

浙江罗托克执行器股份有限公司

审计报告

和信审字(2019)第000774号

目 录	页 码
一、审计报告	1-3
二、已审财务报表及附注	
1、资产负债表	4-5
2、利润表	6
3、现金流量表	7
4、所有者权益(股东权益)变动表	8-10
5、财务报表附注	11-50



和信会计师事务所(特殊普通合伙)

二〇一九年六月二十八日

山东省 注册会计师 行业报告防伪页

报告标题：浙江罗托克执行器股份有限公司审计报告
报告文号：和信审字（2019）第000774号
客户名称：浙江罗托克执行器股份有限公司
报告时间：2019-06-28
签字注册会计师：王晶（CPA：230100071847）
王何成（CPA：330000051980）



9105312019070801177893
报告文号：和信审字（2019）第000774号

事务所名称：山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
事务所电话：0531-81666288
传真：0531-81666227
通讯地址：济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层706室
电子邮件：hexinllp@163.com

防伪查询网址：<http://sdcpcpvfw.cn>(防伪报备栏目)查询

审计报告

和信审字(2019)第 000774 号

浙江罗托克执行器股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江罗托克执行器股份有限公司（以下简称罗托克公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 3 月 31 日的资产负债表，2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了罗托克公司 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 3 月 31 日的财务状况以及 2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于罗托克公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

罗托克公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。



在编制财务报表时，管理层负责评估罗托克公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算罗托克公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督罗托克公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对罗托克公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准



则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致罗托克公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

和信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年六月二十八日

资产负债表

编制单位：浙江罗托克执行器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2019年3月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：				
货币资金	五、1	4,536,366.67	5,239,536.30	785,926.79
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、2	2,159,101.17	2,259,614.69	1,687,199.82
预付款项	五、3	287,356.49	280,695.89	194,827.28
其他应收款	五、4	96,980.30	42,991.77	2,933,511.80
存货	五、5	7,031,292.80	7,570,400.08	8,100,118.89
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计		14,111,097.43	15,393,238.73	13,701,584.58
非流动资产：				
债券投资				
其他债券投资				
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、6	8,191,003.18	8,501,675.77	9,769,992.74
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	五、7	44,582.84	45,920.33	51,270.29
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	五、8	358,524.83	286,395.25	261,562.35
其他非流动资产				
非流动资产合计		8,594,110.85	8,833,991.35	10,082,825.38
资产总计		22,705,208.28	24,227,230.08	23,784,409.96

法定代表人：
(签名并盖章)

金大钢



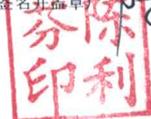
主管会计工作负责人：
(签名并盖章)

范陈云



会计机构负责人：
(签名并盖章)

陈利芬



资产负债表（续）

编制单位：浙江罗托克执行器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2019年3月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动负债：				
短期借款				
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据及应付账款	五、9	652,691.66	1,248,951.92	1,133,329.67
预收款项	五、10	120,382.00	229,553.00	144,664.00
应付职工薪酬	五、11	751,055.65	1,209,471.68	948,493.54
应交税费	五、12	995,215.82	892,947.39	1,027,900.64
其他应付款	五、13	59,999.20	128,941.00	427,003.30
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		2,579,344.33	3,709,864.99	3,681,391.15
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
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		2,579,344.33	3,709,864.99	3,681,391.15
所有者权益(或股东权益)：				
实收资本(或股本)	五、14	20,000,000.00	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、15	149,541.73	149,541.73	149,541.73
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	五、16	36,782.34	36,782.34	
未分配利润	五、17	-60,460.12	331,041.02	-46,522.92
所有者权益(或股东权益)合计		20,125,863.95	20,517,365.09	20,103,018.81
负债和所有者权益(或股东权益)总计		22,705,208.28	24,227,230.08	23,784,409.96

法定代表人：
(签名并盖章)

金大钢

印大

主管会计工作负责人：
(签名并盖章)

范陈云

印陈

会计机构负责人：
(签名并盖章)

陈利

印利

利润表

编制单位：浙江罗托克执行器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2019年1—3月	2018年度	2017年度
一、营业收入	五、18	2,687,503.46	15,967,806.49	10,947,089.84
减：营业成本	五、18	1,813,286.13	8,244,102.75	6,068,350.53
税金及附加	五、19	69,262.90	152,237.89	128,888.29
销售费用	五、20	433,058.78	3,484,104.12	2,359,461.64
管理费用	五、21	555,816.64	2,726,383.44	3,175,499.69
研发费用	五、22	243,241.95	939,588.57	595,258.49
财务费用	五、23	-73,030.17	-16,444.91	110,571.22
其中：利息费用				105,300.00
利息收入		73,451.07	25,971.77	3,169.78
资产减值损失	五、24	31,533.60	173,601.24	-321,208.05
信用减值损失	五、25	33,934.62		
加：其他收益	五、26	105,706.03		150,000.00
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				
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）				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-313,894.96	264,233.39	-1,019,731.97
加：营业外收入	五、27	0.05	127,079.99	11.63
减：营业外支出	五、28	149,735.81	1,800.00	19.92
三、利润总额（亏损总额“-”号填列）		-463,630.72	389,513.38	-1,019,740.26
减：所得税费用	五、29	-72,129.58	-24,832.90	-45,651.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-391,501.14	414,346.28	-974,088.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-391,501.14	414,346.28	-974,088.58
（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				
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
六、综合收益总额		-391,501.14	414,346.28	-974,088.58
七、每股收益：				
（一）基本每股收益		-0.02	0.02	-0.04
（二）稀释每股收益		-0.02	0.02	-0.04

法定代表人：
(签名并盖章)

主管会计工作负责人：
(签名并盖章)

会计机构负责人：
(签名并盖章)

金大刚



陈利芬



现金流量表

编制单位：浙江罗托克执行器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年1—3月	2018年度	2017年度
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		3,074,169.52	17,858,915.23	12,507,851.20
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	五、30(1)	149,121.60	176,950.16	153,152.49
经营活动现金流入小计		3,223,291.12	18,035,865.39	12,661,003.69
购买商品、接受劳务支付的现金		1,543,961.91	5,779,501.07	4,025,322.36
支付给职工以及为职工支付的现金		1,598,885.39	5,912,098.77	5,080,052.09
支付的各项税费		282,126.06	1,872,031.51	1,138,561.96
支付其他与经营活动有关的现金	五、30(2)	501,487.39	2,732,608.99	2,054,007.00
经营活动现金流出小计		3,926,460.75	16,296,240.34	12,297,943.41
经营活动产生的现金流量净额		-703,169.63	1,739,625.05	363,060.28
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				87,774.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	五、30(3)	3,350,000.00	3,822,866.62	2,143,781.59
投资活动现金流入小计		3,350,000.00	3,822,866.62	2,231,555.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			170,200.00	109,783.06
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	五、30(4)	3,350,000.00	930,000.00	
投资活动现金流出小计		3,350,000.00	1,100,200.00	109,783.06
投资活动产生的现金流量净额			2,722,666.62	2,121,772.72
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				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	五、30(5)		1,000,000.00	
筹资活动现金流入小计			1,000,000.00	
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				213,980.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、30(6)		1,000,000.00	2,700,000.00
筹资活动现金流出小计			1,000,000.00	2,913,980.00
筹资活动产生的现金流量净额				-2,913,980.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-8,682.16	
五、现金及现金等价物净增加额		-703,169.63	4,453,609.51	-429,147.00
加：期初现金及现金等价物余额		5,239,536.30	785,926.79	1,215,073.79
六、期末现金及现金等价物余额		4,536,366.67	5,239,536.30	785,926.79

法定代表人：
(签名并盖章)

金



主管会计工作负责人：
(签名并盖章)

范陈云



会计机构负责人：
(签名并盖章)

陈利芬



所有者权益（股东权益）变动表

单位：元 币种：人民币

2019年1—3月

编制单位：浙江罗托克执行器股份有限公司

项目	实收资本 (或股本)		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	其他							
一、上年期末余额	20,000,000.00				149,541.73				36,782.34	331,041.02	20,517,365.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	20,000,000.00				149,541.73				36,782.34	331,041.02	20,517,365.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	20,000,000.00				149,541.73				36,782.34	-50,460.12	20,125,863.95



金大钢印

法定代表人：
(签名并盖章)

陈范印

主管会计工作负责人：
(签名并盖章)

陈范印

会计机构负责人：
(签名并盖章)

所有者权益（股东权益）变动表（续）

单位：元 币种：人民币

项目	2018年度					所有者权益合计				
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减：库存股		其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
		优先股	永续债							
一、上年期末余额	20,000,000.00			149,541.73					-46,522.92	20,103,018.81
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	20,000,000.00			149,541.73					-46,522.92	20,103,018.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）综合收益总额										
（二）所有者投入和减少资本										
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
（三）利润分配										
1.提取盈余公积									-36,782.34	
2.对所有者（或股东）的分配									-36,782.34	
3.其他										
（四）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他										
（五）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	20,000,000.00			149,541.73					331,041.02	20,517,365.09



法定代表人：
(签名并盖章)

主管会计工作负责人：
(签名并盖章)

会计机构负责人：
(签名并盖章)

所有者权益（股东权益）变动表（续）

编制单位：浙江罗托克执行器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2017年度										
	实收资本 (或股本)		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,180,000.00								107,197.74	969,909.65	51,257,107.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	50,180,000.00								107,197.74	969,909.65	51,257,107.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-30,180,000.00				149,541.73				-107,197.74	-1,016,432.57	-31,154,088.58
（一）综合收益总额										-974,088.58	-974,088.58
（二）所有者投入和减少资本	-30,180,000.00										-30,180,000.00
1.所有者投入的普通股	-30,180,000.00										-30,180,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转					149,541.73				-107,197.74	-42,343.99	
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他											
（五）专项储备					149,541.73				-107,197.74	-42,343.99	
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	20,000,000.00				149,541.73					-46,522.92	20,103,018.81

法定代表人：
(签名并盖章)

金大钢印

主管会计工作负责人：
(签名并盖章)

陈陈印

会计机构负责人：
(签名并盖章)

陈陈

浙江罗托克执行器股份有限公司
财务报表附注
(2017年—2019年3月)
(如无特别说明,以下货币单位均为人民币元)

一、公司基本情况

1、公司概况

浙江罗托克执行器股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由浙江罗托克执行器有限公司以2017年3月31日为基准日,整体变更的股份有限公司,于2017年7月4日在温州市市场监督管理局登记注册,总部位于浙江省温州市。公司现持有统一社会信用代码为91330324776475054M的营业执照,注册资本2,000万元,股份总数2,000万股(每股面值1元)。

本公司属制造行业。经营范围:阀门自动化执行器生产与销售。

本财务报表业经公司2019年6月10日第一届第6次董事会批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

1、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》及相关规定,以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、8、应收款项”、“三、13、收入”。

1、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2017年12月31日、2018年12月31日、2019年3月31日的财务状况,2017年度、2018年度、2019年1-3月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、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。

3、营业周期

正常营业周期，是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、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。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

6、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日的即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

7、金融工具（自2019年1月1日起适用）

金融工具是指形成公司的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

公司于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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。以常规方式购买或出售金融资产，是指公司按照合同规定购买或出售金融资产，并且该合同条款规定，公司应当根据通常由法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。

满足下列条件之一的，终止确认金融资产：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，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。

合同的实质性修改，即公司与交易对手修改或重新议定合同且构成实质性修改的，终止确认

原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

当公司合理预期不再能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，减记该金融资产的账面余额，并终止确认相关金融资产。

金融负债的现实义务已经解除的，公司终止确认该金融负债。

公司对原金融负债的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债终止确认的，公司将其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(2) 金融资产的分类和计量

公司根据其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，将金融资产划分为以下三类：

- 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。

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- ①公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

金融资产同时符合下列条件的，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：

- ①公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量：①以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

(3) 金融负债的分类和计量

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

①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（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。

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。对此类金融负债，公司按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。信用损失，是指本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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项，本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。本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于历史违约损失率及谨慎性角度，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	预计损失率（%）
1年以内（含1年）	5.00
1至2年	10.00
2至3年	30.00
3至4年	50.00
4至5年	80.00
5年以上	100.00

8、应收款项（自 2019 年 1 月 1 日起适用）

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 30 万元以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，采用账龄分析法相结合计提坏账准备。应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其

他债务重组。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄分析组合	单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。
其他组合	应收关联方款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析组合	账龄分析法
其他组合	其他方法计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	30.00	30.00
3至4年	50.00	50.00
4至5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备情况如下

组合名称	方法说明
其他组合	应收关联方款项不计提坏账准备，当其财务状况恶化，需要单独计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），可以单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

9、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、委托加工材料、在产品、库存商品等。

(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。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

10、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：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

①外购固定资产的成本包括购买价款、进口关税等相关税费、以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的其他支出。

②自行建造固定资产成本，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为入账价值。

③投资者投入的固定资产，应按投资合同或协议约定价值确定成本，但合同或协议约定价值不公允的，应按固定资产的公允价值确定。

④购买固定资产价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款现值之间的差额，除应予资本化以外，在信用期间内计入当期损益。

(3) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：机械设备、生产工具、电子及其他设备；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	10-15	5	9.5-6.33
生产工具	3-10	5	9.5-31.67
电子及其他设备	3-5	5	19.00-31.67

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

11、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（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，分别为：①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。②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：①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；②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，本公司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）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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。

(5) 内部研究开发项目支出的核算

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

12、职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象和权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照本公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

设定提存计划：本公司在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：本公司在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

(1) 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；(2) 设定受益义务

的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第（1）和（2）项计入当期损益；第（3）项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议。本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

13、收入

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

（4）商品销售收入确认的具体原则

内销：公司与客户签订合同后，根据合同情况收取预收款项，产品完工后，客户自提或者安排第三方物流公司托运，财务部根据出库凭单确认收入；外销：公司根据合同约定将货物运抵装运港并办理海关出口报关程序，于货物越过船舷之日，确认收入。

14、政府补助

（1）政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司对与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

(3) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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本公司提供贷款的，本公司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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(4) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的判断依据

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(5) 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，本公司在实际收到补助款项时予以确认。

15、递延所得税资产

本公司当期所得税的确认：

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算所得。

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(1) 本公司对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以

很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

(2) 本公司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) 本公司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。本公司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。

(4) 本公司对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，本公司递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

16、经营租赁

(1) 本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

17、重要会计政策变更

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认与计量》，根据要求，公司自 2019 年 1 月 1 日起应用，采用未来适用法处理。

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式

的通知》(财会〔2018〕15号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2018年9月30日及以后期间的财务报表。2017年度受影响的报表项目名称和金额详见下表：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	960,000.00	应收票据及应收账款	1,687,199.82
应收账款	727,199.82		
应收利息		其他应收款	2,933,511.80
应收股利			
其他应收款	2,933,511.80		
固定资产	9,769,992.74	固定资产	9,769,992.74
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付账款	1,133,329.67
应付账款	1,133,329.67		
应付利息		其他应付款	427,003.30
应付股利			
其他应付款	427,003.30		
管理费用	3,770,758.18	管理费用	3,175,499.69
		研发费用	595,258.49

四、税项

1、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%、17%、0
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
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%

2、税收优惠政策及依据

根据《关于浙江省2016年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字[2016]149号)，本公司通过高新技术企业认定，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，本公司有效期内企业所得税减按15%的税率计缴。

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2019年3月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
现金	7,870.36	21,303.49	45,342.56
银行存款	4,528,496.31	5,218,232.81	740,584.23

合计	4,536,366.67	5,239,536.30	785,926.79
----	--------------	--------------	------------

2、应收票据及应收账款

总体情况列示：

项目	2019年3月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应收票据	1,582,436.00	1,623,484.52	960,000.00
应收账款	576,665.17	636,130.17	727,199.82
合计	2,159,101.17	2,259,614.69	1,687,199.82

应收票据部分：

(1) 应收票据分类列示

项目	2019年3月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票	1,582,436.00	1,623,484.52	960,000.00
合计	1,582,436.00	1,623,484.52	960,000.00

(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

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	1,113,280.00	
合计	1,113,280.00	

应收账款部分：

(1) 应收账款分类披露

类别	2019年3月31日							
	第一阶段		第二阶段		第三阶段		合计	
	未来12个月预期信用损失		整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）		整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）			
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	432,406.00	21,620.30	475,871.76	309,992.29			908,277.76	331,612.59
合计	432,406.00	21,620.30	475,871.76	309,992.29			908,277.76	331,612.59

续表

类别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	933,065.76	100.00	296,935.59	31.82	636,130.17

合计	933,065.76	100.00	296,935.59	31.82	636,130.17
----	------------	--------	------------	-------	------------

续表

类别	2017年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收账款	1,014,780.76	100.00	287,580.94	28.34	727,199.82
合计	1,014,780.76	100.00	287,580.94	28.34	727,199.82

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2019年3月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	432,406.00	21,620.30	5.00
1至2年	60,320.97	6,032.10	10.00
2至3年	142,683.00	42,804.90	30.00
3至4年	23,425.00	11,712.50	50.00
5年以上	249,442.79	249,442.79	100.00
合计	908,277.76	331,612.59	

续表

账龄	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	511,090.00	25,554.50	5.00
1至2年	149,107.97	14,910.80	10.00
2至3年	23,425.00	7,027.50	30.00
5年以上	249,442.79	249,442.79	100.00
合计	933,065.76	296,935.59	

续表

账龄	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	741,912.97	37,095.65	5.00
1至2年	23,425.00	2,342.50	10.00
4至5年	6,500.00	5,200.00	80.00
5年以上	242,942.79	242,942.79	100.00
合计	1,014,780.76	287,580.94	

(2) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

2019年计提坏账准备金额 34,677.00 元；2018年度计提坏账准备金额 9,354.65 元；2017年度计提坏账准备金额 31,309.01 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2019年1-3月按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额520,024.50元,占应收账款期末余额合计数的比例57.25%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额133,715.60元。

2018年度按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额591,520.50元,占应收账款期末余额合计数的比例63.40%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额118,925.40元。

2017年度按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额653,272.50元,占应收账款期末余额合计数的比例64.38%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额112,736.75元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2019年3月31日		2018年12月31日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	287,356.49	100.00	276,557.62	98.53	194,827.28	100.00
1至2年			4,138.27	1.47		
合计	287,356.49	100.00	280,695.89	100.00	194,827.28	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2019年1-3月按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额287,156.49元,占预付款项期末余额合计数的比例99.93%。

2018年度按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额272,057.62元,占预付款项期末余额合计数的比例96.92%。

2017年度按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额153,379.36元,占预付款项期末余额合计数的比例78.73%。

4、其他应收款

总体情况列示:

项目	2019年3月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应收利息	69,093.75		
应收股利			
其他应收款	27,886.55	42,991.77	2,933,511.80
合计	96,980.30	42,991.77	2,933,511.80

应收利息部分:

项目	2019年3月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
拆借款利息	69,093.75		

合计	69,093.75	
----	-----------	--

其他应收款部分：

(1) 其他应收款分类披露

类别	2019年3月31日							
	第一阶段		第二阶段		第三阶段		合计	
	未来12个月预期信用损失		整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）		整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）			
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,406.90	1,420.35	1,000.00	100.00			29,406.90	1,520.35
合计	28,406.90	1,420.35	1,000.00	100.00			29,406.90	1,520.35

续表

类别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	45,254.50	100.00	2,262.73	5.00	42,991.77
合计	45,254.50	100.00	2,262.73	5.00	42,991.77

续表

类别	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,935,651.02	100.00	2,139.22	0.07	2,933,511.80
合计	2,935,651.02	100.00	2,139.22	0.07	2,933,511.80

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2019年3月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	28,406.90	1,420.35	5.00
1至2年	1,000.00	100.00	10.00
合计	29,406.90	1,520.35	

续表

账龄	2018年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）

1年以内	45,254.50	2,262.73	5.00
合计	45,254.50	2,262.73	

续表

账龄	2017年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	42,784.40	2,139.22	5.00
合计	42,784.40	2,139.22	

组合中，对关联方的其他应收款

组合名称	2017年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
其他组合	2,892,866.62		
合计	2,892,866.62		

(2) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

2019年1-3月计提坏账准备金额-742.38元；2018年度计提坏账准备金额123.51元；2017年度计提坏账准备金额-791,533.02元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019年3月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
押金保证金	3,000.00	1,000.00	
应收暂付款	26,406.90	21,254.50	6,185.50
拆借款			2,892,866.62
备用金		23,000.00	36,598.90
合计	29,406.90	45,254.50	2,935,651.02

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2019年1-3月按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额29,406.90元，占其他应收款期末余额合计数的比例100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额1,520.35元。

2018年度按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额44,254.50元，占其他应收款期末余额合计数的比例97.79%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额2,212.73元。

2017年度按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额2,923,208.12元，占其他应收款期末余额合计数的比例99.58%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额1,517.08元。

5、存货**(1) 存货分类**

项目	2019年3月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,610,815.41	369,757.13	3,241,058.28

在产品	3,689,094.30	95,708.98	3,593,385.32
库存商品	465,756.37	274,304.32	191,452.05
委托加工物资	5,397.15		5,397.15
合计	7,771,063.23	739,770.43	7,031,292.80

续表

项目	2018年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,671,775.09	329,278.13	3,342,496.96
在产品	3,173,330.15	95,708.98	3,077,621.17
库存商品	1,322,261.17	283,249.72	1,039,011.45
委托加工物资	111,270.50		111,270.50
合计	8,278,636.91	708,236.83	7,570,400.08

续表

项目	2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,017,427.21	318,762.13	3,698,665.08
在产品	3,575,860.93	95,708.98	3,480,151.95
库存商品	1,050,944.50	129,642.64	921,301.86
合计	8,644,232.64	544,113.75	8,100,118.89

(2) 存货跌价准备

2019年1-3月

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	329,278.13	40,479.00					369,757.13
库存商品	283,249.72				8,945.40		274,304.32
在产品	95,708.98						95,708.98
合计	708,236.83	40,479.00			8,945.40		739,770.43

2018年度

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	318,762.13	10,516.00					329,278.13
库存商品	129,642.64	153,607.08					283,249.72
在产品	95,708.98						95,708.98
合计	544,113.75	164,123.08					708,236.83

2017年度

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	9,388.81	309,373.32					318,762.13
库存商品		129,642.64					129,642.64
在产品	95,708.98						95,708.98
合计	105,097.79	439,015.96					544,113.75

6、固定资产

总体情况列示：

项目	2019年3月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
固定资产	8,191,003.18	8,501,675.77	9,769,992.74
固定资产清理			
合计	8,191,003.18	8,501,675.77	9,769,992.74

固定资产部分：

2019年1-3月

项目	机器设备	生产设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	7,873,630.50	7,590,900.00	369,870.25	15,834,400.75
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	7,873,630.50	7,590,900.00	369,870.25	15,834,400.75
二、累计折旧				
1. 期初余额	4,303,816.88	2,512,818.77	231,726.83	7,048,362.48
2. 本期增加金额	120,872.88	179,642.63	10,157.08	310,672.59
计提	120,872.88	179,642.63	10,157.08	310,672.59
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	4,424,689.76	2,692,461.40	241,883.91	7,359,035.07
三、减值准备				
1. 期初余额		284,362.50		284,362.50
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额		284,362.50		284,362.50
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,448,940.74	4,614,076.10	127,986.34	8,191,003.18
2. 期初账面价值	3,569,813.62	4,793,718.73	138,143.42	8,501,675.77

2018年度

项目	机器设备	生产设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：				

1. 期初余额	7,873,630.50	7,590,900.00	369,870.25	15,834,400.75
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	7,873,630.50	7,590,900.00	369,870.25	15,834,400.75
二、累计折旧				
1. 期初余额	3,813,217.33	1,777,623.27	189,204.91	5,780,045.51
2. 本期增加金额	490,599.55	735,195.50	42,521.92	1,268,316.97
计提	490,599.55	735,195.50	42,521.92	1,268,316.97
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	4,303,816.88	2,512,818.77	231,726.83	7,048,362.48
三、减值准备				
1. 期初余额		284,362.50		284,362.50
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额		284,362.50		284,362.50
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,569,813.62	4,793,718.73	138,143.42	8,501,675.77
2. 期初账面价值	4,060,413.17	5,528,914.23	180,665.34	9,769,992.74

2017 年度

项目	机器设备	生产工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	7,810,341.96	7,590,900.00	206,675.17	15,607,917.13
2. 本期增加金额	63,288.54		163,195.08	226,483.62
购置	63,288.54		163,195.08	226,483.62
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	7,873,630.50	7,590,900.00	369,870.25	15,834,400.75
二、累计折旧				
1. 期初余额	3,297,275.33	1,055,309.89	172,772.85	4,525,358.07
2. 本期增加金额	515,942.00	722,313.38	16,432.06	1,254,687.44
计提	515,942.00	722,313.38	16,432.06	1,254,687.44
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	3,813,217.33	1,777,623.27	189,204.91	5,780,045.51
三、减值准备				
1. 期初余额		284,362.50		284,362.50
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额		284,362.50		284,362.50
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,060,413.17	5,528,914.23	180,665.34	9,769,992.74
2. 期初账面价值	4,513,066.63	6,251,227.61	33,902.32	10,798,196.56

7、无形资产

2019年1-3月

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	53,499.44	53,499.44
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	53,499.44	53,499.44
二、累计摊销		
1. 期初余额	7,579.11	7,579.11
2. 本期增加金额	1,337.49	1,337.49
计提	1,337.49	1,337.49
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	8,916.60	8,916.60
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	44,582.84	44,582.84
2. 期初账面价值	45,920.33	45,920.33

2018年度

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	53,499.44	53,499.44
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	53,499.44	53,499.44
二、累计摊销		
1. 期初余额	2,229.15	2,229.15
2. 本期增加金额	5,349.96	5,349.96
计提	5,349.96	5,349.96
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	7,579.11	7,579.11
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		

3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	45,920.33	45,920.33
2. 期初账面价值	51,270.29	51,270.29
2017 年度		
项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	53,499.44	53,499.44
购置	53,499.44	53,499.44
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	53,499.44	53,499.44
二、累计摊销		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	2,229.15	2,229.15
计提	2,229.15	2,229.15
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,229.15	2,229.15
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	51,270.29	51,270.29
2. 期初账面价值		

8、递延所得税资产

项目	2019年3月31日		2018年12月31日		2017年12月31日	
	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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,357,265.87	203,589.88	1,291,797.65	193,769.65	1,118,196.41	167,729.46
可抵扣亏损	1,032,899.65	154,934.95	617,503.98	92,625.60	625,552.60	93,832.89
合计	2,390,165.52	358,524.83	1,909,301.63	286,395.25	1,743,749.01	261,562.35

9、应付票据及应付账款

总体情况列示：

项目	2019年3月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应付票据			
应付账款	652,691.66	1,248,951.92	1,133,329.67
合计	652,691.66	1,248,951.92	1,133,329.67

应付账款部分:

项目	2019年3月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
货款	652,691.66	1,248,951.92	1,133,329.67
合计	652,691.66	1,248,951.92	1,133,329.67

10、预收款项

项目	2019年3月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
预收货款	120,382.00	229,553.00	144,664.00
合计	120,382.00	229,553.00	144,664.00

11、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

2019年1-3月

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,187,930.60	964,528.66	1,419,384.17	733,075.09
离职后福利-设定提存计划	21,541.08	57,159.60	60,720.12	17,980.56
合计	1,209,471.68	1,021,688.26	1,480,104.29	751,055.65

2018年度

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	926,898.82	5,905,329.89	5,644,298.11	1,187,930.60
离职后福利-设定提存计划	21,594.72	252,678.02	252,731.66	21,541.08
合计	948,493.54	6,158,007.91	5,897,029.77	1,209,471.68

2017年度

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	872,646.13	4,960,833.59	4,902,035.29	931,444.43
离职后福利-设定提存计划	13,934.20	186,046.71	182,931.80	17,049.11
合计	886,580.33	5,146,880.30	5,084,967.09	948,493.54

(2) 短期薪酬列示

2019年1-3月

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,184,251.43	871,560.53	1,326,580.92	729,231.04
(2) 职工福利费		83,083.01	83,083.01	

(3) 社会保险费	3,196.04	8,480.76	9,009.03	2,667.77
其中：医疗保险费	1,038.95	2,756.89	2,928.62	867.22
工伤保险费	667.90	1,772.27	1,882.67	557.50
生育保险费	1,489.19	3,951.60	4,197.74	1,243.05
(4) 工会经费和职工教育经费	483.13	1,404.36	711.21	1,176.28
合计	1,187,930.60	964,528.66	1,419,384.17	733,075.09

2018 年度

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	923,250.38	5,585,285.63	5,324,284.58	1,184,251.43
(2) 职工福利费		274,055.33	274,055.33	
(3) 社会保险费	3,203.99	37,489.66	37,497.61	3,196.04
其中：医疗保险费	1,041.55	12,187.04	12,189.63	1,038.95
工伤保险费	669.57	7,834.53	7,836.20	667.90
生育保险费	1,492.88	17,468.09	17,471.78	1,489.19
(4) 住房公积金		4,100.00	4,100.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	444.45	4,399.27	4,360.59	483.13
合计	926,898.82	5,905,329.89	5,644,298.11	1,187,930.60

2017 年度

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	862,761.49	4,660,497.83	4,600,008.94	923,250.38
(2) 职工福利费		174,151.84	174,151.84	
(3) 社会保险费	9,571.39	110,275.51	112,097.30	7,749.60
其中：医疗保险费	7,485.10	94,616.69	95,902.11	6,199.68
工伤保险费	1,771.38	8,511.43	9,507.85	774.96
生育保险费	314.91	7,147.39	6,687.34	774.96
(4) 住房公积金		13,012.00	13,012.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	313.25	2,896.41	2,765.21	444.45
合计	872,646.13	4,960,833.59	4,902,035.29	931,444.43

(3) 设定提存计划列示

2019 年 1-3 月

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	20,798.97	55,190.40	58,628.25	17,361.12
失业保险费	742.11	1,969.20	2,091.87	619.44
合计	21,541.08	57,159.60	60,720.12	17,980.56

2018 年度

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	20,850.76	243,972.99	244,024.78	20,798.97
失业保险费	743.96	8,705.03	8,706.88	742.11

合计	21,594.72	252,678.02	252,731.66	21,541.08
2017年度				
项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	13,053.60	170,089.44	167,643.85	15,499.19
失业保险费	880.60	15,957.27	15,287.95	1,549.92
合计	13,934.20	186,046.71	182,931.80	17,049.11

12、应交税费

税种	2019年3月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	备注
增值税	697,772.01	494,436.32	610,137.51	
城市维护建设税	85,501.47	66,467.43	69,242.05	
教育费附加	50,736.64	39,316.21	42,254.21	
地方教育附加	33,482.61	25,869.00	26,978.85	
企业所得税	126,318.73	265,086.55	278,280.98	
其他	1,404.36	1,771.88	1,007.04	
合计	995,215.82	892,947.39	1,027,900.64	

13、其他应付款

总体情况列示:

项目	2019年3月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应付利息			
应付股利			
其他应付款	59,999.20	128,941.00	427,003.30
合计	59,999.20	128,941.00	427,003.30

其他应付款部分:

项目	2019年3月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应付报销款		90,000.00	
应付暂收款	20,000.00	20,000.00	209,847.80
其他	39,999.20	18,941.00	217,155.50
合计	59,999.20	128,941.00	427,003.30

14、股本

2019年1-3月

投资者 名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	比例 (%)	金额			比例 (%)	金额

投资者 名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	比例 (%)	金额			比例 (%)	金额
金大钢	16.65	3,330,000.00			16.65	3,330,000.00
范陈云	5.95	1,190,000.00			5.95	1,190,000.00
林锦	30.20	6,040,000.00			30.20	6,040,000.00
林炜雷	10.00	2,000,000.00			10.00	2,000,000.00
金君	10.00	2,000,000.00			10.00	2,000,000.00
范飞龙	6.00	1,200,000.00			6.00	1,200,000.00
叶荷东	5.00	1,000,000.00			5.00	1,000,000.00
林密	5.00	1,000,000.00			5.00	1,000,000.00
金伊丽	3.00	600,000.00			3.00	600,000.00
金祎瓿	3.00	600,000.00			3.00	600,000.00
彭叔初	2.10	420,000.00			2.10	420,000.00
王臣	1.05	210,000.00			1.05	210,000.00
林艳	1.05	210,000.00			1.05	210,000.00
潘太豹	1.00	200,000.00			1.00	200,000.00
合计	100.00	20,000,000.00			100.00	20,000,000.00

2018 年度

投资者 名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	比例 (%)	金额			比例 (%)	金额
金大钢	16.65	3,330,000.00			16.65	3,330,000.00
范陈云	5.95	1,190,000.00			5.95	1,190,000.00
林锦	30.20	6,040,000.00			30.20	6,040,000.00
林炜雷	10.00	2,000,000.00			10.00	2,000,000.00
金君	10.00	2,000,000.00			10.00	2,000,000.00
范飞龙	6.00	1,200,000.00			6.00	1,200,000.00
叶荷东	5.00	1,000,000.00			5.00	1,000,000.00
林密	5.00	1,000,000.00			5.00	1,000,000.00
金伊丽	3.00	600,000.00			3.00	600,000.00
金祎瓿	3.00	600,000.00			3.00	600,000.00
彭叔初	2.10	420,000.00			2.10	420,000.00
王臣	1.05	210,000.00			1.05	210,000.00
林艳	1.05	210,000.00			1.05	210,000.00
潘太豹	1.00	200,000.00			1.00	200,000.00
合计	100.00	20,000,000.00			100.00	20,000,000.00

2017 年度

投资者	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

名称	比例 (%)	金额			比例 (%)	金额
林庆灯	50.00	25,090,000.00		25,090,000.00		
金大钢	40.00	20,072,000.00		16,742,000.00	16.65	3,330,000.00
范陈云	10.00	5,018,000.00		3,828,000.00	5.95	1,190,000.00
林锦			6,040,000.00		30.20	6,040,000.00
林炜雷			2,000,000.00		10.00	2,000,000.00
金君			2,000,000.00		10.00	2,000,000.00
范飞龙			1,200,000.00		6.00	1,200,000.00
叶荷东			1,000,000.00		5.00	1,000,000.00
林密			1,000,000.00		5.00	1,000,000.00
金伊丽			600,000.00		3.00	600,000.00
金祎瓿			600,000.00		3.00	600,000.00
彭叔初			420,000.00		2.10	420,000.00
王臣			210,000.00		1.05	210,000.00
林艳			210,000.00		1.05	210,000.00
潘太豹			200,000.00		1.00	200,000.00
合计	100.00	50,180,000.00	15,480,000.00	45,660,000.00	100.00	20,000,000.00

其他说明：

根据公司股东会决议，本公司于 2017 年 1 月 24 日减少注册资本 3,018 万元，各股东同比例减资，其中：林庆灯减少出资额 1,509 万元；金大钢减少出资额 1,207.2 万元；范陈云减少出资额 301.8 万元。

根据公司股东会决议，林庆灯、金大钢、范陈云与林锦、叶荷东等人分别于 2017 年 3 月 5 日、2017 年 3 月 16 日签订《股权转让协议》。林庆灯将其持有的 600 万元出资额转让给林锦，100 万元出资额转让给叶荷东，200 万元出资额转让给林炜雷，100 万元出资额转让给林密；金大钢将其持有的 200 万元出资额转让给金君，60 万元出资额转让给金伊丽，60 万元出资额转让给金祎瓿，42 万元出资额转让给彭叔初，21 万元出资额转让给王臣，21 万元出资额转让给林艳，20 万元出资额转让给潘太豹，4 万元出资额转让给林锦，39 万元出资额转让给范飞龙；范陈云将其持有的 81 万元出资额转让给范飞龙。

根据公司股东会决议，公司于 2017 年 7 月 4 日整体变更为股份有限公司，变更后申请登记的注册资本（实收资本）为人民币 2,000 万元，由全体股东以其拥有的本公司截至 2017 年 3 月 31 日经审计后的净资产人民币 20,149,541.73 元出资，折合股份 2,000 万股，每股面值 1 元，剩余净资产 149,541.73 元转作资本公积。本次变更业经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具验资报告（和信验字（2017）第 000101 号）。

上述变更均已办妥工商变更登记手续。

15、资本公积

2019 年 1-3 月

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	149,541.73			149,541.73
合计	149,541.73			149,541.73
2018 年度				
项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	149,541.73			149,541.73
合计	149,541.73			149,541.73
2017 年度				
项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价		149,541.73		149,541.73
合计		149,541.73		149,541.73

其他说明：见本附注“五、14、股本”之说明。

16、盈余公积

2019 年 1-3 月

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	36,782.34			36,782.34
合计	36,782.34			36,782.34
2018 年度				
项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积		36,782.34		36,782.34
合计		36,782.34		36,782.34
2017 年度				
项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	107,197.74		107,197.74	
合计	107,197.74		107,197.74	

其他说明：根据 2017 年 5 月 25 日股东会决议，公司整体变更为股份有限公司，由全体股东以其拥有的本公司截至 2017 年 3 月 31 日经审计后的净资产人民币 20,149,541.73 元（其中法定盈余公积 107,197.74 元）出资，减少盈余公积 107,197.74 元。

2018 年度增加系按本公司净利润扣除上期亏损后的余额计提的法定盈余公积。

17、未分配利润

(1) 未分配利润明细情况

项目	2019 年 1-3 月	2018 年度	2017 年度
期初未分配利润	331,041.02	-46,522.92	969,909.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-391,501.14	414,346.28	-974,088.58

减：提取法定盈余公积		36,782.31	
其他			42,343.99
期末未分配利润	-60,460.12	331,041.02	-46,522.92

(2) 未分配利润说明如下

根据 2017 年 5 月 25 日股东会决议，公司整体变更为股份有限公司，由全体股东以其拥有的本公司截至 2017 年 3 月 31 日经审计后的净资产人民币 20,149,541.73 元（其中未分配利润 42,343.99 元）出资，减少未分配利润 42,343.99 元。

18、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本明细如下

项目	2019 年 1-3 月		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,687,503.46	1,813,286.13	15,920,277.35	8,244,102.75	10,891,969.84	6,068,350.53
其他业务			47,529.14		55,120.00	
合计	2,687,503.46	1,813,286.13	15,967,806.49	8,244,102.75	10,947,089.84	6,068,350.53

(2) 主营业务收入及成本列示如下

项目	2019 年 1-3 月		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
执行器销售	2,444,287.09	1,756,010.06	13,220,585.55	7,136,254.49	9,967,216.27	5,706,734.07
配件销售	238,647.40	52,707.10	1,589,821.02	173,049.57	924,753.57	361,616.46
阀门	4,568.97	4,568.97	1,109,870.78	934,798.69		
合计	2,687,503.46	1,813,286.13	15,920,277.35	8,244,102.75	10,891,969.84	6,068,350.53

19、税金及附加

项目	2019 年 1-3 月	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	34,147.90	74,754.09	54,583.66
教育费附加	20,488.74	43,579.23	32,750.21
地方教育附加	13,659.16	29,901.64	21,833.48
印花税	967.10	4,002.93	
其他			19,720.94
合计	69,262.90	152,237.89	128,888.29

20、销售费用

项目	2019 年 1-3 月	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	346,727.23	2,239,667.43	1,379,609.68

业务推广费	44,000.00	1,070,007.39	745,642.03
办公费	1,427.83	12,397.93	63,246.18
运输费	11,930.22	64,957.23	24,697.28
交通差旅费	28,973.50	97,074.14	146,266.47
合计	433,058.78	3,484,104.12	2,359,461.64

21、管理费用

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度
职工薪酬	408,289.73	1,727,400.49	2,102,541.12
折旧和摊销	9,882.78	41,424.78	15,465.97
办公费	68,464.65	141,086.61	393,491.11
中介服务费	28,426.24	459,740.51	367,891.32
业务招待费	28,900.00	131,496.78	112,496.30
交通差旅费		127,935.00	84,144.08
其他	11,853.24	97,299.27	99,469.79
合计	555,816.64	2,726,383.44	3,175,499.69

22、研发费用

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度
职工薪酬	97,850.00	288,740.00	212,690.00
物料消耗	138,357.94	437,711.94	293,141.00
折旧和摊销	7,034.01	28,609.80	33,446.89
设备制造检验租赁费		12,358.49	
其他		172,168.33	55,980.60
合计	243,241.95	939,588.56	595,258.49

23、财务费用

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度
利息费用			105,300.00
减：利息收入	73,451.07	25,971.77	3,169.78
汇兑损益		8,682.16	
手续费等	420.90	844.70	8,439.00
合计	-73,030.17	-16,444.91	110,571.22

24、资产减值损失

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度
坏账损失		9,478.16	-760,224.01

存货跌价损失	31,533.60	164,123.08	439,015.96
合计	31,533.60	173,601.24	-321,208.05

25、信用减值损失

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度
坏账损失	33,934.62		
合计	33,934.62		

26、其他收益

补助项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	与资产相关/与收益相关
永嘉县困难企业社保返还	105,706.03			与收益相关
股份制改造奖励			100,000.00	与收益相关
重新认定高新财政补贴收入			50,000.00	与收益相关
合计	105,706.03		150,000.00	

27、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		107,122.00		
其他	0.05	19,957.99	11.63	0.05
合计	0.05	127,079.99	11.63	0.05

(2) 计入营业外收入的政府补助

补助项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	与资产相关/ 与收益相关
市级研发中心奖励		100,000.00		
稳岗补贴		6,522.00		
专利补助金		600.00		
合计		107,122.00		

28、营业外支出

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金	149,735.81		9.92	149,735.81
其他		1,800.00	10.00	
合计	149,735.81	1,800.00	19.92	149,735.81

29、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度
递延所得税费用	-72,129.58	-24,832.90	-45,651.68
合计	-72,129.58	-24,832.90	-45,651.68

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

2019年1-3月

项目	本期发生额
利润总额	-463,630.72
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-69,544.61
研究开发费加计扣除的影响	-27,364.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	24,779.75
所得税费用	-72,129.58

2018年度

项目	本期发生额
利润总额	389,513.38
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	58,427.01
研究开发费加计扣除的影响	-91,149.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,889.80
所得税费用	-24,832.90

2017年度

项目	本期发生额
利润总额	-1,019,740.26
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-152,961.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	107,309.36
所得税费用	-45,651.68

30、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	2019年1-3月	2018年度	2017年度
收到利息收入	4,357.32	25,971.77	3,140.86
收到政府补助	105,706.03	107,122.00	150,000.00
收到其他	39,058.25	43,856.39	11.63
合计	149,121.60	176,950.16	153,152.49

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度
----	-----------	--------	--------

支付期间费用	264,751.58	2,619,961.19	2,013,790.59
支付税收滞纳金	149,735.81		
支付其他	87,000.00	112,647.80	40,216.41
合计	501,487.39	2,732,608.99	2,054,007.00

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度
收回企业拆借款	3,350,000.00		
收回关联方拆借款		3,822,866.62	2,143,781.59
合计	3,350,000.00	3,822,866.62	2,143,781.59

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度
支付企业拆借款	3,350,000.00		
支付关联方拆借款		930,000.00	
合计	3,350,000.00	930,000.00	

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度
收到关联方拆借款		1,000,000.00	
合计		1,000,000.00	

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度
归还关联方拆借款		1,000,000.00	2,700,000.00
合计		1,000,000.00	2,700,000.00

31、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	2019年1-3月	2018年度	2017年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	-391,501.14	414,346.28	-974,088.58
加: 资产减值准备	65,468.22	173,601.24	-321,208.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	310,672.59	1,268,316.97	1,254,687.44
无形资产摊销	1,337.49	5,349.96	2,229.15
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)			
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)			

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	-69,093.75	8,682.16	105,300.00
投资损失（收益以“-”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-72,129.58	-24,832.90	-45,651.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）	507,573.68	365,595.73	-267,351.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	75,023.52	-670,108.23	426,987.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,130,520.66	198,673.84	182,156.04
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-703,169.63	1,739,625.05	363,060.28
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	4,536,366.67	5,239,536.30	785,926.79
减：现金的期初余额	5,239,536.30	785,926.79	1,215,073.79
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			

（2）现金和现金等价物的构成

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度
一、现金	4,536,366.67	5,239,536.30	785,926.79
其中：库存现金	7,870.36	21,303.49	45,342.56
可随时用于支付的银行存款	4,528,496.31	5,218,232.81	740,584.23
二、现金等价物			
三、期末现金及现金等价物余额	4,536,366.67	5,239,536.30	785,926.79

32、外币货币性项目

2017年12月31日

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	4.12	6.53420	26.92
合计	4.12		26.92

33、政府补助

2019年1-3月

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
永嘉县困难企业社保返还	105,706.03	其他收益	105,706.03

合计	105,706.03		105,706.03
2018年度			
种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2017年市级研发中心奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
稳岗补贴	6,522.00	营业外收入	6,522.00
专利补助金	600.00	营业外收入	600.00
合计	107,122.00		107,122.00
2017年度			
种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
股份制改造奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
重新认定高新财政补贴收入	50,000.00	其他收益	50,000.00
合计	150,000.00		150,000.00

六、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

（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。截至2019年3月31日，本公司不存在以浮动利率计息的银行借款，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

（2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本

公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。于 2017 年度、2018 年度，2019 年 1-3 月本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产，外币金融资产折算成人民币的金额列示如下（附注“外币货币性项目”）：

项目	2017 年 12 月 31 日		
	美元	其他外币	合计
外币金融资产：			
货币资金	26.92		26.92
小计	26.92		26.92

3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2019 年 3 月 31 日					合计
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	
应付票据及应付账款	652,691.66					652,691.66
其他应付款	59,999.20					59,999.20
合计	712,690.86					712,690.86

续表

项目	2018 年 12 月 31 日					合计
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	
应付票据及应付账款	1,248,951.92					1,248,951.92
其他应付款	128,941.00					128,941.00
合计	1,377,892.92					1,377,892.92

续表

项目	2017 年 12 月 31 日					合计
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	
应付票据及应付账款	1,133,329.67					1,133,329.67
其他应付款	427,003.30					427,003.30
合计	1,560,332.97					1,560,332.97

七、关联方及关联交易

1、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
林庆灯	股东(已转让)
金大钢	公司股东
范陈云	公司股东
楠江集团有限公司	林庆灯控制之企业
浙江永通机械厂	金大钢控制之企业

2、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	2019年1-3月	2018年度	2017年度
楠江集团有限公司	经营租赁	114,285.72	457,142.88	411,666.67

(2) 关联方资金拆借

2018年度

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
拆入				
浙江永通机械厂		1,000,000.00	1,000,000.00	
拆出				
楠江集团有限公司	2,662,866.62		2,662,866.62	
金大钢	130,000.00	930,000.00	1,060,000.00	
范陈云	100,000.00		100,000.00	

2017年度

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
拆入				
浙江永通机械厂	2,700,000.00		2,700,000.00	
拆出				
楠江集团有限公司	17,698,781.59	2,600,000.00	17,635,914.97	2,662,866.62
金大钢	12,314,000.00		12,184,000.00	130,000.00
范陈云	3,091,000.00		2,991,000.00	100,000.00

报告期前公司从关联方浙江永通机械厂拆借 2,700,000.00 元资金，2017 年归还，并支付了 2017 年 1-3 月的利息 105,300.00 元。报告期内其他拆入和拆出资金，公司均未支付或收取资金占用费。

(3) 关键管理人员薪酬

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度
关键管理人员薪酬	26.73 万元	69.23 万元	74.00 万元

3、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2019年3月31日		2018年12月31日		2017年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款							
	楠江集团有限公司	261,637.24		227,943.74			
其他应收款							
	楠江集团有限公司					2,662,866.62	
	金大钢					130,000.00	
	范陈云					100,000.00	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2019年3月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
其他应付款				
	金大钢		90,000.00	

八、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至财务报表准报出日，公司不存在其他对财务报表使用者决策有影响的重要事项。

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益 (2008)》(证监会公告(2008) 43 号)及证监会公告(2011) 41 号, 本公司非经常性损益如下

项目	2019 年 1-3 月	2018 年度	2017 年度	注释
1. 非流动资产处置损益				
2. 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的的税收返还、减免				
3. 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)	105,706.03	107,122.00	150,000.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	69,093.75			
5. 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				
6. 非货币性资产交换损益				
7. 委托他人投资或管理资产的损益				
8. 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				
9. 债务重组损益				
10. 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等				
11. 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				
12. 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				
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
16. 对外委托贷款取得的损益				
17. 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				
18. 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				
19. 受托经营取得的托管费收入				
20. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-149,735.76	18,157.99	-8.29	



证书序号: 000397

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
山东和信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 王晖



证书号: 49

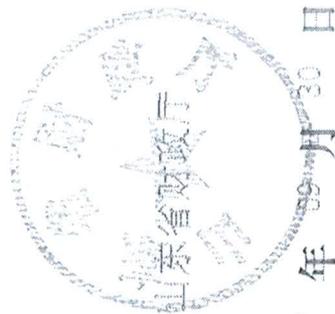
发证时间: 二〇一一年五月五日

证书有效期至: 二〇一一年五月五日

证书序号: NO. 026705

说明

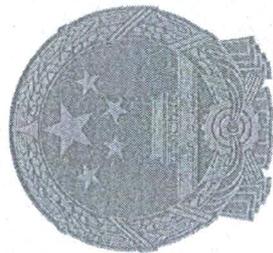
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2017 年 09 月 30 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

山东和信会计师事务所
(特殊普通合伙)



王晖

济南市历下区文化东路
盐业大厦7层

特殊普通合伙

37010001

1155万元

鲁财会协字(2000)63号

2000-07-29

名称:

主任会计师:

办公场所:

组织形式:

会计师事务所编号:

注册资本(出资额):

批准设立文号:

批准设立日期:



姓 名 王 鹏
Full name
性 别 女
Sex
出 生 日 期 1981-12-15
Date of birth
工 作 单 位 山东和信会计师事务所(特
殊普通合伙)
Working unit
身 份 证 号 230103198112154126
Identity card No



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年 月 日



姓名: 王何成

Full name:

性别: 男

Sex:

出生日期: 1980-09-09

Date of birth:

工作单位: 山东和信会计师事务所(特

殊普通合伙)

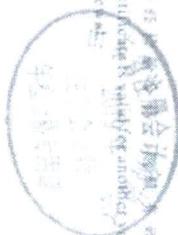
身份证号: 330523198009090014

Identity card No:



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经会计师事务所年检合格一年。
This certificate is valid for another year after
inspection.



2011年9月2日

企业变更登记信息查询结果

企业名称：和信会计师事务所（特殊普通合伙） 统一社会信用代码：913701000611889323 注册号：370100300033688

变更批次：1 变更日期：2019-06-27

项目	原登记事项	登记变更事项
名称变更	山东和信会计师事务所(特殊普通合伙) (济)工商内名核字[2013]第006556号	和信会计师事务所(特殊普通合伙) (国)名称变更内字[2019]第15699号
章程修正案 备案		



注：微机数据，仅供参考。