
| 加：资产减值准备 | 673,132.25 | 369,254.13 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 307,339.71 | 107,743.62 |
| 无形资产摊销 | 476,023.45 | 370,186.14 |
| 长期待摊费用摊销 | 5,997.18 | 20,177.79 |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 长期资产处置损失（收益以“-”号填列） | 78,006.54 | 5,180.28 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 665,630.13 | 338,992.80 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 1,765,789.71 | -619,547.49 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -2,928,403.13 | 750,461.11 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -3,109,790.24 | -193,040.72 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,695,393.27 | 394,092.71 |
| 2.现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 3,168,519.80 | 1,820,995.34 |
| 减：现金的期初余额 | 77,531.56 | 4,140,322.51 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 3,090,988.24 | -2,319,327.17 |

2.现金及现金等价物

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金 | 3,168,519.80 | 1,820,995.34 |
| 其中：库存现金 | 10,195.19 | 389.19 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 3,158,324.61 | 1,820,606.15 |
| 二、期末现金及现金等价物余额 | 3,168,519.80 | 1,820,995.34 |

六、合并范围的变更

无。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

| 子公司名称 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------------|--------|--------|-----------------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 宁波鼎炬电子科技有限公司 | 浙江省余姚市 | 浙江省余姚市 | 工业控制电脑的研发、制造、加工 | 100.00% | | 企业合并 |
| 杭州鼎然智能装备有限公司 | 浙江省杭州市 | 浙江省杭州市 | 技术开发 | 100.00% | | 投资设立 |

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面

影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

1.市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司主要业务活动均以人民币计价结算，因此不存在外汇风险。

(2) 其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。

2.信用风险

2019年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、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。

3.流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司子公司的情况

| 子公司名称 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------------|--------|--------|-----------------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 宁波鼎炬电子科技有限公司 | 浙江省余姚市 | 浙江省余姚市 | 工业控制电脑的研发、制造、加工 | 100.00% | | 股权购买 |
| 杭州鼎然智能装备有限公司 | 浙江省杭州市 | 浙江省杭州市 | 技术开发 | 100.00% | | 投资设立 |

(二) 本公司的最终控制人

张晓英直接持有公司 596.2225 万股，持股比例为 29.81%；通过杭州鼎橙投资合伙企业(有限合伙)持股 0.13%，持股比例合计 29.94%，任公司董事长、财务负责人，为公司的实际控制人。

(三) 其他关联方

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---------|------------------------|
| 琚纲 | 实际控制人配偶，持有公司 37.83%的股份 |
| 陈培 | 董事 |
| 池敬源 | 董事、董事会秘书 |
| 琚新祥 | 董事 |
| 袁秋月 | 董事、副总经理 |
| 贺云华 | 监事会主席、监事 |
| 徐卫英 | 职工监事 |
| 竺春松 | 总经理 |

(四) 交易情况

1. 关联抵押情况

| 抵押人 | 债权人 | 抵押物 | 金额 | 抵押起始日 | 抵押到期日 |
|--------|----------------------|-----|--------------|-------------|-------------|
| 琚纲、张晓英 | 杭州联合农村商业银行股份有限公司吴山支行 | 房产 | 9,700,000.00 | 2018年11月21日 | 2023年11月20日 |

2. 关联方资金拆借情况

(1) 关联方资金拆入

| 关联方 | 期初余额 | 拆入 | 归还 | 期末余额 | 结算利息 |
|-----|--------------|--------------|---------------|------------|------|
| 琚纲 | 4,665,850.00 | 9,535,695.00 | 14,032,695.00 | 168,850.00 | 不计利息 |

十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、其他重要事项

(一) 分部报告

本公司专注主营业务的发展，整体的资源分配和业绩评价不存在内部拆分主体，因此不存在分部报告。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 应收账款 | 12,991,893.06 | 10,940,785.96 |
| 减：坏账准备 | 5,842,142.36 | 4,971,779.25 |
| 合计 | 7,149,750.70 | 5,969,006.71 |

其中：应收账款分类披露

| 类别 | 期末数 | | | |
|------------------------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 11,089,149.73 | 85.35 | 3,939,399.03 | 35.52 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 1,902,743.33 | 14.65 | 1,902,743.33 | 100.00 |
| 合计 | 12,991,893.06 | 100.00 | 5,842,142.36 | 44.97 |

| 类别 | 期初数 | | | |
|------------------------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 9,038,042.63 | 82.61 | 3,069,035.92 | 33.96 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 1,902,743.33 | 17.39 | 1,902,743.33 | 100.00 |
| 合计 | 10,940,785.96 | 100.00 | 4,971,779.25 | 45.44 |

1. 按组合计提坏账准备的应收账款

(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 | 4,086,177.90 | 5 | 204,308.89 | 1,703,485.95 | 5 | 85,174.30 |
| 1至2年 | 648,456.95 | 10 | 64,845.70 | 1,730,041.80 | 10 | 173,004.18 |
| 2至3年 | 5,368,540.88 | 50 | 2,684,270.44 | 5,587,314.88 | 50 | 2,793,657.44 |
| 3年以上 | 985,974.00 | 100 | 985,974.00 | 17,200.00 | 100 | 17,200.00 |
| 合计 | 11,089,149.73 | | 3,939,399.03 | 9,038,042.63 | | 3,069,035.92 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 870,363.11 元。

2.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 |
|------------------|--------------|---------------|--------------|
| 深圳市博鹏发实业发展有限公司 | 3,210,090.80 | 24.71 | 1,605,045.40 |
| 惠州大亚湾三美达光学技术有限公司 | 2,615,344.80 | 20.13 | 130,767.24 |
| 宁波众成针织机械有限公司 | 1,070,553.45 | 8.24 | 1,070,553.45 |
| 桐庐永盛针织机械有限公司 | 968,774.00 | 7.46 | 968,774.00 |
| 浙江茂根机械制造有限公司 | 832,189.88 | 6.41 | 832,189.88 |
| 合计 | 8,696,952.93 | 66.95 | 4,607,329.97 |

(二) 其他应收款

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 其他应收款项 | 12,953,281.65 | 20,561,120.87 |
| 减：坏账准备 | 30,939.81 | 228,170.67 |
| 合计 | 12,922,341.84 | 20,332,950.20 |

其中：其他应收款项分类披露

| 类别 | 期末数 | | | |
|------------------|---------------|--------|-----------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 合并财务报表内应收款项组合 | 12,906,765.55 | 99.64 | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项 | 46,516.10 | 0.36 | 30,939.81 | 66.51 |
| 合计 | 12,953,281.65 | 100.00 | 30,939.81 | 0.24 |

| 类别 | 期初数 | | | |
|------------------|---------------|--------|------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 合并财务报表内应收款项组合 | 16,569,987.55 | 80.59 | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项 | 3,991,133.32 | 19.41 | 228,170.67 | 5.72 |
| 合计 | 20,561,120.87 | 100.00 | 228,170.67 | 1.11 |

1.按组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

| 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 | 16,396.10 | 5 | 819.81 | 3,961,013.32 | 5 | 198,050.67 |
| 3年以上 | 30,120.00 | 100 | 30,120.00 | 30,120.00 | 100 | 30,120.00 |
| 合计 | 46,516.10 | | 30,939.81 | 3,991,133.32 | | 228,170.67 |

2.本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 197,230.86 元。

3.其他应收款项按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 备用金 | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 往来款 | 12,906,765.55 | 20,526,209.77 |
| 押金保证金 | 30,120.00 | 30,120.00 |
| 应收暂付款 | 15,396.10 | 3,791.10 |
| 合计 | 12,953,281.65 | 20,561,120.87 |

4.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额 |
|------------------------|-------|---------------|-------|----------------------|-----------|
| 宁波鼎炬电子科技有限公司 | 往来款 | 12,906,765.55 | 3 年以上 | 99.64 | |
| 杭州市滨江区浦沿街道冠二社区居民委员会 | 押金保证金 | 30,000.00 | 3 年以上 | 0.23 | 30,000.00 |
| 广东省测试分析研究所（中国广州分析测试中心） | 应收暂付款 | 12,960.00 | 1 年以内 | 0.10 | 648.00 |
| 跨越速运集团有限公司 | 应收暂付款 | 2,436.10 | 1 年以内 | 0.02 | 121.81 |
| 孟肖萍 | 备用金 | 1,000.00 | 1 年以内 | 0.01 | 50.00 |
| 合计 | | 12,953,161.65 | | 100.00 | 30,819.81 |

(三) 长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|--------------|------|--------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | | | |
| 合计 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | | | |

1.对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------|------|--------------|------|--------------|----------|----------|
| 宁波鼎炬电子科技有限公司 | | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | | |
| 杭州鼎然智能装备有限公司 | | | | | | |
| 合计 | | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | | |

(四) 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 | 6,395,331.92 | 3,376,326.10 | 6,801,976.30 | 3,983,594.04 |
| 二、其他业务小计 | 1,415,094.30 | 12,792.45 | 11,670.10 | 1,162.39 |
| 合 计 | 7,810,426.22 | 3,389,118.55 | 6,813,646.40 | 3,984,756.43 |

十四、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 | -78,006.54 | |
| 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） | 126,979.05 | |
| 3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -290,891.54 | |
| 合 计 | -241,919.03 | |

(二) 净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（%） | 基本每股收益 |
|-------------------------|---------------|--------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.00 | 0.02 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.31 | 0.03 |

浙江鼎炬电子科技股份有限公司

2019年8月28日